

Centro de Investigación Científica de
Yucatán, A. C.

(Entidad Paraestatal)

Estados financieros dictaminados

31 de diciembre de 2016

Centro de Investigación Científica de Yucatán, A. C.

(Entidad Paraestatal)
Contenido

31 de diciembre de 2016

Opinión del auditor independiente	1 a 3
Estado de Situación Financiera	4
Estados de Actividades	5
Estados de Variaciones en la Hacienda Pública	6
Estados de Flujos de Efectivo	7
Estado de Cambios en la Situación Financiera	8
Estados Analítico del Activo	9
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	10
Informe sobre Pasivos Contingentes	11
Notas a los Estados Financieros	12 a 27

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

RSM Mexico

Av. Río Churubusco No. 276
Col. El Prado
09480 Ciudad de México

T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmx.mx

**A la Secretaría de la Función Pública
A la Junta de Gobierno del
Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.**

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la Entidad Gubernamental **Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.**, que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2016 y 2015, y los estados de actividades, los estados de variaciones en la hacienda pública, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota 5 de Gestión administrativa a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "*Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros*" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre la Nota 5 de Gestión administrativa a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados financieros

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en la Nota 5 de Gestión administrativa a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del Gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.

RSM México

Av. Río Churubusco No. 276
Col. El Prado
09480 Ciudad de México

T +52 (55) 5674 3044

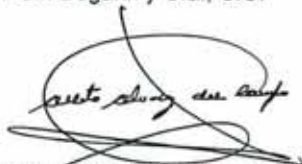
www.rsmmex.mx

- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

Los estados financieros de la entidad correspondientes al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2015, fueron dictaminados por otro auditor, que expresó una opinión no modificada sobre dichos estados financieros el 17 de marzo de 2016.

RSM Bogarín y Cía., S.C.



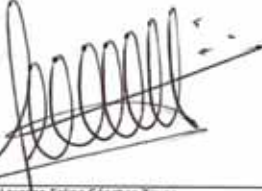
C.P.C. Alberto Álvarez del Campo
Socio responsable
Ciudad de México, 10 de marzo de 2017

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C
 CALLE 43 # 130 X 32 Y 34 COL. CHUBURNA DE HIDALGO
 CIC-791116-770
 Estado de Situación Financiera
 Al 31 de diciembre de 2016 y 2015
 (en pesos)

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	75,342,741	56,087,705	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	15,782,109	16,956,059
EFFECTIVO	3,256	7,928	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,191,434	705,753
BANCOS/ TESORERIA	9,104,187	325,411	RETENCION Y CONTRIBUCION X PAGAR A CORT PLAZO	9,575,360	16,039,856
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	31,484,731	24,298,651	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,015,315	210,450
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GAR Y/O AD	52,958,941	32,106,537	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,741,353	2,260,096	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A L	-	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	2,370,147	1,883,092	TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	-	-
DEUDORES DIVERSOS A COBRAR A CORTO PLAZO	371,207	377,004	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-	-
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-	-	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMON Y/O GARA	53,648,133	32,307,940
ANT PROV POR PRESTACION DE SERV A CORTO PLAZO	-	-	FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	53,648,133	32,307,940
INVENTARIOS	-	-	PROVISIONES A CORTO PLAZO	-	-
ALMACEN	308,086	399,769	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	-
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	308,086	399,769	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	69,430,242	49,263,999
ESTIMACION DE PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS	-	-	PASIVO NO CIRCULANTE		
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	82,436	90,436	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	-
VALORES EN GARANTIA	82,436	90,436	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	-
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	78,474,616	58,838,006	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	-	-
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	8,000	8,000	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMON Y/O GARANTIA	-	-
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	8,000	8,000	PROVISIONES A LARGO PLAZO	-	-
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIV A LARGO P	-	-	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	-	-
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIO	409,134,128	397,178,884	TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE	-	-
TERRENOS	139,225,061	139,225,061	TOTAL DE PASIVO	69,430,242	49,263,999
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	257,883,270	249,857,615	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	493,935,175	448,511,452
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	12,025,797	8,096,208	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	491,156,509	446,238,478
BIENES MUEBLES	414,533,646	387,839,586	APORTACIONES	2,778,666	2,272,974
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	72,968,569	73,821,160	DONACIONES DE CAPITAL	-	-
MOBILIARIO Y EQ EDUCACIONAL Y RECREATIVO	3,746,360	4,050,266	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	24,183,853	59,940,221
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	300,972,964	274,432,839	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	35,756,368	29,922,862
EQUIPO DE TRANSPORTE	8,071,694	8,071,694	RESULTADOS DEL EJERCICIO(AHORRO/DESAHORRO)	157,885,597	127,962,735
MAQUINARIA, OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTAS	28,774,059	27,463,627	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	217,825,818	217,825,818
ACTIVOS INTANGIBLES	19,638,159	19,928,151	REVALUOS	-	-
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	19,638,159	19,928,151	RESERVAS	-	-
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORT. ACUM DE BI	340,056,194	311,893,870	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-
DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLES	60,637,479	53,422,580	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUAL DE LA HAC	5,816,915	5,816,915
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	262,270,867	241,855,966	RESULTADO POR POSICION MONETARIA	5,816,915	5,816,915
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	17,147,848	16,615,324	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIA	-	-
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	503,257,739	493,060,751	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	512,302,113	502,634,758
TOTAL DE ACTIVO	581,732,355	551,898,757	TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO	581,732,355	551,898,757

Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados financieros.



 Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Teyler
 Director General

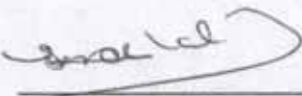

 M.A. Levis del Carmen Chale Novelo
 Directora Administrativa

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C
CALLE 43 # 130 X 32 y 34 COL. CHUBURNA DE HIDALGO
CIC-791116-770
Estado de Actividades
Por años terminados el 31 de Diciembre de 2016 y 2015
(en pesos)

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	15,739,340	14,962,418	Gastos de Funcionamiento	279,253,474	265,757,248
Impuestos	-	-	Servicios Personales	207,460,644	197,753,394
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	18,176,773	16,872,491
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	53,613,857	51,131,363
Derechos	-	-	Transferencias, Asignaciones,	3,344,079	3,503,658
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	15,739,340	14,962,418	Subsidios y Subvenciones	1,668,973	1,405,912
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-	Ayudas Sociales	-	-
Participaciones, Aportaciones,	265,662,902	255,480,026	Pensiones y Jubilaciones	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Transferencias a Fideicomisos,	1,675,106	2,097,746
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	265,662,902	255,480,026	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	800,887	842,304	Donativos	-	-
Ingresos Financieros	576,693	380,798	Transferencias al Exterior	-	-
Incremento por Variación de Inventarios	-	-	Participaciones y Aportaciones	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por	-	-	Participaciones	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Aportaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	224,194	461,506	Convenios	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	282,203,129	271,284,748	Intereses, Comisiones y Otros	-	-
			Intereses de la Deuda Pública	-	-
			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
			Otros Gastos y Pérdidas	35,361,944	31,946,704
			Estimaciones, Depreciaciones, Provisiones	35,230,365	29,527,379
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de	-	-
			Aumento por Insuficiencia de	-	-
			Otros Gastos	131,579	2,419,325
			ISR	-	-
			Inversión Pública	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	317,959,497	301,207,610
			Ahorro /Desahorro del Ejercicio	-35,756,368	-29,922,862

Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados financieros.


 Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Teyer
 Director General


 M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
 Directora Administrativa

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C
CALLE 43 # 130 X 32 Y 34 COL. CHUBURNA DE HIDALGO
CIC-791116-770
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA
Al 31 de Diciembre de 2016
(en pesos)

Concepto	Patrimonio Contribuido	Patrimonio Generado Ejercicios Anteriores	Patrimonio Generado Ejercicio	Ajuste por Cambio de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2015	408,002,891	-103,604,862	24,357,874	-5,817,877	274,222,278
Aportaciones	39,254,842	-	-	-	39,254,842
Donaciones de Capital	1,253,719	-	-	-	1,253,719
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	962	962
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		-24,357,874	-5,564,888	217,825,818	187,902,956
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	-29,922,862	-	-29,922,862
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	24,357,874	24,357,874	-	-
Revaluos	-	0	-	217,825,818	217,825,818
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	448,511,452	-127,962,736	-29,922,862	212,008,903	502,634,757
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del ejercicio 2015					
Aportaciones	45,423,723	-	-	-	45,423,723
Donaciones de Capital	44,918,031	-	-	-	44,918,031
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del ejercicio	505,692	-	-	-	505,692
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		29,922,862	-5,833,506	-	-35,756,368
Resultado del Ejercicio Ahorro/(Desahorro)	-	-	-35,756,368	-	-35,756,368
Resultado de Ejercicios Anteriores	-	29,922,862	29,922,862	-	-
Revaluos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	493,935,175	-157,885,598	-35,756,368	212,008,903	512,302,112

Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados financieros.



Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Teyer
 Director General

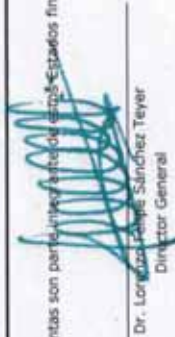


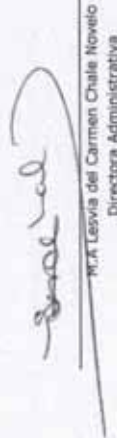
M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
 Directora Administrativa

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C
CALLE 43 # 130 X 32 Y 34 COL. CHUBURNA DE HIDALGO
CIC-791116-770
Estado de Flujos de Efectivo
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015
(en pesos)

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen			Origen		
Ingresos	282,303,129	275,963,954	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	65,388,273	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Bienes Muebles	11,724,210	-
Contribuciones de mejoras	-	-	Otros Orígenes de Inversión	14,300,318	-
Derechos	-	-		39,353,745	-
Productos de Tipo Corriente	-	-	Aplicación		
Aprovisionamientos de Tipo Corriente	-	-	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	44,918,042	40,508,541
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	15,739,340	14,902,418	Bienes Muebles	12,391,172	39,254,842
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	-	-	Otras Aplicaciones de Inversión	32,526,860	-
Participaciones y Aportaciones	-	-		10	1,333,719
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	265,862,962	255,480,028	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	20,470,231	-40,608,541
Otros Orígenes de Operación	800,687	5,521,510			
Aplicación			Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	282,728,132	271,480,231	Origen		
Materiales y Suministros	207,460,644	197,753,304	Endeudamiento Neto	52,958,941	40,889,360
Servicios Generales	-	-	Interés	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	Externo	-	-
Subsidios y Subvenciones	18,178,773	16,872,491	Disminución de Activos Financieros	-	-
Ayudas Sociales	53,744,658	53,550,688	Otros Orígenes de Financiamiento	52,958,941	40,889,360
Pensiones y Jubilaciones	-	-	Aplicación		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Analógicos	1,668,973	1,405,912	Servicios de la Deuda	53,648,133	-
Transferencias a la Seguridad Social	1,675,106	2,097,746	Interno	-	-
Derechos	-	-	Externo	-	-
Transferencias al Ejecutor	-	-	Otras Aplicaciones de Financiamiento	53,648,133	-
Participaciones	-	-			
Aportaciones	-	-	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-689,192	40,889,360
Convenios	-	-			
Otros Aplicaciones de Operación	-	-			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-526,003	4,233,723	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-19,255,026	4,684,522
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	86,087,705	51,423,183
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	75,342,741	56,987,705

Las notas adjuntas son parte integral de estos Estados financieros.

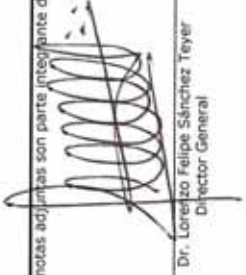

 Dr. Lorena Felipe Sánchez Tejer
 Director General



 M.A. Lovia del Carmen Chale Novelo
 Directora Administrativa

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C
CALLE 43 # 130 X 32 Y 34 COL. CHUBURNA DE HIDALGO
CIC-791116-770
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2016
(en pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	28,551,999	58,385,597	PASIVO	21,340,193	1,173,950
ACTIVO CIRCULANTE	99,683	19,736,293	PASIVO CIRCULANTE	21,340,193	1,173,950
Efectivo y Equivalentes	-	19,255,036	Cuentas por pagar a Corto Plazo	-	1,173,950
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-	481,257	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	91,683	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacén	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o	-	-
Otros Activos Circulantes	8,000	-	Administración a Corto Plazo	21,340,193	-
			Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTES	28,452,316	38,649,304	PASIVO NO CIRCULANTE	-	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones	-	11,955,244	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	-	26,694,060	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activo Intangibles	289,992	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	28,162,324	-	Administración a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Estimación por pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	45,423,723	35,756,368
Otros Activos no Circulantes	-	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	45,423,723	-
			Apertaciones	44,918,031	-
			Donaciones de Capital	505,692	-
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-	35,756,368
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	5,833,506
			Resultado de Ejecicios Anteriores	-	29,922,862
			Revaluos	-	-
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Resultado por posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Superavit por reexpresión	-	-

Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados financieros.

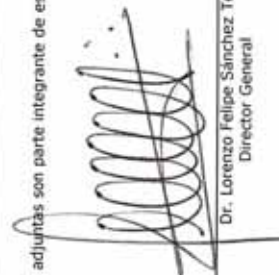

 Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Teyler
 Director General


 M.A. Leavia del Carmen Chale Novelo
 Directora Administrativa

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C
CALLE 43 # 130 X 32 Y 34 COL. CHUBURNA DE HIDALGO
CIC-791116-770
Estado Analítico del Activo
Del 1o. De enero al 31 de diciembre de 2016
(en pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	58,838,006	1,157,275,252	1,137,638,643	78,474,616	19,636,610
Efectivo y Equivalentes					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	56,087,705	1,037,238,785	1,017,983,749	75,342,741	19,255,036
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	2,260,096	112,096,233	111,614,976	2,741,353	481,257
Inventarios					
Almacén	399,769	98,130	189,813	308,086	91,683
Estimación por pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes	90,436	7,842,104	7,850,105	82,436	8,000
ACTIVO NO CIRCULANTES	493,060,751	57,917,078	47,720,091	503,257,739	10,196,988
Inversiones Financieras a Largo Plazo	8,000			8,000	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	397,178,884	20,547,329	8,592,086	409,134,128	11,955,244
Bienes Muebles	387,839,586	33,476,343	6,782,283	414,533,646	26,694,060
Activo Intangibles	19,328,151	8	290,000	19,638,159	289,992
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	311,893,870	3,893,396	32,055,722	340,056,194	28,162,324
Activos Diferidos					
Estimación por pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					
TOTAL DEL ACTIVO	551,898,757	1,215,192,330	1,185,358,734	581,732,355	29,833,598

Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados financieros.



Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Teyer
 Director General



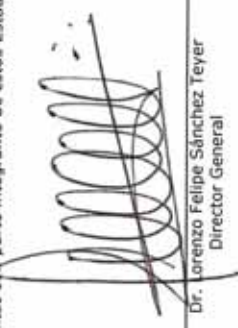
M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
 Directora Administrativa

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C
 CALLE 43 # 130 X 32 Y 34 COL. CHUBURNA DE HIDALGO
 CIC-791116-770

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1o. de enero al 31 de diciembre de 2016
 (en pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de la Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Deuda Interna				
Corto Plazo				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Otros Pasivos				
Subtotal a Largo Plazo	PESOS	MEXICO	49,263,999	65,430,242
Total Deuda y Otros Pasivos			49,263,999	65,430,242

Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados financieros.


 Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Teyer
 Director General


 M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
 Directora Administrativa

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTÍFICA DE YUCATAN, A.C.
INFORMES DE PASIVOS CONTINGENTES
Al 31 de diciembre de 2016

Tanto el pasivo relativo a las indemnizaciones como el de prima de antigüedad, no fueron registrados por la Entidad en los estados financieros, tomando como base las disposiciones del párrafo 4 de la NIFGG SP 05 "Obligaciones laborales", que regula que cuando exista déficit en los resultados de la entidades no existirá obligación para reconocer dichos pasivos, y en caso contrario, dichos efectos podrán reconocerse únicamente hasta por los montos de resultados superavitarios que se obtengan. Debido a que los resultados de los años 2016 y 2015 fueron deficitarios, no se reconocieron los efectos de dichas obligaciones laborales.

El pasivo acumulado no registrado relativo a las indemnizaciones ascendió a \$10,474,135.00 en 2016 y a \$9,104,668.00 en 2015 el cual fue determinado conforme cálculos actuariales preparados por un perito independiente.

El pasivo acumulado no registrado relativo a la prima de antigüedad ascendió a \$ 3,999,927.00 en 2016 y \$3,432,908.00 en 2015 el cual fue determinado conforme cálculos actuariales preparados por un perito independiente.



Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Teyer
Director General



MA. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora Administrativa

Centro de Investigación Científica de Yucatán, A. C.
Entidad Paraestatal
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2016 y 2015

NOTAS DE DESGLOSE

♦ I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

- ACTIVO

▪ Efectivo y Equivalentes

El efectivo y equivalentes de efectivo comprenden el efectivo en caja y depósitos bancarios en cuentas de cheques e inversiones disponibles a la vista de alta liquidez que son fácilmente convertibles en efectivo y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en valor.

Los depósitos en fondos de terceros se integran por recursos otorgados, en su mayoría, por el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología a través de sus diversos fondos formalizados por convenios para el desarrollo específico de proyectos de investigación.

Al 31 de diciembre de 2016 y 2015 el rubro se integra como sigue:

CONCEPTO	2016 (PESOS)	2015 (PESOS)
Efectivo en Bancos - Tesorería	3,256	7,928
Efectivo en Bancos - Dependencias	-	325,411
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	31,484,731	24,298,651
Subtotal de Efectivo	22,383,800	23,981,168
Depósitos en Fondos de Terceros y Otros	52,958,941	32,106,537
Total de Efectivo y Equivalentes	75,342,741	56,087,705

Las inversiones en valores se registran al costo de adquisición y se ajustan a su valor de mercado. Los intereses obtenidos se reconocen sobre bases acumuladas y, aquellos derivados de recursos fiscales, son reintegrados a la Tesorería de la Federación.

Los fondos para proyectos de inversión están restringidos y son los que recibe del CONACYT y otras instituciones para ser invertidos solamente para efectuar estudios e investigaciones específicas, asume la responsabilidad del correcto uso y administración para los fines de cada proyecto, registra los recursos recibidos como pasivos en el rubro de proyectos por realizar, las adquisiciones de activos fijos que efectúa para la realización de los proyectos se registran como aportación al patrimonio.

• **Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes y Bienes y Servicios a Recibir**

Se registran al valor original, que es el mismo de recuperación. Se tiene la política de efectuar estudios para determinar la necesidad de crear una estimación para cuentas de dudosa recuperación, previa autorización de la Junta Directiva.

En 2016 principalmente se integra en ministraciones pendientes de recibir de proyectos de investigación CONACyT por 1,260,061 pesos y en tanto que en 2015 la cuenta principal era por venta de bienes y servicios por 1,023,071 pesos.

Diciembre 2016

(Pesos)

CONCEPTO	FISCALES Y PROPIOS	CONACYT	TERCEROS	TOTAL
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	530,086	1,260,061	-	2,370,147
Fondos a Rendir	49,713	-	-	49,713
Deudores por Viáticos	-	-	-	-
Deudores Diversos	321,493	-	-	321,493
Total	901,292	1,260,061	-	2,741,353

Diciembre 2015

(Pesos)

CONCEPTO	FISCALES Y PROPIOS	CONACYT	TERCEROS	TOTAL
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,023,071	860,021	-	1,883,092
Fondos a Rendir	49,131	-	-	49,131
Deudores por Viáticos	-	-	-	-
Deudores Diversos	327,873	-	-	327,873
Total	1,400,075	860,021	-	2,260,096

• **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

Representa material de papelería, consumibles de cómputo y de fotocopiado, principalmente, los cuales son para consumo de la Entidad y valuados al costo por el método de promedios.

• **Inversiones Financieras**

En el ejercicio 2011 la entidad invirtió en una Sociedad Anónima (privada) doce mil pesos (el 12% del capital inicial de la Sociedad Anónima) la cual, de acuerdo a Normas de Información Financiera, se reconoce como una inversión al costo. Esta empresa su objetivo es comprar, vender, enajenar, comercializar y desarrollar toda clase de bienes inmuebles y, en general, realizar toda clase de actos de administración y de dominio,

consultoría, planeación, desarrollo, organización, promoción, fomento, estudios científicos y tecnológicos, asesoría científica, tecnológica, administración, diseño y elaboración de proyectos y desarrollos científicos y tecnológicos, entre otros; el propósito de esta participación será la de vincular los productos científicos que se generen en esta entidad bajo el amparo de la Ley de Ciencia y Tecnología que señala, entre otros aspectos: "..... Los centros públicos de investigación podrán crear unidades de vinculación y transferencia de conocimiento". "y estas podrán constituirse mediante la figura jurídica que mejor convenga para sus objetivos,....."

En el ejercicio 2015 la Entidad llevó a cabo la venta de cuatro títulos quedando el Centro con una participación del 8% del capital de la Sociedad Anónima, con un valor de \$8,000.00.

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Se integra como sigue:

	2016		2015	
	Valor neto histórico	Actualización a diciembre 2016	Total	Diciembre Total
Equipo de laboratorio	\$ 230,446,832	\$ 70,526,132	\$ 300,972,964	\$ 274,432,840
Edificios	141,036,141	116,847,130	257,883,271	249,857,616
Mob. y equ. educacional y recreativo	3,746,360		3,746,360	4,050,266
Mobiliario y equipo de administración	57,863,595	15,104,974	72,968,569	73,821,160
Equipo de transporte	5,028,649	3,043,045	8,071,694	8,071,694
Maquinaria, otros equipos y herramientas	27,090,766	1,683,293	28,774,059	27,463,626
Terreno	8,364,655	130,860,406	139,225,061	139,225,061
Construcciones en proceso en bienes propios	12,025,797	-	12,025,797	8,096,208
Total Bienes Muebles e Inmuebles	\$ 485,602,795	\$ 338,064,980	\$ 823,667,775	\$ 785,018,471
Gastos de instalación	\$ 6,905,911	\$ 11,664,311	\$ 18,570,222	\$ 18,570,222
Software Administrativo	1,067,861	0	1,067,861	1,357,861
Inversiones Financieras a L.P.	8,000		8,000	
Patentes, marcas y derechos	76	0	76	68
Total Bienes Intangibles	\$ 7,981,848	\$ 11,664,311	\$ 19,646,159	\$ 19,928,151
Depreciación y amortización	219,562,647	120,493,548	340,056,195	311,893,869
Total	\$ 274,021,996	\$ 229,235,743	\$ 503,257,739	\$ 493,060,753

La depreciación y amortización se calculan conforme al método de línea recta, con base en la vida útil remanente de los activos, aplicando las siguientes tasas:

Edificios	5%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Maquinaria, equipo e instrumentos	10%
Equipo de laboratorio	10%
Equipo de cómputo	30%

Equipo de transporte	25%
Equipo de telecomunicaciones	10%
Equipo de seguridad	10%
Gastos de instalación	5%

La obra pública en proceso se refiere a la construcción de la segunda etapa del proyecto "Creación de un polo para la conservación y la educación ambiental en el Jardín Botánico Regional Roger Orellana en el Centro de Investigación Científica de Yucatán" y "Fortalecimiento a las Capacidades de Innovación y Transferencia de la Unidad de Ciencias del Agua, Construcción y Adecuación de Laboratorios, Aulas de Posgrado y Almacén de Reactivos", mismas que a la fecha de la elaboración de los estados financieros han sido recibidas y "Construcción de un Cuarto de Bioseguridad e Incremento de las Capacidades Eléctricas en el Área de Invernadero" pendiente de recibir, financiada por recursos de CONACyT.

Las patentes, marcas y derechos, están conformadas por 9 patentes, 30 marcas, 1 diseño industrial, 3 secretos industriales, 28 derechos de autor y 5 títulos de obtentor, con valor de un peso.

Los gastos del desarrollo de los proyectos de investigación se encuentran contabilizados en las cuentas de resultados en los ejercicios en que se incurrieron. Las marcas, patentes, y derechos de propiedad de la entidad se registran en libros como activo intangible con valor de un peso, a falta de su valor comercial, en virtud de no tener a la fecha de los estados financieros, beneficios identificados con los mismos.

• Estimaciones y Deterioros

Los valores de los activos de larga duración, tangibles e intangibles, se revisan una vez al año o cuando existen evidencias que indican que dichos valores pueden no ser recuperables o pierden su valor útil.

Para calcular la pérdida por deterioro se debe determinar el valor de recuperación de los activos, que se define como el mayor entre el precio neto de venta de una unidad generadora de efectivo y su valor de uso, donde este último es el valor presente de los flujos netos de efectivo futuros, utilizando una tasa apropiada de descuento.

- PASIVO

• Cuentas y Documentos por Pagar

Se integra por las cuentas por pagar a proveedores, Retenciones y contribuciones por pagar y otros activos, con vencimiento a un mes. Por su monto se desglosa la integración de las retenciones y contribuciones por pagar como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Impuesto sobre salarios	\$ 9,009,703	\$ 8,267,986
Cuotas al IMSS	-	2,112,633
Cuotas al INFONAVIT	-	1,209,376
Aportaciones al SAR	-	483,750
Impuesto sobre la renta	131,579	2,419,325
IVA por pagar	107,602	182,232

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
IVA por pagar a Favor	-	(114)
ISR de honorarios asimilables	46,070	41,093
ISR retenido sobre honorarios	91,410	121,314
ISR retenido sobre arrendamiento	-	550
IVA retenido sobre arrendamiento	2	587
IVA retenido sobre honorarios	96,557	128,454
IVA trasladado pendiente de cobro	57,103	123,818
IVA retenido sobre transporte	821	465
5 al millar de inspección y vigilancia	34,513	19,129
Retenciones por pagar (Infonavit)	-	924,144
Retenciones por Pagar (Aport. Vol. AFORE)	-	5,000
Subsidio para el empleo	-	(149)
	<u>\$ 9,575,360</u>	<u>\$ 16,039,856</u>

▪ Fondos en Administración a Corto Plazo

Se integra como sigue:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Proyectos CONACYT	\$ 37,311,671	\$ 30,449,820
Otros proyectos	<u>16,336,462</u>	<u>1,858,120</u>
	<u>\$ 53,648,133</u>	<u>\$ 32,307,940</u>

El movimiento que tuvieron hasta diciembre de 2016 y 2015 los pasivos de los proyectos referidos a CONACYT, se muestra en la página siguiente:

(Pesos)

FECHA	SALDOS INICIALES	MONTOS RECIBIDOS PARA OPERACIÓN	MONTOS RECIBIDOS PARA INVERSIÓN	EROGACIÓN DE OPERACIÓN	INVERSIÓN ACTIVO FIJO	SALDOS FINALES	FINIQUITO DE PROYECTOS	SALDO DE FONDOS EN ADMINISTRACIÓN
Diciembre 2016	30,449,820	37,525,824	18,773,617	24,315,884	18,773,617	43,659,760	6,348,089	37,311,671
Diciembre 2015	39,684,809	28,714,951	34,027,119	36,472,657	34,027,119	31,927,103	1,477,283	30,449,820

El movimiento que tuvieron a diciembre de 2016 y 2015 los pasivos de otros proyectos, es como sigue:

(Pesos)

FECHA	SALDOS INICIALES	MONTOS RECIBIDOS PARA OPERACIÓN	MONTOS RECIBIDOS PARA INVERSIÓN	EROGACIÓN DE OPERACIÓN	INVERSIÓN ACTIVO FIJO	SALDOS FINALES	FINIQUITO DE PROYECTOS	SALDO DE FONDOS EN ADMINISTRACIÓN
Diciembre 2016	1,858,120	16,807,810	109,887	2,243,160	109,887	16,422,770	86,308	16,336,462
Diciembre 2015	2,594,388	2,941,522	227,861	3,665,576	227,861	1,870,351	12,230	1,858,120

♦ II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

- INGRESOS DE GESTIÓN

Los ingresos propios se reconocen cuando han sido prestados los servicios o enajenado los bienes contratados con terceros, durante el ejercicio 2016 el importe fue por \$16'540,227.00

Los subsidios para operación recibidos del Gobierno Federal se reconocen con base en la asignación original y/o modificada, calendarizada por parte de la TESOFE, acreditándose a la cuenta de "Subsidios y transferencias corrientes" por un monto de \$291'697,430.00

- GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Los egresos son reconocidos sobre la base de devengado, cuando los mismos son incurridos o conocidos, principalmente para Servicios Personales y Gastos de Operación.

♦ III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

El patrimonio no restringido se integra por los resultados del ejercicio.

El patrimonio restringido se integra por los subsidios y donativos recibidos para la adquisición de bienes para proyectos o fines específicos.

De enero a diciembre del 2016 el incremento al patrimonio de la Entidad está representado principalmente por las aportaciones siguientes:

Equipos adquiridos con fondos de CONACYT por	\$ 18,773,617
Aportaciones de otras instituciones	615,578
Recursos fiscales aportados por el Gobierno Federal para inversiones en activos fijos por un importe	26,034,528
Total	45,423,723

En 2015 las aportaciones fueron como sigue:	
Equipos adquiridos con fondos de CONACYT por	\$ 34,027,119
Aportaciones de otras instituciones	1,481,580
Recursos fiscales aportados por el Gobierno Federal para inversiones en activos fijos por un importe	4,999,862
Total	40,508,561

♦ IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	2016 (en pesos)	2015 (en pesos)
Efectivo en Bancos –Tesorería	3,256	7,928
Efectivo en Bancos- Dependencias	- 9,104,187	- 325,411
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	31,484,731	24,298,651
Total de Efectivo y Equivalentes	22,383,800	23,981,168

Durante el Ejercicio 2016, a la Entidad le fue otorgado recurso, previa autorización de cartera de inversión, para realización de los siguientes proyectos:

CARTERA	MONTO PARA BIENES INMUEBLES	MONTO PARA BIENES MUEBLES	PROYECTO
153890Q0001	-	10,130,666	Programa de adquisición de equipos para fortalecer y actualizar las capacidades científicas del CICY 2016
163890Q0001	6,263,835	3,854,335	Fortalecimiento a las capacidades de Innovación y Transferencia de la Unidad de Ciencias del Agua
143890Q002	5,470,375	315,317	Creación de un Polo para la conservación y la Educación Ambiental en el Jardín Botánico Regional Roger Orellana
Totales	11,734,210	14,300,318	

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinario.

CONCEPTO	2016 (en pesos)	2015 (en pesos)
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	-35,756,368	-29,922,862
Movimientos de partidas (o rubros que no afectan al efectivo)		
Depreciación	31,269,448	28,823,112
Amortización	786,274	682,522
Partidas Extraordinarias	3,174,643	21,745

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables correspondiente al 31 de diciembre de 2016

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2016 (Cifras en Pesos)			
1. Ingresos Presupuestarios			308,847,787
2. Menos ingresos contables no presupuestarios			224,565
	Incremento por variaciones de inventarios		
	Disminución de exceso de estimaciones por pérdida o deterioro		
	Disminución del exceso de provisiones		
	Otros Ingresos y beneficios varios		
	Otros ingresos contables no presupuestarios	224,565	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			26,420,093
	Productos de capital		
	Aprovechamientos de capital		
	Ingresos derivados de financiamientos		
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	26,420,093	
4. Ingresos Contables (4=1-2-3)			282,203,129

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables correspondiente al 31 de diciembre de 2016

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2016 (Cifras en Pesos)			
1. Total de egresos (Presupuestarios)			308,913,439
2. Menos egresos presupuestarios no contables			26,274,989
	Bienes Inmuebles		
	Bienes Muebles	14,300,317	
	Activos intangibles	-	
	Obra pública en bienes propios	11,734,210	
	Otros egresos presupuestales no contables	241,462	
2. Más gastos contables no presupuestales			35,322,048
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	35,230,365	
	Provisiones		
	Disminución de inventarios	91,683	
	Otros Gastos		
	Otros gastos contables no presupuestales		
4. Total de Gasto Contables (4=1-2+3)			317,959,497

NOTAS DE MEMORIA

Pasivos Contingentes

Tanto el pasivo relativo a las indemnizaciones como el de prima de antigüedad, no fueron registrados por la Entidad en los estados financieros, tomando como base las disposiciones del párrafo 4 de la NIFGG SP 05 "Obligaciones laborales", que regula que cuando exista déficit en los resultados de la entidades no existirá obligación para reconocer dichos pasivos, y en caso contrario, dichos efectos podrán reconocerse únicamente hasta por los montos de resultados superavitarios que se obtengan. Debido a que los resultados de los años 2016 y 2015 fueron deficitarios, no se reconocieron los efectos de dichas obligaciones laborales.

Juicios

Al 31 de diciembre de 2016, se tienen pendientes de resolución dos juicios laborales correspondientes al año 2015 y 2016, encontrándose en las siguientes etapas:

Expediente 195/2015, pendiente la resolución, el monto determinado para esta demanda es de \$623,670.46

Expediente 35/2016, pendiente la resolución, el monto determinado para esta demanda es de \$248,241.99

Cuentas de Orden Presupuestarias

Representa el importe de las operaciones presupuestarias que afectan la Ley de Ingresos teniendo por finalidad registrar los rubros que componen las operaciones de ingresos del período y el Presupuesto de Egresos en el que se registra, a partir del Presupuesto de Egresos del período y mediante los rubros que lo componen, las operaciones presupuestarias del período.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Centro, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El Objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos – financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera del período.

2. Panorama Económico y Financiero

Atendiendo a la Norma Internacional de Contabilidad del Sector Público (NICS 10- Información Financiera en Economías Hiperinflacionarias), y a que a la letra dice "se deberá actualizar el patrimonio cuando el índice nacional de precios al consumidor acumulada durante un período de tres años sea igual o superior al 100%".

Las cifras que se presentan en los estados financieros reconocieron los efectos de la inflación hasta el cierre del ejercicio social de 2007 de conformidad con la normatividad gubernamental para el reconocimiento de dichos efectos.

A partir de 2008 se suspendió el reconocimiento de los efectos de la inflación, de conformidad con lo regulado en dicha norma, debido a que la Entidad opera en un entorno no inflacionario; sin embargo, debe continuar depreciando la parte actualizada de los activos fijos.

La inflación acumulada de los tres años anteriores es menor del 100%. La inflación de enero a diciembre del 2016, 2015 y 2014 fue del 3.36%, 2.13%, y 4.08%, respectivamente.

3. Autorización e Historia

En la Ciudad de Mérida, Yucatán en el año 1979 se constituyó el Centro de Investigación Científica de Yucatán, A. C. (la Entidad CICY), cuyo fin común no tendrá carácter preponderantemente económico. La entidad forma parte del sistema de Centros Públicos coordinados por el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT).

Son asociados del CICY, de los cuales el 100% corresponden a la Administración Pública Federal:

Gobierno Federal, representado por el Consejo Nacional de Ciencia Tecnología (CONACYT).

Secretaría de Educación Pública.

Secretaría de Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación.

Gobierno del Estado de Quintana Roo.

Gobierno del Estado de Yucatán.

Universidad Nacional Autónoma de México.

Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional.

El 12 de julio del 2004, se aprobó la creación de la Unidad CICY en la ciudad de Cancún, Quintana Roo y la incorporación del Gobierno del Estado de Quintana Roo como miembro de la Asamblea General de Asociados y del Consejo Directivo del CICY. Dicha unidad inició operaciones en el 2005.

4. Organización y Objeto Social

El objeto social de la Entidad es:

Realizar actividades de investigación básica y aplicada en el área de biología, materiales y disciplinas afines y en su caso elaborar los estudios socioeconómicos que las fundamenten, orientadas hacia la solución de problemas nacionales, regionales y locales.

Formular, ejecutar e impartir programas para estudios de tipo superior, a nivel licenciatura, maestría, doctorado y estancias posdoctorales, así como cursos de actualización y especialización de personal y de posgrado en el campo del conocimiento de la Entidad.

Orientar la investigación científica y desarrollo e innovación tecnológica a la modernización del sector productivo y promover y gestionar ante las organizaciones públicas, sociales y privadas, la transferencia del conocimiento, en términos de lo que para el efecto establezca la normatividad aplicable.

Colaborar con las autoridades competentes en actividades de promoción de la metrología, el establecimiento de normas de calidad y la certificación en apego a la Ley en la materia.



Difundir y publicar información técnica y científica sobre los avances que registre en su especialidad, así como de los resultados de las investigaciones y trabajos que realice.

Contribuir con el Sistema Nacional de Ciencia y Tecnología, en congruencia con el Programa Sectorial y la Red Nacional de Grupos y Centros de Investigación, y asociar el trabajo científico y tecnológico y la formación de personal altamente capacitado con la atención de las necesidades del sector productivo y la sociedad mexicana.

Realizar labores de vinculación con los sectores público, social y privado.

La Entidad es una Asociación Civil para efectos fiscales se clasifica dentro del régimen fiscal como persona moral no contribuyente y no es sujeta del Impuesto Sobre la Renta (ISR), mientras no existan distribuciones a sus asociados y se observen los requisitos en los gastos no comprobados gravados a una tasa del 35.0%.

Está sujeta a las obligaciones que como retenedor debe cumplir como responsable solidario, incluyendo el Impuesto al Valor Agregado (IVA) y el pagado no es reembolsable por lo que se reconoce como gasto o es capitalizado en adquisiciones de activos fijos.

Las relaciones laborales con su personal se rigen por el apartado "A" del artículo 123 Constitucional y la Ley Federal del Trabajo.

Para la cobertura de ciertos servicios celebra contratos por servicios personales y por obra determinada, bajo el régimen de honorarios profesionales independientes.

5. Bases para la Preparación de Estados Financieros

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación (DOF) la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), que entró en vigor el 1º de enero de 2009. Dicha Ley tiene observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

La Ley tiene como objeto establecer los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplican para la generación de información financiera y presupuestal que emitan los entes públicos.

Durante los ejercicios del 2009 al 2016 el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se ha dado cumplimiento a cada una de éstas.

Al 31 de diciembre de 2016, los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en estricto apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, así como con la normatividad

financiera y presupuestal emitida por las Secretarías de Hacienda y Crédito Público y de la Función Pública, ciertas prácticas contables se utilizan de manera supletoria con las Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF).

En este proceso de preparación de estados financieros, de conformidad con las bases antes mencionadas, se efectúan estimaciones y suposiciones que afectan los importes registrados de activos, pasivos, así como la revelación de activos, pasivos de contingencia, compromisos, eventos posteriores, operaciones ordinarias y no ordinarias, entre otras operaciones, así como los importes registrados de ingresos y gastos, sobre bases devengadas identificadas durante los años que terminaron en la fecha de los estados financieros. Asimismo, se consideran los eventos importantes ocurridos hasta la fecha en que los estados financieros se autorizan para su emisión.

Los rubros importantes que están sujetos a estas suposiciones y estimaciones son:

Inversiones y moneda extranjera

Valores en administración restringida

Cuentas por cobrar de cobro dudoso

Inventarios de lento movimiento u obsolescencia, depreciación y amortización

Intangibles

Demerito, obsolescencia tecnológica o de moda

Beneficios laborales

Contingencia y compromisos

Ingresos propios autogenerados

Ingresos fiscales y del CONACYT

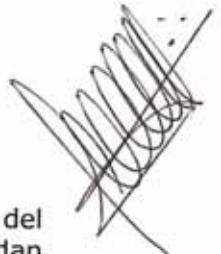
El propósito de estas estimaciones es determinar un valor razonable a la fecha del balance, pero no implica que los resultados de este proceso de suposiciones coincidan con la realidad que se produce posteriormente, por lo tanto, este proceso de evaluación y ajuste es permanente.

6. Política de Contabilidad Significativas

Los beneficios otorgados a los empleados y la forma de registro son como sigue:

Beneficios directos (sueldos, tiempo extra, vacaciones, días festivos y permisos de ausencia con goce de sueldo, etc.) se reconocen en los resultados conforme se devengan y sus pasivos se expresan a su valor nominal, por ser de corto plazo.

Las ausencias retribuidas conforme a las disposiciones legales o contractuales (vacaciones), se registran conforme se otorgan, y no se estiman las vacaciones ganadas no gozadas.



Los beneficios futuros acumulados por terminación de la relación laboral (indemnizaciones legales por despido, bonos, compensaciones especiales o separación voluntaria, etc.), son registrados a gastos al momento de su pago.

Tanto el pasivo relativo a las indemnizaciones como el de prima de antigüedad no fueron registrados por la Entidad en los estados financieros adjuntos, tomando como base las disposiciones del párrafo 3 de la NEIFGSP 008 "Norma sobre el reconocimiento de las obligaciones laborales al retiro de los trabajadores de las entidades del sector paraestatal", que regula que cuando existan déficits en los resultados de la entidades no existirá obligación para reconocer dichos pasivos, y en caso contrario, dichos efectos podrán reconocerse únicamente hasta por los montos de resultados superavitarios que se obtengan. Debido a que los resultados de los años 2016 y 2015 fueron deficitarios, no se reconocieron los efectos de dichas obligaciones laborales.

El pasivo acumulado no registrado relativo a las indemnizaciones ascendió a \$10'474,135.00 en 2016 y a \$9,104,668.00 en 2015 el cual fue determinado conforme cálculos actuariales preparados por un perito independiente.

El pasivo acumulado no registrado relativo a la prima de antigüedad ascendió a \$ 3,999,927.00 en 2016 y \$3,432,908.00 en 2015 el cual fue determinado conforme cálculos actuariales preparados por un perito independiente.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio en vigor a la fecha en que se realizan. Los activos y pasivos en moneda extranjera se actualizan utilizando los tipos de cambio aplicables al cierre de cada período. Durante los ejercicios terminado al 31 de diciembre de 2016 y 2015, no se realizaron operaciones que generaran fluctuaciones cambiarias.

8. Reporte Analítico del Activo

Se registran al costo de adquisición y actualizados por inflación hasta 2007. Al costo de adquisición de los activos se le adiciona el Impuesto al Valor Agregado correspondiente, en virtud de que la entidad es una institución sin fines de lucro y no puede acreditar dicho impuesto. La depreciación y amortización se calculan conforme al método de línea recta, con base en la vida útil remanente de los activos, aplicando las siguientes tasas:

Edificios	5%
Mobiliario y equipo de oficina	10%
Maquinaria, equipo e instrumentos	10%
Equipo de laboratorio	10%
Equipo de cómputo	30%
Equipo de transporte	25%
Equipo de telecomunicaciones	10%
Equipo de seguridad	10%
Gastos de instalación	5%

Hasta el 31 de diciembre de 2007 los activos y la depreciación fueron actualizados aplicando factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC), de conformidad con lo indicado en el inciso a anterior.

Con fecha 14 de septiembre de 2015, la Entidad recibió el usufructo de un predio ubicado en el Estado de Guerrero con la finalidad de llevar a cabo la construcción y edificación de un proyecto acorde a sus necesidades a fin de ejecutar planes y programas para poner en marcha sus actividades de investigación y docencia.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Se manifiesta que con fecha 03 de noviembre de 2011 se firma un Contrato identificado con el número 422 del Fideicomiso denominado " Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del Centro de Investigación Científica de Yucatán AC ", quien funge como Fideicomitente y Fideicomisario con el Fiduciario Actinver Casa de Bolsa SA de CV Grupo Financiero ,y se constituye un Fideicomiso revocable de Administración de Inversión, dicho Fideicomiso se crea en términos del artículo 50 de la Ley de Ciencia y Tecnología, con las aportaciones que en numerario realice el Fideicomitente y las destine para el cumplimiento de los Fines del Fideicomiso y de las Reglas de Operación del mismo.

Conforme a lo dispuesto por el artículo 26 fracción VII de la Ley de Ciencia y Tecnología , el Fideicomiso no contara con estructura orgánica ni personal propio para su funcionamiento, por tal virtud no será considerado como una Entidad de la Administración Pública Paraestatal.

10. Proceso de Mejora

Con fecha 8 de agosto de 2013 se publicó en el Diario Oficial de la Federación el "Acuerdo por el que se determina la norma de información financiera para precisar los alcances del Acuerdo 1 aprobado por el Consejo Nacional de Armonización Contable, en reunión del 3 de mayo de 2013 y publicado el 16 de mayo de 2013", referente a realizar los registros contables con base en las Reglas de Registro y Valoración de Patrimonio.

Bajo ese contexto se manifiesta que conforme lo señala la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Centro de Investigación Científica de Yucatán A.C., ha llevado a cabo los procesos y las actividades necesarias para incorporar los bienes muebles e inmuebles del activo fijo al patrimonio contable. En cumplimiento a lo señalado en los siguientes artículos.

Art.23 Registro Patrimonial. Los entes públicos deberán registrar en su contabilidad los bienes muebles e inmuebles.

Art. 27 Los entes públicos deberán llevar a cabo el levantamiento físico del inventario de los bienes, dicho inventario deberá estar debidamente conciliado con el registro contable, tomando en cuenta que en el caso de los bienes inmuebles, no podrá establecerse un valor inferior al catastral que le corresponda.

El CICY ha llevado a cabo el siguiente Cronograma de Actividades:

NÚM	ACCIONES
1	Efectuar conciliaciones: Registros en control patrimonial /Contabilidad
2	Actualizar mensualmente la memoria de cálculo con las altas y bajas de los bienes muebles que se presenten durante el período
3	Tener documentado que los bienes muebles sean considerados en las Actas de Entrega-Recepción de acuerdo a los lineamientos vigentes
4	Dar cumplimiento a la publicación en la página de la INDAABIN, la integración detallada de los Bienes Muebles e Inmuebles que conforman el Patrimonio

En el ejercicio 2015 la Entidad solicitó el avalúo de los bienes inmuebles a la Autoridad Competente (INDAABIN) con la finalidad de actualizar el valor de los mismos mediante el registro correspondiente en libros.

11. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

12. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

Estas notas son parte integrante de los estados financieros del Centro de Investigación Científica de Yucatán, A. C., al 31 de diciembre de 2016 y 2015.


Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Téyer
Director General


M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
Directora Administrativa

Mérida, Yucatán a 8 de Marzo de 2017

Centro de Investigación Científica de
Yucatán, A. C.

(Entidad Paraestatal)

Dictamen Presupuestal

31 de diciembre de 2016

Centro de Investigación Científica de Yucatán, A. C.

(Entidad Paraestatal)
Contenido

31 de diciembre de 2016

Opinión del auditor independiente

Estado Analítico de Ingresos Presupuestarios	1
Ingresos de Flujo de Efectivo	2
Egreso de Flujo de Efectivo	3
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa	4
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa (armonizado)	5
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto del Gasto	6 a 7
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica (armonizado)	8
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación por Objeto del Gasto (armonizado)	9
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional-Programática	10 a 12
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional (armonizado)	13
Gasto por Categoría Programática	14 a 15
Gasto por Categoría Programática (armonizado)	16
Conciliación Contable Presupuestal de Ingresos Presupuestales	17
Conciliación Contable Presupuestal de Gastos Presupuestales	18
Notas Presupuestales	19 a 26

A la Secretaría de la Función Pública
A la Junta de Gobierno del
Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Entidad Gubernamental **Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.**, correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

En nuestra opinión, los estados e información presupuestaria adjuntos de la Entidad Gubernamental **Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.**, mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "*Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria*" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros presupuestarios en México, y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otra cuestión

La administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2016 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión no modificada (favorable), con fecha 10 de marzo de 2017, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria

La administración es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del Gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

RSM Mexico

Av. Rio Churubusco No. 276
Col. El Prado
09480 Ciudad de México

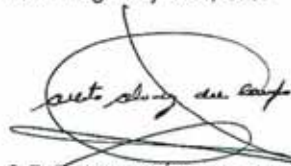
T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmx.mx

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

RSM Bogarín y Cía., S.C.



C.P.C. Alberto Álvarez del Campo
Socio responsable
Ciudad de México, 10 de marzo de 2017

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGIA
 90Q CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATÁN, A.C.
 AÑO 2016
 (PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESO MODIFICADO (3 = 1+2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	DIFERENCIA (6)
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	17,548,666	0	17,548,666	17,150,358	16,974,548	-574,118
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	270,693,485	21,003,944	291,697,429	291,697,429	291,697,429	21,003,944
TOTAL	288,242,151	21,003,944	309,246,095	308,847,787	308,671,977	20,429,826
INGRESOS EXCEDENTES						

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO




M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
2016
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	288,242,151	309,246,095	322,653,145
DISPONIBILIDAD INICIAL	0	0	23,981,168
COMBENTES Y DE CAPITAL	17,548,666	17,548,666	16,974,548
VENTA DE BIENES	777,433	777,433	1,039,472
INTERNAS	777,433	777,433	1,039,472
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	15,793,800	15,793,800	15,160,408
INTERNAS	15,793,800	15,793,800	15,160,408
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	977,433	977,433	774,668
INGRESOS DE JUDICIOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	0	0	0
OTROS	977,433	977,433	774,668
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR INVESTIGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	270,693,485	291,697,429	291,697,429
SUBSIDIOS	1,160,250	1,160,250	1,160,250
CORRIENTES	1,160,250	1,160,250	1,160,250
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	269,533,227	290,537,179	290,537,179
CORRIENTES	259,533,227	264,502,652	264,502,652
SERVICIOS PERSONALES	197,256,945	204,950,415	204,950,415
OTROS	62,276,282	59,552,237	59,552,237
INVERSIÓN FÍSICA	10,090,000	26,034,527	26,034,527
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	288,242,151	309,246,095	308,671,977
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: Estimado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Recaudado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO




M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
2016
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	288,242,151	309,246,095	332,653,145
GASTO CORRIENTE	278,242,151	283,211,568	282,637,450
SERVICIOS PERSONALES	202,098,414	209,791,884	208,977,324
DE OPERACIÓN	74,316,131	71,592,086	71,832,528
SUBSIDIOS	1,827,606	1,827,598	1,827,598
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	10,000,000	26,034,527	26,034,527
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	14,300,317	14,300,317
OBRA PÚBLICA	10,000,000	11,734,210	11,734,210
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	241,462
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	102,674
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	138,788
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	288,242,151	309,246,095	308,913,439
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	0	0	22,383,800
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO	0	0	-1,355,906

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Presupuesto Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA 2016
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 (PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	288,242,151	309,246,095	308,913,439	308,913,439	332,656

¹⁷ Las sumas parciales y totales pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO) 2016
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 (PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 = (3-1) AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUB EJERCICIO ^{2/}
Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.	288,242,151	21,003,944	309,246,095	308,913,439	308,913,439	332,656
Total del Gasto	288,242,151	21,003,944	309,246,095	308,913,439	308,913,439	332,656

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO 2016
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

AÑO 2016

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	288,242,151	309,246,095	308,913,439	308,913,439	332,656
Gasto Corriente	278,242,151	283,211,568	282,740,124	282,740,124	471,444
Servicios Personales	202,098,414	209,791,884	208,977,324	208,977,324	814,560
1000 Servicios personales	202,098,414	209,791,884	208,977,324	208,977,324	814,560
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	84,829,950	88,021,232	88,020,715	88,020,715	517
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	4,800,709	4,800,709	3,986,149	3,986,149	814,560
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	44,033,366	45,500,490	45,500,490	45,500,490	
1400 Seguridad social	29,725,480	30,508,586	30,508,441	30,508,441	145
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	26,220,940	28,472,898	28,473,560	28,473,560	-662
1700 Pago de estímulos a servidores públicos	12,487,969	12,487,969	12,487,969	12,487,969	
Gasto De Operación	74,316,131	71,592,086	71,832,528	71,832,528	-240,442
2000 Materiales y suministros	20,280,748	17,846,650	18,087,092	18,087,092	-240,442
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	4,850,578	2,730,578	2,866,241	2,866,241	-135,663
2200 Alimentos y utensilios	1,056,105	1,136,105	1,046,074	1,046,074	90,031
2300 Materias primas y materiales de producción y comercialización	466,304	136,304			136,304
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	3,621,861	3,421,840	2,879,883	2,879,883	541,957
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	7,305,093	7,177,815	7,473,130	7,473,130	-295,315
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	842,752	842,752	1,421,556	1,421,556	-578,804
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	835,594	480,594	472,647	472,647	7,947
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	1,302,461	1,920,662	1,927,561	1,927,561	-6,899
3000 Servicios generales	54,035,383	53,745,436	53,745,436	53,745,436	
3100 Servicios básicos	7,755,131	4,744,688	7,621,802	7,621,802	-2,877,114
3200 Servicios de arrendamiento	6,300,356	5,300,309	4,926,621	4,926,621	373,688
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	17,551,281	19,898,813	21,526,624	21,526,624	-1,627,811
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,709,109	3,709,109	3,486,391	3,486,391	222,718
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	11,693,177	13,177,111	10,021,349	10,021,349	3,155,762
3700 Servicios de traslado y viáticos	5,152,661	5,213,634	5,591,757	5,591,757	-378,123
3800 Servicios oficiales	841,168	669,272	404,286	404,286	264,986
3900 Otros servicios generales	1,032,500	1,032,500	166,606	166,606	865,894
Subsidios	1,827,606	1,827,606	1,827,598	1,827,598	
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,827,606	1,827,598	1,827,598	1,827,598	

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO 2016
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 AÑO 2016

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
4300 Subsidios y subvenciones	1,827,606	1,827,598	1,827,598	1,827,598	
Otros De Corriente			102,674	-102,674	-102,674
3000 Servicios generales			102,674	102,674	-102,674
3900 Otros servicios generales			102,674	102,674	-102,674
Pensiones Y Jubilaciones					
Gasto De Inversión	10,000,000	26,034,527	26,173,315	26,173,315	-138,788
Inversión Física	10,000,000	26,034,527	26,034,527	26,034,527	
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles		14,300,317	14,300,317	14,300,317	
5100 Mobiliario y equipo de administración		315,316	315,316	315,316	
5300 Equipo e instrumental médico y de laboratorio		13,985,001	13,985,001	13,985,001	
6000 Inversión pública	10,000,000	11,734,210	11,734,210	11,734,210	
6200 Obra pública en bienes propios	10,000,000	11,734,210	11,734,210	11,734,210	
Otros De Inversión			138,788	138,788	-138,788
3000 Servicios generales			138,788	138,788	-138,788
3900 Otros servicios generales			138,788	138,788	-138,788

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
 Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO) 2016
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 (PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 = (3-1) AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/} 6 = (3-4)
Gasto Corriente	278,242,151	4,969,417	283,211,568	282,740,124	282,740,124	471,444
Gasto De Capital	10,000,000	16,034,527	26,034,527	26,173,315	26,173,315	-138,788
Total del Gasto	288,242,151	21,003,944	309,246,095	308,913,439	308,913,439	332,656

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
 2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

 DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO


 M.A.-LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANÁLITICO DEL EFICACIA DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO) 2018
 38 CONGRESO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGIA
 900 CENTRO DE INVESTIGACION CIBERCA DE PUCAJANAC

CONCEPTO	ANALITICO (PESOS)	AFILIACIONES/ PRODUCTIVIDAD	MANEJADO	REAFILIADO	FINANCIADO	CONTRIBUCION
Servicios personales	282,094,434	7,675,479	309,793,844	304,977,234	304,977,234	814,500
Remuneraciones al personal de carácter permanente	84,329,602	3,191,237	88,021,237	88,020,715	88,020,715	317
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	4,000,709		4,000,709	3,884,349	3,884,349	816,360
Remuneraciones adicionales y especiales	46,073,344	1,467,124	48,000,490	48,000,490	48,000,490	
Dignidad social	28,272,400	392,104	30,000,500	30,000,441	30,000,441	559
Otros prestaciones sociales y complementos	34,279,940	2,513,940	36,793,880	36,473,160	36,473,160	320
Pago de estímulos a servidores públicos	12,482,849		12,482,849	12,482,849	12,482,849	
Materiales y suministros	30,390,748	-2,434,098	32,824,846	32,827,092	32,827,092	-240,442
Materiales de administración, envases de documentos y artículos afines	4,850,573	-1,210,000	3,735,573	3,884,241	3,884,241	-118,668
Alimentos y bebidas	1,064,105	80,000	1,144,105	1,084,074	1,084,074	60,031
Materiales primos y materiales de producción y comercialización	444,304	-130,000	314,304			314,304
Materiales y artículos de construcción y de reparación	3,421,841	-900,021	3,021,840	2,879,832	2,879,832	84,008
Productos químicos, termalógicos y de laboratorio	7,203,093	-137,378	7,177,815	7,473,130	7,473,130	-295,315
Combustibles, lubricantes y aditivos	842,232		842,232	1,491,564	1,491,564	-649,332
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	323,594	-355,000	408,594	472,447	472,447	-71,853
Instrumentos, refacciones y accesorios menores	1,102,441	418,201	1,520,642	1,927,561	1,927,561	-406,919
Servicios generales	64,033,303	-309,247	64,342,550	63,946,898	63,946,898	395,652
Servicios básicos	7,781,191	-1,010,443	6,770,748	7,421,802	7,421,802	-651,054
Servicios de mantenimiento	4,300,246	-1,000,047	3,300,199	4,874,421	4,874,421	-1,574,222
Servicios profesionales, control, técnicos y otros servicios	12,653,281	2,347,137	15,000,418	15,528,624	15,528,624	-528,206
Servicios de transporte, bancarios y comestibles	3,791,109		3,791,109	3,484,394	3,484,394	306,715
Servicios de explotación, reparación, mantenimiento y conservación	11,489,217	3,453,934	14,943,151	10,021,249	10,021,249	4,921,902
Servicios de traslado y viajes	5,132,641	40,973	5,173,614	5,891,782	5,891,782	-718,168
Servicios Afines	84,143	-171,894	87,252	404,284	404,284	-317,032
Otros servicios generales	1,032,500		1,032,500	408,044	408,044	624,456
Transformación, adquisiciones, voladros y otros auxilios	1,827,696	-8	1,827,696	1,827,696	1,827,696	0
Industria y subvenciones						
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	14,000,337	14,000,337	14,000,337	14,000,337	14,000,337	0
Mobiliario y equipo de administración	315,216		315,216	315,216	315,216	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	13,985,001		13,985,001	13,985,001	13,985,001	
Inversión pública	18,000,000	1,734,238	19,734,238	18,734,238	18,734,238	1,000,000
Otros pública en bienes raíces	10,000,000	1,734,238	11,734,238	11,734,238	11,734,238	
Total del Gasto	218,242,253	21,003,244	239,245,497	238,933,439	238,933,439	312,058

El presente informe es de carácter informativo y no constituye un presupuesto definitivo.
 Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, Sistema de Información de Recursos Humanos y Cálculo Público, Presupuesto Desagregado y Pagado, de esta pública.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

 M.A. LESVIA SAN-ORRIBEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

 M.A. LESVIA SAN-ORRIBEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION FUNDAMENTAL PROGRAMATICA 2016
 SE CONEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGIA
 900 CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE TUCUMAN, A.C
 (PESOS)

CATEGORIAS PROGRAMATICAS	DECOMPOSICION	SERVICIOS PERSONALES	GASTO CORRIENTE			OTROS DE CORRIENTE	SUMA	FINANCIAS Y ASIGNACIONES	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSION	SUMA	TOTAL CORRIENTE	TOTAL ESTRUCTURA PORCENTUAL INVERSIONES Y ASIGNACIONES
			GASTO DE OPERACION	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE								
3 8 01 001	Química, Tecnología e Innovación												
3 8 01 001	Apoyados	195,842,302	74,374,131	1,827,654			279,962,089	10,000,000			10,000,000	289,962,089	84.5
3 8 01 001	Modificables	207,511,999	75,992,089	1,827,654			284,311,742	24,024,527			24,024,527	308,336,269	86.5
3 8 01 001	Derogables	208,897,582	74,822,422	1,827,654	102,474		285,970,052	24,024,527	138,788		24,163,315	310,133,367	86.5
3 8 01 001	Pagos	206,497,183	73,922,329	1,827,654	102,474		282,447,640	24,024,527	138,788		24,163,315	306,611,463	86.5
3 8 01 001	Porcentaje Pag./Anual	103.4	94.7	100.0	100.0		103.4	100.0	100.0		100.0	103.4	
3 8 01 001	Porcentaje Pag./Anual	99.4	100.0	100.0	100.0		99.4	100.0	100.0		100.0	99.4	
3 8 01 002	Investigación Científica												
3 8 01 002	Apoyados	199,842,302	74,274,131	1,827,654			275,944,089	10,000,000			10,000,000	285,944,089	84.5
3 8 01 002	Modificables	207,511,999	71,992,089	1,827,654			280,311,742	24,024,527			24,024,527	304,336,269	85.5
3 8 01 002	Derogables	208,897,582	71,822,422	1,827,654	102,474		282,447,640	24,024,527	138,788		24,163,315	306,611,463	85.5
3 8 01 002	Pagos	206,497,183	71,922,329	1,827,654	102,474		280,311,742	24,024,527	138,788		24,163,315	304,475,057	85.5
3 8 01 002	Porcentaje Pag./Anual	103.4	94.7	100.0	100.0		103.4	100.0	100.0		100.0	103.4	
3 8 01 002	Porcentaje Pag./Anual	99.4	100.0	100.0	100.0		99.4	100.0	100.0		100.0	99.4	
3 8 01 003	Servicio de apoyo administrativo												
3 8 01 003	Apoyados	21,029,424	482,114				21,511,538					21,511,538	100.0
3 8 01 003	Modificables	21,512,720	482,114				21,994,834					21,994,834	100.0
3 8 01 003	Derogables	21,512,720	482,114				21,994,834					21,994,834	100.0
3 8 01 003	Pagos	21,512,720	482,114				21,994,834					21,994,834	100.0
3 8 01 003	Porcentaje Pag./Anual	101.8	100.0				101.8					101.8	
3 8 01 003	Porcentaje Pag./Anual	100.0	100.0				100.0					100.0	
3 8 01 004	Centro de Investigación Científica de Tucumán, A.C												
3 8 01 004	Apoyados	21,029,424	482,114				21,511,538					21,511,538	100.0
3 8 01 004	Modificables	21,512,720	482,114				21,994,834					21,994,834	100.0
3 8 01 004	Derogables	21,512,720	482,114				21,994,834					21,994,834	100.0
3 8 01 004	Pagos	21,512,720	482,114				21,994,834					21,994,834	100.0
3 8 01 004	Porcentaje Pag./Anual	101.8	100.0				101.8					101.8	
3 8 01 004	Porcentaje Pag./Anual	100.0	100.0				100.0					100.0	
3 8 01 005	Generación de conocimientos científicos para el bienestar de la población y difusión de los resultados												
3 8 01 005	Apoyados	174,792,278	73,322,015	1,827,654			249,941,947	10,000,000			10,000,000	259,941,947	84.2
3 8 01 005	Modificables	181,993,249	71,829,870	1,827,654			254,650,773	24,024,527			24,024,527	278,675,300	84.2
3 8 01 005	Derogables	181,979,349	71,849,412	1,827,654			255,656,215	24,024,527			24,024,527	279,680,742	84.2
3 8 01 005	Pagos	181,179,169	71,146,412	1,827,654			254,153,235	24,024,527			24,024,527	278,177,762	84.2
3 8 01 005	Porcentaje Pag./Anual	102.7	94.4	100.0			102.7	100.0			100.0	102.7	
3 8 01 005	Porcentaje Pag./Anual	99.4	100.0	100.0			99.4	100.0			100.0	99.4	
3 8 01 006	Investigación Científica, desarrollo e innovación												
3 8 01 006	Apoyados	174,792,278	73,322,015	1,827,654			249,941,947	10,000,000			10,000,000	259,941,947	84.2
3 8 01 006	Modificables	181,993,249	71,829,870	1,827,654			254,650,773	24,024,527			24,024,527	278,675,300	84.2
3 8 01 006	Derogables	181,979,349	71,849,412	1,827,654			255,656,215	24,024,527			24,024,527	279,680,742	84.2
3 8 01 006	Pagos	181,179,169	71,146,412	1,827,654			254,153,235	24,024,527			24,024,527	278,177,762	84.2
3 8 01 006	Porcentaje Pag./Anual	102.7	94.4	100.0			102.7	100.0			100.0	102.7	
3 8 01 006	Porcentaje Pag./Anual	99.4	100.0	100.0			99.4	100.0			100.0	99.4	
3 8 01 007	Centro de Investigación Científica de Tucumán, A.C												
3 8 01 007	Apoyados	174,792,278	73,322,015	1,827,654			249,941,947	10,000,000			10,000,000	259,941,947	84.2
3 8 01 007	Modificables	181,993,249	71,829,870	1,827,654			254,650,773	24,024,527			24,024,527	278,675,300	84.2
3 8 01 007	Derogables	181,979,349	71,849,412	1,827,654			255,656,215	24,024,527			24,024,527	279,680,742	84.2
3 8 01 007	Pagos	181,179,169	71,146,412	1,827,654			254,153,235	24,024,527			24,024,527	278,177,762	84.2
3 8 01 007	Porcentaje Pag./Anual	102.7	94.4	100.0			102.7	100.0			100.0	102.7	
3 8 01 007	Porcentaje Pag./Anual	99.4	100.0	100.0			99.4	100.0			100.0	99.4	

[Handwritten signature]

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO) 2016
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 (PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 = (3-1) AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUB EJERCICIO ^{2/}
Gobierno	2,256,112	23,773	2,279,885	2,279,741	2,279,741	144
Coordinación de la Política de Gobierno	2,256,112	23,773	2,279,885	2,279,741	2,279,741	144
Desarrollo Económico	285,986,039	20,980,171	306,966,210	306,633,698	306,633,698	332,512
Ciencia, Tecnología e Innovación	285,986,039	20,980,171	306,966,210	306,633,698	306,633,698	332,512
Total del Gasto	288,242,151	21,003,944	309,246,095	308,913,439	308,913,439	332,656

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.
 2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

GASTOS POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA 2010
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 (PESOS)

PROGRAMA	RECURSOS	TIPO	GRUPO	MODO	NO. DE	DESCRIPCIÓN	GASTO CORRIENTE			GASTO DE INVERSIÓN			TOTAL			
							SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL
1	1	1	1	1	1	1	25,111,114	483,114	34,001,330	101.8	100.0	101.8	34,001,330	100.0		
							101.8	380.0	101.8			101.8				
							100.0	500.0	100.0			100.0				
							25,055,534	483,114	25,542,440			25,542,440	100.0			
							25,111,130	483,114	25,601,844			25,601,844	100.0			
							25,111,114	483,114	24,001,330			24,001,330	100.0			
							25,111,114	483,114	24,001,330			24,001,330	100.0			
							101.8	380.0	101.8			101.8				
							100.0	500.0	100.0			100.0				
							2,254,112	2,279,885	2,254,112			2,254,112	100.0			
							2,279,885	2,279,885	2,279,885			2,279,885	100.0			
							2,279,241	2,279,241	2,279,241			2,279,241	100.0			
							2,279,241	2,279,241	2,279,241			2,279,241	100.0			
							101.0	101.0	101.0			101.0				
							100.0	100.0	100.0			100.0				
							2,254,112	2,279,885	2,254,112			2,254,112	100.0			
							2,279,885	2,279,885	2,279,885			2,279,885	100.0			
							2,279,241	2,279,241	2,279,241			2,279,241	100.0			
							2,279,241	2,279,241	2,279,241			2,279,241	100.0			
							101.0	101.0	101.0			101.0				
							100.0	100.0	100.0			100.0				
							102,674	102,674	102,674			102,674	42.5			
							102,674	102,674	102,674			102,674	42.5			
							102,674	102,674	102,674			102,674	42.5			
							102,674	102,674	102,674			102,674	42.5			

El total por partidas y total por rubros coincide con el total de la columna "El total por categorías programáticas", columna "GASTOS", o "Ingresos", a "GASTOS".
 Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistema global de información de los recursos de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Desagregado y Pagado, de una política.

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN GALLE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

TITULAR DEL ENTREGADO



DIR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO) 2016
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 (PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 = (3-1) AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUBEJERCICIO ^{2/}
Programas Federales	288,242,151	21,003,944	309,246,095	308,913,439	308,913,439	332,656
Desempeño de las Funciones	260,443,399	20,520,965	280,964,364	280,390,906	280,390,906	573,458
Prestación de Servicios Públicos	250,443,399	14,617,104	265,060,503	264,487,045	264,487,045	573,458
Proyectos de Inversión	10,000,000	5,903,861	15,903,861	15,903,861	15,903,861	
Administrativos y de Apoyo	27,798,752	482,979	28,281,731	28,522,533	28,522,533	-240,802
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	25,542,640	459,206	26,001,846	26,001,330	26,001,330	516
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	2,256,112	23,773	2,279,885	2,279,741	2,279,741	144
Operaciones ajenas				241,462	241,462	-241,462
Total del Gasto	288,242,151	21,003,944	309,246,095	308,913,439	308,913,439	332,656

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.


Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2016

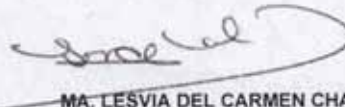
(Cifras en Pesos)

1. Ingresos Presupuestarios			308,847,787
2. Menos ingresos contables no presupuestarios			224,565
	Incremento por variaciones de inventarios		
	Disminución de exceso de estimaciones por pérdida o deterioro		
	Disminución del exceso de provisiones		
	Otros Ingresos y beneficios varios		
	Otros ingresos contables no presupuestarios	224,565	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			26,420,093
	Productos de capital		
	Aprovechamientos de capital		
	Ingresos derivados de financiamientos		
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	26,420,093	
4. Ingresos Contables (4=1-2-3)			282,203,129

TITULAR DEL ENTE PUBLICO


DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO


MA. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2016

(Cifras en Pesos)

1. Total de egresos (Presupuestarios)			308,913,439
2. Menos egresos presupuestarios no contables			26,275,989
	Bienes Inmuebles		
	Bienes Muebles	14,300,317	
	Activos intangibles	-	
	Obra pública en bienes propios	11,734,210	
	Otros egresos presupuestales no contables	241,462	
3. Más gastos contables no presupuestales			35,322,047
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	35,230,365	
	Provisiones		
	Disminución de inventarios	91,683	
	Otros Gastos		
	Otros gastos contables no presupuestales		
4. Total de Gasto Contables (4=1-2+3)			317,959,497

TITULAR DEL ENTE PUBLICO

DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

MA. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS PRESUPUESTALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Miles de pesos)

NOTA 1) CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD:

El Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C., (CICY) se constituyó el 16 de noviembre de 1979, como una Asociación Civil con personalidad jurídica y patrimonio propios. La entidad forma parte del Sistema de Centros Públicos Coordinados por el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT).

Son asociados del Centro, el Gobierno Federal, representado por el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT), la Secretaría de Educación Pública (SEP); la Secretaría de Agricultura, Ganadería, Desarrollo Rural, Pesca y Alimentación, el Gobierno del Estado de Yucatán, la Universidad Nacional Autónoma de México, Gobierno del Estado de Quintana Roo y el Centro de Investigación y de Estudios Avanzados del Instituto Politécnico Nacional.

Su objeto social es promover, orientar y cooperar en el desarrollo científico y tecnológico del país, procurando la vinculación de las investigaciones con la problemática regional, nacional e internacional, así como con el sector académico y social, difundiendo y divulgando los resultados de sus investigaciones; formar recursos humanos mediante la enseñanza y la investigación, además de promover la colaboración con instituciones nacionales y extranjeras y ser un órgano de consulta para el Gobierno, el CONACYT y para otras instituciones de los sectores público y privado.

Por resolución conjunta de la SEP y del CONACYT, publicada en el Diario Oficial de la Federación con fecha 16 de agosto de 2000, fue reconocido como Centro Público de Investigación.

Asimismo, suscribió su Convenio de Administración por Resultados el día 15 de mayo del 2009, dando de esta manera plena eficacia a la declaratoria del reconocimiento como Centro Público de Investigación.

La Entidad recibe recursos del Gobierno Federal y genera recursos propios, administra recursos provenientes de CONACYT y de otras instancias por proyectos de investigación particulares. El flujo de ingresos y gastos de CONACYT y otras instancias se registra en cuentas de pasivo en fondos en administración a corto plazo, los gastos de inversión generados por estos proyectos pasan a formar parte de la Entidad y se registran en cuentas de patrimonio.

El 12 de julio del 2004, mediante acta número cuatrocientos setenta y ocho, se presentó y aprobó la creación de la Unidad CICY, en la ciudad de Cancún, Quintana Roo y la incorporación del Gobierno del Estado de Quintana Roo como miembro de la Asamblea General de Asociados y del Consejo Directivo del CICY. La unidad Cancún inició operaciones en el año 2005.

Al 31 de diciembre del 2016, la entidad ha invertido en una Sociedad Anónima (privada) ocho mil pesos (el 8% del capital inicial de la Sociedad Anónima) la cual, de acuerdo a Normas de Información Financiera, se reconoce como una inversión al costo. Esta empresa su objetivo es comprar, vender, enajenar, comercializar y desarrollar toda clase de bienes inmuebles y, en general, realizar toda clase de actos de administración y de dominio, consultoría, planeación, desarrollo, organización, promoción, fomento, estudios científicos y tecnológicos, asesoría científica, tecnológica, administración, diseño y elaboración de proyectos y desarrollos científicos y tecnológicos, entre otros; el propósito de esta participación será la de vincular los productos científicos que se generen en esta entidad bajo el amparo de la Ley de Ciencia y Tecnología que señala, entre otros aspectos: "..... Los centros públicos de investigación podrán crear unidades de vinculación y transferencia de conocimiento". "y estas podrán constituirse mediante la figura jurídica que mejor convenga para sus objetivos,....."

NOTA 2) NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL:

La resolución conjunta de la SEP y del CONACYT, publicada en el Diario Oficial de la Federación con fecha 16 de agosto de 2000, en la que se reconoce como Centro Público de Investigación al Centro lo faculta a recibir recursos del Gobierno Federal y generar recursos propios, administrando recursos provenientes de CONACYT y de otras instancias por proyectos de investigación particulares. En ese sentido la información presentada se norma principalmente por los lineamientos que se indican en el Presupuesto de Egresos de la

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Miles de pesos)

Federación (para el ejercicio fiscal correspondiente), Decreto que establece las medidas de austeridad y disciplina de la Administración Pública Federal; Clasificador por objeto de gasto de la Administración Pública Federal, publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 13 de octubre 2000 y la última modificación publicada en el DOF el 04 de Diciembre 2015; La Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su respectivo Reglamento y La normatividad vigente emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). La administración de recursos provenientes de CONACYT por proyectos de investigación se norma de acuerdo a lo establecido en Convenios de Asignación de Recursos y en forma complementaria a lo establecido en las reglas de operación de los diferentes Fondos y a los términos de referencia de cada convocatoria.

NOTA 3) CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA:

Durante el 2016, el Centro desarrolló estrategias las cuales fueron realizadas con éxito para la obtención del logro de las metas planteadas. Del total de los indicadores, 8 de ellos alcanzaron superando en un 100% lo comprometido.

Cabe mencionar que el indicador de "Calidad de los posgrados" no se alcanza, debido a que en la proyección de dichos indicadores se considera la transición de dos maestrías a competencia internacional, sin embargo, el análisis no fue aprobatorio y los nombramientos se ratificaron en el nivel de posgrados consolidados a nivel nacional, dando vigencia por 3 y 5 años.

NOTA 4) PRESUPUESTO Y VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

Ingresos presupuestales

Con fecha 7 de Enero de 2016, la Dirección Adjunta de Coordinación de Grupos y Centros de Investigación, a través de oficio Num.H000/025-O/2016 anunció a la Entidad la asignación presupuestal correspondiente al ejercicio por un monto total de \$288,242.15 miles, correspondiendo un importe de \$270,693.48 miles de recursos fiscales y \$17,548.66 miles por ventas de bienes y servicios e ingresos diversos. El monto autorizado está distribuido de la siguiente forma: para el capítulo 1000 le correspondió \$202,098.41 miles, representando el 70.11%; para el Capítulo 2000 \$20,280.75 miles que representa el 7.04%, para el capítulo 3000 \$54,035.38 que refleja el 18.75%, para el Capítulo 4000 un importe de \$1,827.61 miles con una participación del 0.63% y para el capítulo 6000 un importe de \$10,000.00 miles que representa el 3.47 % del total autorizado.

Modificaciones presupuestales.

La Dirección Adjunta de grupos y Centros de Investigación del CONACYT autorizó los movimientos que a continuación se mencionan para modificar el presupuesto autorizado de recursos fiscales de la siguiente manera:

Ampliaciones:

- Adecuación No. 2016-38-90A-70 por \$4,557.78 miles de pesos, que corresponde a la ampliación liquida al capítulo 1000 a efecto de cubrir la política salarial al personal Científico y tecnológico y administrativo y de apoyo.
- Adecuación No. 2016-38-90C-72 por \$15.55 miles de pesos, que corresponde a la ampliación liquida al capítulo 1000 a efectos de cubrir las cargas administrativas adscritas a los CPI.
- Adecuación No. 2016-38-90X-76 por un importe de \$10,135.98 miles de pesos que corresponde a ampliación liquida al Cap. 5000 por concepto de proyecto autorizado con número de cartera 153890Q0001.
- Adecuación No. 2016-38-90M-229 por un importe de \$3,321.80 miles de pesos que corresponde a ampliación liquida del Cap. 3000 por concepto de dar suficiencia a entidades del ramo 38.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Miles de pesos)

- Adecuación No. 2016-38-90M-261 por \$10,583.30 miles de pesos que corresponde a ampliación liquida al Cap. 5000 y 6000 por concepto de proyecto autorizado con número de cartera 163890Q0001.
- Adecuación No. 2016-38-90A-276 por un importe de \$71.56 miles de pesos por concepto de ampliación liquida al Cap. 1000 por concepto de incremento a las percepciones de los servidores públicos de mando y enlace de los CPIs.
- Adecuación No. 2016-38-90A-277 por un importe de \$14.00 miles de pesos por concepto de ampliación liquida al Cap. 1000 por concepto de otras medidas de carácter laboral y económico.
- Adecuación No. 2016-38-90X-327 por un importe de \$2,000.00 miles de pesos por concepto de ampliación liquida al Cap. 1000 con el fin de que los CPIs estén en posibilidades de cubrir las necesidades programadas en materia de servicios personales.
- Adecuación No. 2016-38-90C-367 por un importe de \$1,035.24 miles de pesos por concepto de otras provisiones salariales y económicas.

Transferencias compensadas:

- Adecuación No. 2016-38-90Q-80 por \$7,128.50 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada entre partidas de capítulos de Gasto Corriente, sin incrementar gasto.
- Adecuación No. 2016-38-90Q-154 por \$2,300.00 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada entre partidas de capítulos de Gasto Corriente sin incrementar gasto.
- Adecuación No. 2016-38-90Q-155 por \$524.58 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada entre partidas de inversión pública con el fin de cubrir compromisos de supervisión de obra y otros relacionados con obra pública.
- Adecuación No. 2016-38-90Q-156 por \$1,545.00 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada entre partidas de capítulos de Gasto Corriente sin incrementar gasto.
- Adecuación 2016-38-90Q-166 por \$450.00 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada entre partidas de inversión pública .
- Adecuación No. 2016-38-90Q-215 por un importe de \$100.00 miles de pesos que corresponde a adecuación entre partidas de Inversión Pública.
- Adecuación 2016-38-90Q-243 por un importe de \$1,510.00 miles de pesos que corresponde a adecuación compensada entre partidas de gasto corriente.
- Adecuación 2016-38-90Q-244 por un importe de \$260.97 miles de pesos que corresponde a adecuación compensada entre partidas restringidas de gasto corriente.

Reducciones:

- Adecuación No. 2016-38-90X-114 por \$6,045.77 miles de pesos que corresponde a reducción liquida por motivos de control presupuestario.
- Adecuación No. 2016-38-90Q-404 por \$0.66 miles, reducción liquida al presupuesto autorizado al Centro con el fin de restituir al Ramo General 23 Provisiones Salariales.
- Adecuación No. 2016-38-90Q-405 por \$4,684.83, reducción liquida al presupuesto autorizado al Centro, con el fin de restituir al Ramo General 23 Provisiones Salariales y Económicas, recursos fiscales de diversos capítulos de gasto.

Egresos presupuestales

El presupuesto ejercido al 31 de diciembre de 2016, ascendió a la cantidad de \$308,671.98 miles. Distribuido en los siguientes Capítulos: Servicios Personales (capítulo 1000) por un importe de \$208,977.31 miles (67.66%), Materiales y Suministros (capítulo 2000) por un importe de \$18,087.10 miles (5.87%), Servicios Generales (capítulo 3000) por \$53,745.44 miles (17.41%) , Subsidios (Capítulo 4000) por un importe de \$1,827.60 miles (.60%) , Bienes muebles (Capítulo 5000) por \$14,300.32 miles (4.65 %) y obra Pública (6000) por \$11,734.21 miles de pesos (3.81 %).

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

**NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Miles de pesos)**

El ejercicio presupuestal al 31 de diciembre 2016 se resume como sigue:

Presupuesto Fiscales 2016				Variación	
Concepto	Presupuesto Original	Presupuesto Modificado Autorizado	Comprometido y ejercido	Diferencia	%
Servicios Personales	197,256.94	204,950.41	204,950.41	0.00	0.00%
Materiales y Suministros	18,470.73	15,615.70	15,615.70	0.00	0.00%
Servicios Generales	43,805.56	43,936.53	43,936.53	0.00	0.00%
Otros corriente	1,160.26	1,160.26	1,160.26	0.00	0.00%
Bienes muebles		14,300.32	14,300.32	0.00	0.00%
Obra Pública	10,000.00	11,734.21	11,734.21	0.00	0.00%
Total	270,693.49	291,697.43	291,697.43	0.00	0.00%

Presupuesto Propios 2016				Variación	
Concepto	Presupuesto Original	Presupuesto Modificado Autorizado	Comprometido y ejercido	Diferencia	%
Servicios Personales	4,841.47	4,841.47	4,026.91	814.56	16.82%
Materiales y Suministros	1,810.02	2,230.95	2,471.39	(240.44)	10.77%
Servicios Generales	10,229.83	9,808.90	9,808.90	0.00	0.00%
Otros corriente	667.34	667.34	667.34	0.00	0.00%
Bienes muebles				0.00	0.00%
Obra Pública				0.00	0.00%
Total	17,548.66	17,548.66	16,974.54	574.12	3.27%

Presupuesto Total 2016				Variación	
Concepto	Presupuesto Original	Presupuesto Modificado Autorizado	Comprometido y ejercido	Diferencia	%
Servicios Personales	202,098.41	209,791.88	208,977.31	814.57	.39%
Materiales y Suministros	20,280.75	17,846.65	18,087.10	(240.45)	1.35%
Servicios Generales	54,035.38	53,745.44	53,745.44	0.00	0.00%
Otros corriente	1,827.61	1,827.60	1,827.60	0.00	0.00%
Bienes muebles		14,300.32	14,300.32	0.00	0.00%
Obra Pública	10,000.00	11,734.21	11,734.21	0.00	0.00%
Total	288,242.15	309,246.10	308,671.98	574.12	.18%

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Miles de pesos)

Explicaciones a la variaciones:

Como puede observarse el recurso fiscal no tiene variaciones, en virtud de haber sido ejercido de acuerdo al presupuesto modificado autorizado.

Con relación con los recursos propios, se ejerció menos al monto autorizado debido a que los ingresos captados en el ejercicio fueron menores a los programados originalmente.

Se presenta un sobre ejercicio del 1.35 % en el rubro de Materiales y Suministros en la parte correspondiente a los recursos propios autogenerados de acuerdo con los requerimientos de gasto necesario para cumplir con los objetivos y metas del Centro.

NOTA 5) DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA:

En cumplimiento a las disposiciones de austeridad publicadas en el DOF el 22 de febrero 2016 se continúan aplicando las medidas en el gasto de operación del centro que a continuación se menciona:

-Viaticos y Pasajes: Se cuenta con un servicio de agencia de viajes (licitado) cuya capacidad de respuesta es inmediata para obtener en tiempo la comparación de tarifas de todas las aerolíneas nacionales e internacionales disponibles en el mercado con respecto a rutas específicas, lo que permite comprar con los mejores precios. Así mismo, se hace exhorto al personal para planear sus viajes con anticipación y así poder obtener las mejores tarifas.

-Gastos de alimentación: En apego a los "Lineamientos por los que se establecen las medidas de austeridad en el gasto de operación de las dependencias y entidades" solo se autoriza el consumo realizado con motivo de eventos oficiales y relacionados con las funciones que el Servidor Público tiene encomendadas, cuidando de reducir el uso de la partida a lo indispensable e invariablemente con la autorización del oficial mayor o equivalente del Centro.

-Telefonía Celular: Se aplican los montos publicados en el apartado C. de los "Lineamientos por los que se establecen las medidas de austeridad en el gasto de operación de las dependencias y entidades de la administración pública federal" publicados el 22 de febrero del 2016. Cuidando que solamente sean sujetos a éste servicio los servidores públicos cuyos puestos se ubican dentro de los grupos jerárquicos permitidos, siempre y cuando resulte estrictamente necesario para el adecuado desempeño de los mismos.

-Congresos, Convenciones y eventos: Se cumple con lo establecido en el apartado D de los "Lineamientos por los que se establecen las medidas de austeridad en el gasto de operación de las dependencias y entidades de la administración pública federal" publicados el 22 de febrero del 2016, cuidando el estricto cumplimiento del inciso b que excepciona las erogaciones a los servidores públicos que participen con el carácter de ponentes y conferencistas.

Se da un seguimiento al plan de trabajo anual de ahorro de energía 2016 mediante la difusión de la campaña "Ahorra energía, ahorra dinero" por correo electrónico y carteles alusivos exhortando a la comunidad sobre el uso racional de energía eléctrica.

Se presenta un sobre ejercicio en las partidas básicas primeramente por motivo de una reducción presupuestal efectuada en el periodo. Adicionalmente el Centro ha incrementado sus operaciones sobre todo en la sede ubicada en el Parque Científico y Tecnológico de Yucatán. Cabe mencionar, que los consumos se cuidan de acuerdo con las medidas mencionadas, sin embargo el nivel de actividad y los costos se han incrementado; estos gastos son estrictamente indispensables para la operación y el cumplimiento de los objetivos institucionales.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Miles de pesos)

NOTA 6) SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN:

Al cierre del ejercicio presupuestal la Entidad dio cumplimiento a las disposiciones que enmarca la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, responsable de la operación del Sistema Integral de Información cuyo objetivo es realizar en línea y de manera automática y controlada los procesos de: validación, envío, integración y distribución de la información bajo un enfoque integral del proceso presupuestario que se establece en el Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Al cierre del ejercicio dictaminado se verifico que las cifras presentan información razonable y de acuerdo a la normatividad que nos rige. Los formatos aplicables a la entidad son los siguientes:

NÚMERO DE FORMATO	DESCRIPCIÓN
111	Flujo de efectivo Original
112	Flujo de efectivo ejercido
114	Flujo de efectivo de ejercicios anteriores
115	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra programa original
116	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra programa modificado
117	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra el año anterior
118	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra programa original
119	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra programa modificado
161	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Original
162	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Recaudado
163	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Modificado
164	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Modificado
221	Saldos en instituciones financieras de las disponibilidades y activos financieros
222	Saldos contables de disponibilidades y activos financieros
316	Análisis programático funcional, ejercido
318	Gasto comprometido del sector paraestatal no financiero

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

**NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Miles de pesos)**

319	Gasto devengado del sector paraestatal no financiero
511	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Programa Original
512	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Observado
513	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Modificado
811	Producción de bienes y servicios, original
812	Producción de bienes y servicios, observado
813	Producción de bienes y servicios, programa modificado
821	Venta de bienes y servicios Programa original
822	Venta de bienes y servicios Programa observado
823	Venta de bienes y servicios, Programa modificado
911	Estado de situación financiera
912	Estado de resultados
913	Estado de origen y aplicación de recursos
1110	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra año anterior
1111	Flujo de efectivo modificado
1112	Flujo de efectivo devengado

NOTA 7) TESORERIA DE LA FEDERACIÓN

Enteros efectuados a TESOFE

El 11 de enero 2017 se efectuó el reintegro de las economías del periodo de acuerdo a la siguiente tabla:

Reintegros TESOFE		
No oficio	fecha	Monto
DA006	05/01/2017	4,685.49

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS PRESUPUESTALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

(Miles de pesos)

NOTA 8) REPORTES PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y EGRESOS

Se presentan los estados analíticos de ingresos y egresos en sus distintas clasificaciones y armonizados, así como los flujos de efectivo de ingresos y egresos, para dar cumplimiento a los "Lineamientos específicos para la integración de la cuenta pública 2016 para las empresas productivas del estado y entidades que conforman el sector paraestatal federal", emitidos mediante oficio No. 309-A-017/2017 de la unidad de contabilidad gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.



Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Teyer
Director General



M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora Administrativa

Mérida, Yucatán 08 de marzo de 2017.