

FONDO DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN PARA LA INDUSTRIA

CUENTA PÚBLICA 2014 INFOTEC CENTRO DE INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

El 30 de diciembre de 1974, el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT) constituyó en Nacional Financiera, S.N.C (NAFIN), un fideicomiso denominado "INFOTEC-CONACYT" (Información Técnica CONACYT), como consecuencia de la descentralización administrativa del " Servicio de Información Técnica", que se encontraba integrado en la estructura orgánica del CONACYT a nivel jefatura de departamento

Los objetivos del INFOTEC-CONACYT, consistían en establecer un servicio de información para la industria a nivel nacional, creando los mecanismos de comunicación y de transferencia de los conocimientos científicos y tecnológicos existentes en el país y en el extranjero a los usuarios potenciales.

Por acuerdo presidencial publicado en el Diario Oficial de la Federación el 27 de febrero de 1979 el INFOTEC-CONACYT pasó a formar parte del sector coordinado por la Secretaría de Programación y Presupuesto, cambiando su denominación a "FONDO DE INFORMACION Y DOCUMENTACION PARA LA INDUSTRIA"(INFOTEC)

Actualmente el INFOTEC es coordinado por el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT), y sus principales actividades son: la venta de consultoría, de información técnica y la impartición de cursos.

El Fondo de Información y Documentación para la Industria, cuenta con la personalidad jurídica y patrimonio propio; sin embargo, en su calidad de entidad paraestatal, alguna de sus principales actividades se vieron influidas significativamente por decisiones de carácter operativo y financiero que emanen de su coordinadora de sector, el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT). Por lo anterior, a partir del ejercicio 2003, la coordinación de sus operaciones se realiza directamente por el CONACYT.

Cabe señalar que el Infotec realizó su cambio de denominación social el día 05 de noviembre de 2014, presentado el aviso correspondiente ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT) y mediante oficio No. G000/14/213 de fecha 25 de junio de 2014 ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público por medio de nuestra cabeza de sector CONACYT siendo su nuevo nombre INFOTEC CENTRO DE INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN EN TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables adoptadas por INFOTEC, mismas que se utilizaron para la preparación de los estados financieros, están de acuerdo con las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el consejo y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables, los cuales

requieren que se efectúen ciertas estimaciones y se utilicen algunos supuestos para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en las mismas. Aun cuando estas estimaciones pueden llegar a diferir de su efecto final, la entidad considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias.

Las principales políticas contables se resumen a continuación:

a) Reconocimiento de los efectos de la Inflación en la Información Financiera:

Los Estados Financieros que prepara la Entidad se reexpresan conforme a lo establecido en la Norma Especifica de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal 007 - "Norma de Información Financiera para el reconocimiento de los efectos de la Inflación"

Como resultado de la adopción de esta norma, los Estados Financieros adjuntos se han ajustado de la siguiente forma:

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2014 y diciembre 2013, no reflejan el efecto inflacionario, en base a la Norma Especifica de Información Financiera Gubernamental del Sector Paraestatal 007

Los importes incluidos en los Estados Financieros se determinaron como sigue:

- Los Activos no Monetarios se revalúan al INPC
- El patrimonio se ajustó aplicando a los diferentes rubros que lo integran los factores de actualización derivados del I.N.P.C.
- La utilidad o pérdida por posición monetaria en el Estado de Resultados representa el efecto de la inflación sobre los activos o pasivos monetarios netos de la Entidad, con base en el I.N.P.C por período revisado.

El exceso o insuficiencia en la actualización del patrimonio, representa los efectos de la actualización de los activos no monetarios, disminuido de los efectos de la actualización del patrimonio, lo que equivale al efecto acumulado de la posición monetaria de la Entidad al 31 de diciembre de 2014.

El exceso o insuficiencia en la actualización del patrimonio al 31 de diciembre de 2014 no refleja el efecto de inflación, en base a la Norma Especifica de Información Financiera Gubernamental del Sector Paraestatal 007.

FONDO DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN PARA LA INDUSTRIA

La Entidad adoptó la Norma de Información Financiera B-2, Estados de Flujos de Efectivo, en la cual es de aplicación prospectiva, y que sustituyó al boletín B-12 Estados de Cambios en la Situación Financiera que estuvo vigente hasta el 31 de diciembre de 2007

El Infotec-Centro de Investigación e Innovación en Tecnologías de la información y Comunicación en calidad de fideicomiso público no financiero no empresarial, pone a disposición información financiera contable- presupuestal, que está elaborada de acuerdo con las Normas de Información Financiera vigentes a partir del 1° de enero de 2007, (antes Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados)

El comportamiento financiero correspondiente al 31 de diciembre del ejercicio 2014, presenta cifras razonablemente verídicas, y confiables de los recursos económicos y su aplicación de los mismos, lo antes citado, es con la finalidad de estar en condiciones de poder brindar de forma oportuna información optima a los interesados en conocerla y con ello tomar decisiones adecuadas y pertinentes por parte de nuestros directivos y así mismo dar cumplimiento a la cuestión legal y con los lineamientos y políticas internas establecidas por la entidad.

A continuación se detallan los conceptos de los principales rubros que integran la información financiera, la cual se encuentra asentada y registrada en su totalidad en nuestros libros contables.

b) El efectivo y las inversiones en valores

El efectivo y las inversiones en valores temporales se valúan a su costo de adquisición más los rendimientos devengados. Este importe es similar a su valor de realización.

c) Instrumentos financieros:

En el año de 2001 entró en vigor el boletín C-2 “Instrumentos Financieros” que establece la metodología para la evaluación y registro de los Instrumentos financieros. Dicho boletín requiere que se reconozcan como activos y pasivos los instrumentos financieros que se tengan contratados reconociéndose el efecto en el costo integral de financiamiento. Los instrumentos financieros que representan realmente una cobertura de activos y pasivos o de operaciones cuando ocurran.

d) Cuentas x cobrar:

Las cuentas por cobrar se presentan reflejando su estimación de incobrabilidad, la cual se determina con base en los análisis específicos de recuperabilidad de los adeudos, para cuando estos son turnados al área jurídica para su cobro.

e) Almacén de consumibles:

El almacén de consumibles se registra a su costo de adquisición al 31 de diciembre de 2014 y diciembre de 2013, no refleja el efecto inflacionario en base a la Norma Especifica de Información Financiera Gubernamental del Sector Paraestatal 007.

f) Propiedades, Mobiliario y Equipo:

Las propiedades, mobiliario y equipo se registran inicialmente a su costo de construcción y adquisición y se actualizan en términos de pesos de poder adquisitivo del Balance General, mediante la aplicación de factores derivados del Índice Nacional de Precios al Consumidor (INPC). La depreciación se calcula por el método de línea recta de acuerdo a la NIF C-6 a partir del mes siguiente al de su adquisición, el registro de la depreciación se hace de manera mensual con cargo resultados y las tasas de depreciación aplicadas son:

Concepto	% Depreciación
Edificio	5
Equipo de cómputo	30
Equipo de telecomunicaciones	30
Mobiliario y equipo de oficina	10
Equipo de transporte	25
Maquinaria y equipo eléctrico	5
Equipo educacional y recreativo	10

La entidad considera en forma conjunta como equipo de cómputo, los sistemas centrales y periféricos, para efectos de presentación y cálculo de la depreciación.

g) Obligaciones Laborales:

El pasivo por concepto de prima de antigüedad y por jubilación a que los trabajadores tienen derecho a percibir al terminar la relación laboral después de 15 años de servicio, de acuerdo de las disposiciones de la Norma de Información Financiera D-3 “beneficios a los empleados” del “Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera”, se determinan mediante el cálculo actuarial utilizando el método de crédito unitario proyectado. Su registro en libros contables se refleja de manera mensual con cargo a resultados.

De conformidad con la Ley Federal del Trabajo, los demás pagos basados en la antigüedad a que puede tener derecho los trabajadores, en el caso de despido o renuncia, se llevan a los resultados en el año que se vuelven exigibles.

h) Transferencias del Gobierno Federal

FONDO DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN PARA LA INDUSTRIA

El registro de estas transferencias se efectúa considerando su destino final, reconociendo los recursos destinados a la inversión como incremento al patrimonio y acreditando a los resultados del ejercicio lo del gasto corriente.

Al 31 de diciembre de 2014 y diciembre 2013 el Infotec celebró con el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología dos convenios de asignación de recursos uno por 9,000,000 pesos denominado "**FORTALECIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA DE LA SEDE DE INFOTEC CIUDAD DE MÉXICO**" y otro por 42,000,000 pesos denominado "**EQUIPAMIENTO TECNOLÓGICO PARA LA PUESTA EN MARCHA DE UN CENTRO DE DATOS CERTIFICADO TIER III SEDE CD. DE AGUASCALIENTES.**"

Durante el ejercicio fiscal 2014 se incrementó el patrimonio en 9,000,000 pesos incorporándose a la entidad un cubo central de cristal dado que día 29 de abril de 2014 se finiquitó un contrato que concluye el objeto de uno de los convenio de asignación de recursos celebrado entre Infotec y el CONACYT antes citado, el cual el primordial objetivo es promover un proyecto integral de desarrollo de infraestructura física y ampliar el espacio disponible para el desarrollo de nuevas líneas de investigación así como contar con los espacios idóneos para la impartición de las maestrías y los cursos de capacitación.

Respecto convenio de asignación de recursos de los 42,000,000 pesos para la sede de la Cd. de Aguascalientes al 31 de diciembre de 2014 están ejercidos en su totalidad y estos se reflejan al 31 de diciembre de 2014 dentro de los estados financieros del Infotec en cuentas de orden como recursos en administración los cuales son parte integrante de los fondos fideicomitidos administrados mediante un Fideicomiso con la Fiduciaria CI CASA DE BOLSA de igual manera reflejados en los estados financieros del Infotec.

i) Operaciones en moneda extranjera:

Las operaciones celebradas en moneda extranjera, se registran al tipo de cambio vigente en la fecha en que se reconocen en los registros contables, la diferencia que resulte en la fecha que efectivamente sea cubierta dicha obligación y/o derecho, se denominará ganancia o pérdida cambiaria según sea el caso, siendo estas reflejadas en los resultados de la operación.

3.- El efectivo y las inversiones en valores:

Este rubro se integra por los importes de bancos e inversiones en valores que representan la disponibilidad inmediata:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Bancos	\$50,188,570	\$26,920,943
Inversiones en Valores	<u>113,368</u>	<u>29,944,970</u>
Total	\$50,301,938	\$56,865,913

4.- Clientes:

El rubro de clientes presenta un saldo al 31 de diciembre de 2014 por la cantidad de \$ 250,918,892 menos \$ 81,809 que se integran de la siguiente manera:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Cientes	\$250,918,892	\$132,098,013
Cuenta incobrable	<u>-81,809</u>	<u>-81,809</u>
Total	\$250,837,083	\$132,016,204
A la tasa 16%	\$250,736,007	\$131,489,654
A la Tasa 15%		
A la tasa 0% y Exentos	\$182,885	608,359
Total	<u>\$250,918,892</u>	<u>\$132,098,013</u>

FONDO DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN PARA LA INDUSTRIA

.- Cuentas por cobrar:

En el rubro de cuentas por cobrar se presenta un saldo al 31 de diciembre de 2014, por la cantidad de \$ 289,510,683 pesos que se integra de la siguiente manera:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Clientes	\$250,918,892	\$132,098,013
Deudores diversos	4,870,216	5,295,796
Iva por acreditar	33,921,296	6,016,457
Impuestos por acreditar	<u>-</u>	<u>-</u>
Subtotal	\$289,710,404	\$143,410,266
Estimación para cuentas de dudosa recuperación	<u><u>-199,721</u></u>	<u><u>-199,721</u></u>
Total	<u><u>\$289,510,683</u></u>	<u><u>\$143,210,545</u></u>

6.- Propiedades, Mobiliario y Equipo:

Al 31 de diciembre correspondiente al ejercicio 2014, las propiedades, mobiliario y equipo presentan cifras reexpresadas en los libros contables las cuales se integran de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA | 2014

Inversión:

INVERSION:	2014 31-dic-14			2013 31-dic-13	
	Costo Histórico	Actualización	Valores Actualizados	Actualización	Valores Actualizados
TERRENOS	1,560,299	10,444,420	12,004,719	10,444,420	12,004,719
EDIFICIOS	9,487,257	74,984,828	84,472,085	74,984,829	75,472,085
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	14,607,072	3,362,731	17,969,803	3,362,731	18,020,182
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,256,089	228,693	1,484,782	228,693	1,484,782
EQUIPO DE COMPUTO	149,294,773	29,499,880	178,794,653	29,499,880	162,486,803
EQUIPO Y APARATOS DE COMUNIC. Y TELECOMUN.	77,409,306	7,592,586	85,001,892	7,592,586	85,093,560
MAQUINARIA Y EQUIPO ELECTRICO	28,270,466	1,229,319	29,499,785	1,229,319	29,529,890
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	608,325	144,131	752,456	144,131	752,456
TOTALES	282,493,587	127,486,588	409,980,175	127,486,589	384,844,477

FONDO DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN PARA LA INDUSTRIA

Depreciación Acumulada:

INVERSION:	2014 31-dic-14			2013 31-dic-13	
	Costo Histórico	Actualización	Valores Actualizados	Actualización	Valores Actualizados
EDIFICIOS	787,257	74,984,828	75,772,085	74,984,829	75,472,086
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	10,289,218	2,629,079	12,918,297	2,629,079	11,810,991
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,256,089	203,264	1,459,353	203,264	1,459,353
EQUIPO DE COMPUTO	138,170,060	28,834,778	167,004,838	28,834,778	138,764,530
EQUIPO Y APARATOS DE COMUNIC. Y TELECOMUN.	77,425,462	7,564,080	84,989,542	7,564,080	84,958,049
MAQUINARIA Y EQUIPO ELECTRICO	9,731,565	172,189	9,903,754	172,189	7,602,101
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	471,978	94,733	566,711	94,733	394,401
TOTALES	<u>238,131,629</u>	<u>114,482,951</u>	<u>352,614,580</u>	<u>114,482,952</u>	<u>320,461,511</u>

7.- Proveedores:

Con respecto a proveedores presenta un saldo al 31 de diciembre de 2014 por la cantidad de \$ 230,878,437 que se integran de la siguiente manera:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Proveedores	\$230,878,437	\$35,905,308
A la tasa 16%	\$230,878,437	\$35,905,308
Exentos y Tasa 0%	\$0	
SUMA	<u>\$230,878,437</u>	<u>\$35,905,308</u>

8.- Acreedores diversos:

En el rubro de Acreedores Varios se presenta un saldo al 31 de diciembre de 2014 por un monto de \$ 38,747,101 que se integra de la siguiente manera:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Acreedores	\$38,747,101	\$17,993,211
A la tasa 16%	15,050,961	6,917,542
Dep. x Identificar	7,438,581	8,409,131
Fondos Conacyt	15,995,125	1,736,635
Exentos y Tasa 0%	<u>262,435</u>	<u>929,903</u>
SUMA	<u>\$38,747,101</u>	<u>\$17,993,211</u>

FONDO DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN PARA LA INDUSTRIA

9.- Impuestos y cuotas por pagar:

Los saldos de este rubro están integrados por impuestos y contribuciones que se componen como se muestra a continuación:

Concepto	2014	2013
ISR retenido por salarios	27,479,237	4,315,691
Cuotas al IMSS	1,196,466	910,931
Aportaciones al SAR	1,668,412	1,154,141
Aportaciones al INFONAVIT	1,330,776	921,013
10% ISR Retenido	29,905,163	3,397,897
10% IVA Retenido	31,899,025	3,624,423
IEPS	680,713	89,130
Retenciones INFONAVIT	304,092	211,040
2% Sobre Nóminas	749,109	444,897
Iva Traslado Cobrado	11,940,983	11,720,396
Iva Traslado no cobrado Cobrado	34,584,277	18,136,504
Iva Acreditable	-33,921,296	-6,016,457
Total	107,816,957	38,909,607

10.- Operaciones en moneda extranjera

Las operaciones en moneda extranjera llevadas a cabo correspondientes al 31 de diciembre de 2014 están integradas de la siguiente manera:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ganancia Cambiaria	60,591	156,696
Pérdida x Tipo de C.	-169,097	-67,530
	<u> </u>	<u> </u>
SUMA	-108,506	89,166

11.- Obligaciones laborales:

De acuerdo a Ley Federal del Trabajo, los empleados al retirarse voluntariamente, tienen derecho a una prima de antigüedad equivalente a doce días de salario por cada año de servicio de acuerdo al estudio actuarial elaborado por el actuario Barba y Fernández Asociados S.C., (el salario diario computable no deberá exceder de dos veces el salario mínimo vigente), siempre que hayan cumplido quince años de servicio por lo menos, no siendo necesario este requisito en caso de muerte, invalidez, separación por causa injustificada o despido.

Al 31 de diciembre de 2014, el pasivo registrado en los Estados Financieros asciende a un monto de \$1,796,637.00 pesos como concepto de prima de antigüedad la cual es reconocida en la información financiera mensualmente con cargo a resultados de acuerdo a los estudios actuariales de las obligaciones antes referidas.

Al 31 de diciembre de 2014 no existe adeudo alguno por concepto de laudo en materia laboral que haya causado estado ante terceros.

FONDO DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN PARA LA INDUSTRIA

12.- Patrimonio:

El importe del patrimonio al 31 de diciembre de 2014 asciende a \$ 109,056,282 el cual se integra con cifras reexpresadas al 31 de diciembre de 2014 de la siguiente manera:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	31-dic-14	31-dic-13
Gobierno Federal	7,462,979	7,462,979
CONACYT	5,300	5,300
Superávit donado	10,552,878	1,552,878
Otras	600	600
Total Histórico	<u>18,021,757</u>	<u>9,021,757</u>
Actualización	<u>91,034,525</u>	<u>91,034,525</u>
Total Reexp	<u>109,056,282</u>	<u>100,056,282</u>

13.- Costo integral de financiamiento:

Se integra por los conceptos siguientes:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Intereses a Favor	629,728	5,093,370
Ganancia Cambiaria	60,591	156,696
Pérdida x Tipo de C.	-169,097	-67,530
SUMA	<u>521,222</u>	<u>5,182,536</u>

14.- INGRESOS POR CONVENIOS DE COLABORACION:

Estos recursos son convenios de “Colaboración Interdependencias”, que comprenden líneas de investigación sobre herramientas tecnológicas para generar y administrar sistemas de colaboración basadas en plataformas de Internet.

La entidad tiene la responsabilidad de cumplir con las obligaciones estipuladas en los convenios hasta que los proyectos sean finalizados; por lo anterior, únicamente puede disponer de estos recursos para dichos proyectos, así como resguardar y poner a disposición de la entidad que otorgó estos recursos en el momento que lo requiera la documentación comprobatoria de los recursos ejercidos. Por lo que los recursos asignados para la realización del “**PROYECTO**” no formarán parte del patrimonio del “**SUJETO DE APOYO**”, ni de su presupuesto y dichos fondos deberán permanecer en una cuenta específica del mismo, por lo que no podrán transferirse a otras cuentas que no estén relacionadas con el objeto del proyecto

El “**SUJETO DE APOYO**” lleva los registros contables en una contabilidad especial denominadas “Cuentas de Orden” de los movimientos financieros relativos al “**PROYECTO**”, los cuales son reflejados al calce de los estados financieros terminados en esas fechas, así como contar con un expediente específico exclusivamente de la documentación del mismo y a disposición de cualquier autoridad fiscalizadora para su consulta y revisión.

Los convenios de asignación de recursos de proyectos específicos firmados durante el ejercicio fiscal 2014 son los siguientes:

NOMBRE DEL PROYECTO	PAGOS	DEPOSITOS	S.FINAL
CONACYT (CONCIRYT 73.5 MPD)	73,500,000.00	73,500,000.00	0.00
CONACYT (CIBERCIENCIA VARIOS)	7,209,581.12	18,519,531.20	11,309,950.08
CONACYT (CIBERCIENCIA VARIOS)	-	522,718.40	522,718.40
PROYECTO "INICIATIVA NAL.TEAM	600,000.00	600,000.00	0.00
PROYECTO "LABORATORIO NAL. DE	36,790,139.94	36,801,696.78	11,556.84
PROYECTO "FORTALEC.CTRO.DE PRO	139,723,925.55	139,972,560.00	248,634.45
PROYECTO "FORTA.DE INFR.D SALA	96,953,300.80	100,005,444.72	3,052,143.92
PROYECTO "GEN DIGITAL -FASE I"	1,286,620.96	1,746,741.92	460,120.96
PROYECTO "TALLERES P/LA COMERC	0.00	390,000.00	390,000.00
Total	356,063,568.37	372,058,693.02	15,995,124.65

FONDO DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN PARA LA INDUSTRIA

A continuación se muestra un cuadro detallado solo de **cinco** convenios celebrados de los proyectos específicos y que incurrieron en asignación de recursos los cuales fueron dictaminados y a través de este dictamen se solicitó la **Constancia de Conclusión Técnica y Financiera**, ante el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT) considerando el debido cumplimiento del Proyecto y que los recursos canalizados fueron utilizados única y exclusivamente para su desarrollo



INFOTEC CENTRO DE INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN
DIRECCIÓN ADJUNTA DE ADMINISTRACIÓN

PROYECTOS CONACYT											
No.	PROYECTO	FOLIO	INICIO	FIN	MONTO TOTAL DE PROYECTO	BANCO	CUENTA DE CHEQUES	MONTO EJERCIDO AL 31 DE DIC.2014	REINTEGRO DE INTERESES	REINTEGRO DE RECURSOS	OBSERVACIONES
1	FORTALECIMIENTO CENTRO DE PROCESAMIENTO DE DATOS AGUASCALIENTES Y SOC-CERT	234768	01/07/2014	31/12/2014	\$139,972,560.00	HSBC	4057308660	\$139,723,153.57	\$1,047,672.17	\$249,406.43	Estos recursos son manejados en cuentas de orden por el sujeto de apoyo ya que no forman parte del presupuesto ni del patrimonio
2	FORTALECIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA DE SALAS DE TRABAJO Y VIDEOCONFERENCIA EN LOS CENTROS PUBLICOS DE INVESTIGACION CONACYT	244198	01/10/2014	31/12/2014	\$100,000,000.00	BBVA BANCOMER	197036124	\$96,953,300.80	\$8,575.73	\$3,046,699.20	Estos recursos son manejados en cuentas de orden por el sujeto de apoyo ya que no forman parte del presupuesto ni del patrimonio
3	LANIF: LABORATORIO NACIONAL DE INTERNET DEL FUTURO Establecimiento y consolidación de Laboratorios Nacionales	E	12/06/2014	31/12/2014	\$38,400,000.00	BBVA BANCOMER	196803733	\$36,456,439.92	\$1,983.00	\$9,860.06	Estos recursos son manejados en cuentas de orden por el sujeto de apoyo ya que no forman parte del presupuesto ni del patrimonio. Cabe señalar que la aportación de Infotec fue en especie determinando su valor
4	GEN DIGITAL - FASE I OBJETO DEL PROYECTO "POSICIONAR EL MENSAJE DEL GEN DIGITAL Y AVANZAR EN EL DESARROLLO DE UN MODELO DE DIVULGACIÓN Y ALFABETIZACIÓN DIGITAL PARA ADULTOS MAYORES DE 40 AÑOS"	246761	04/11/2014	31/12/2014	\$873,370.96	BBVA BANCOMER	197478933	\$803,249.96	\$0.00	\$70,121.00	Estos recursos son manejados en cuentas de orden por el sujeto de apoyo ya que no forman parte del presupuesto ni del patrimonio
5	ADQUISICIÓN 2014 DE RECURSOS DE INFORMACIÓN CIENTÍFICA PARA LOS CENTROS PÚBLICOS DE INVESTIGACIÓN CONACYT VÍA EL CONSORCIO NACIONAL DE RECURSOS DE INFORMACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA (CONRICYT)	030-M/2014	21/03/2014	31/12/2014	\$73,500,000.00	BBVA BANCOMER	195127726	\$73,500,000.00	\$0.00	\$0.00	Estos recursos son manejados en cuentas de orden por el sujeto de apoyo ya que no forman parte del presupuesto ni del patrimonio

Nota. Los intereses generados en las cuentas y los reintegros a TESOFE, fueron informados por parte del despacho externo solo con carácter informativo citando la solicitud de líneas de captura que se realizó a CONACYT para estos reintegros.

El día 30 de diciembre de 2011 se celebró un contrato de Fideicomiso, por 70,000,000 pesos, siendo la Fiduciaria la Institución financiera denominada HSBC, S.A. DE C.V. banca comercial, por otro lado siendo el Fideicomitente la entidad con carácter de Fideicomiso Público denominado, Fondo de Información y Documentación para la Industria Infotec, tal evento es con la finalidad, que el fideicomiso ministre los fondos designados para el proyecto “Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del Centro Público de Investigación Fondo de Información y Documentación para la Industria Infotec”

Al 31 de diciembre de 2014 se cuenta con recursos destinados para el proyecto antes citado, el cual se reflejan en los rubros de disponibilidad bancaria y en Fondos Fideicomitados en el Estado de Situación Financiera por un importe de \$251,440,160.74 pesos, el cual se integra de la siguiente manera:

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Bancos (CI Casa)	\$113,368	\$69,182
Inversión Edificio	<u>251,440,161</u>	<u>232,644,121</u>
Total	\$251,553,528	\$232,713,303

15.- CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACION CONTABLE:

Los estados Financieros se prepararon de acuerdo a las Normas y Metodología para la emisión de Información Financiera y estructura de los Estados Financieros básicos del Ente Público y características de sus notas

16.- IMPUESTO SOBRE LA RENTA:

Impuesto sobre la renta:

El Infotec-Centro de Investigación e Innovación en Tecnologías de la información y Comunicación, por su actividad destinada al desarrollo de las tecnologías e investigación científica se encuentra tributando en el régimen de Personas Morales con fines no lucrativos del Título III de la Ley del Impuesto sobre la Renta, siendo no contribuyente de este impuesto, por lo que se encuentra exento del mismo al no figurar esta obligación en el RFC de la entidad.

FONDO DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN PARA LA INDUSTRIA

17.- SITUACIÓN PRESUPUESTAL:

Ingresos

El incremento de los ingresos netos es por \$ 596,034.5 miles lo que representa un aumento del 81.0%, mismo que se analiza a continuación.

Disponibilidad Inicial

El INFOTEC, inicio sus operaciones el 1 de enero del 2014 con una disponibilidad inicial de \$56,784.1 miles. Este importe corresponde a la disponibilidad bancaria, que difiere en \$16.3 miles respecto al saldo contable de Estados Financieros que asciende a \$ 56,767.8 miles; lo anterior, debido a las operaciones en tránsito.

Ingresos por Venta de Servicios

Durante el ejercicio 2014, se obtuvieron ingresos por venta de servicios por \$728,510.5 miles, cifra que comparada contra los ingresos presupuestados por \$735,485.4 miles origina una variación negativa de \$ 6,974.9 miles, cifra que representa un decremento de 0.9%.

Ingresos Diversos

Los ingresos obtenidos en este concepto fueron por \$ 30,676.1 miles; en los que se incluyen \$629.7 miles de ingresos por intereses de las cuentas bancarias y de \$30,046.4 miles por ingresos diversos.

Ingresos por Operaciones Ajenas.

Por este concepto se tuvieron ingresos por \$ 496,281.4 miles, mismos que se integran de la siguiente manera: \$ 63,776.3 miles por retenciones de ISR; \$ 4,192.1 miles por retenciones de cuotas; \$ 52,084.9 miles por retención de otros impuestos, \$ 372,058.7 miles por Fondos de Conacyt y Otras instancias, entre otros ingresos. Adicionalmente por operaciones recuperables se recibieron \$ 2,715.6 miles de recuperación de préstamos a empleados,.

Recursos de Ejercicios Anteriores

En el rubro de Recursos de Ejercicios Anteriores se refleja un importe de \$ 104,570.1 miles, ingresos netos integrados por ingresos por servicios y emisión de notas de crédito.

Egresos

El gasto total ejercido ascendió a \$1,569,631.8 miles integrado por el gasto corriente de \$ 1,057,461.9 miles, gasto de inversión por \$15,888.5 miles y operaciones ajenas por \$496,281.4 miles, lo que representa un sobrejercicio con relación al presupuesto modificado. La variación positiva en los egresos fue de \$ 868,366.4 miles lo que representa un aumento del 123.8% respecto al presupuesto modificado, mismo que se analiza a continuación.

Gasto Corriente

Servicios Personales

En el capítulo de Servicios Personales se erogaron \$ 210,150.0 miles, con lo cual se registró un menor ejercicio en 8.8% respecto al presupuesto modificado, debido a que no se ejercieron en su totalidad los recursos autorizados para remuneraciones al personal eventual, derivado de la vacancia y de las disposiciones de austeridad y racionalidad del gasto emprendidas por el INFOTEC.

Materiales y Suministros

En este capítulo se erogaron 7,519.1 mp, con lo cual se observó un menor ejercicio presupuestario de 8.7%, con relación al presupuesto modificado, debido a que se adquirieron materiales complementarios y otros insumos para su instalación en el centro de datos del INFOTEC, así como diversos materiales, refacciones y accesorios para suministro con base en demanda para los equipos de cómputo.

Servicios Generales

En este capítulo se ejerció un monto de \$ 818,138.1 miles, con lo cual el ejercicio del presupuesto registró un gasto mayor en 87.0%, respecto al presupuesto modificado, debido a que se contrataron más prestadores de servicios profesionales que lo programado, derivado del incremento de proyectos de venta y de conformidad a la naturaleza de los servicios requeridos por los clientes en tecnología de la información y comunicación a través de los diversos productos y/o servicios de procesamiento, almacenamiento, virtualización con telecomunicaciones de gran capacidad de conmutación y crecimiento desarrollado por el INFOTEC. Adicionalmente, se realizó la renovación de diversos contratos de licenciamiento para el uso de programas de cómputo, con lo cual el INFOTEC podrá atender las necesidades en materia de software tanto de los clientes, a través de los diversos proyectos, así como al interior de la propia institución. Adicionalmente en el rubro de Otras erogaciones de gasto corriente se erogaron \$292.6 miles por concepto de multas y accesorias, cifra 87.8% superior al presupuesto modificado.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

En Transferencias y Ayudas Sociales se ejercieron recursos por \$21,362.1miles, cifra 772.3% por arriba del presupuesto modificado, lo anterior derivado de que se realizaron aportaciones al fideicomiso denominado Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del Fondo de Información y Documentación para la Industria INFOTEC, por un monto de \$18,835.5 miles con objeto de concluir el proyecto ejecutivo y dar continuidad a la operación de la sede del INFOTEC en Aguascalientes, adicionalmente se llevó a cabo el programa de apoyo a prestadores de servicio social, con los que cuenta la institución para contribuir al cumplimiento de su objetivo como centro público de investigación, para lo cual se destinaron \$ 2,526.7 miles.

Gasto de Inversión

Bienes Muebles e Inmuebles

En Inversión Física se ejercieron \$15,888.5 miles, cifra inferior en 29.7% respecto al presupuesto modificado autorizado, mediante el programa de Renovación de Tecnologías de la Información 2014 se adquirió nueva infraestructura tecnológica para fortalecer el portafolio de servicios, básicamente, para el suministro de infraestructura de plataforma redundante para proveer alta disponibilidad local y balanceo local de tráfico aplicativo al cliente. Derivado de lo

FONDO DE INFORMACIÓN Y DOCUMENTACIÓN PARA LA INDUSTRIA

anterior, INFOTEC podrá soportar los nuevos servicios que ha desarrollado a través de sus diversas iniciativas e incrementar su competitividad en tecnologías TIC en servicios de procesamiento, almacenamiento, virtualización con telecomunicaciones de gran capacidad de conmutación y crecimiento.

Obra Pública

En el año del 2014 no se le asignaron recursos para este rubro por tal motivo no se realizó ningún gasto por dicho concepto.

Operaciones Ajenas

En el rubro de operaciones ajenas de egresos, se presenta un monto de \$ 516,548.8 miles, el cual se compone principalmente de erogaciones por cuenta de terceros, de acuerdo con lo siguiente: pago de I.S.R. ascendieron a \$ 63,776.3 miles; pago de otros impuestos \$ 52,084.9 miles, pago de cuotas \$ 24,455.5 miles y fondos aportados por CONACYT por \$ 372,058.7 miles, entre otros egresos. Adicionalmente por operaciones recuperables se erogaron por préstamos a empleados \$ 2,715.6 miles.

Egresos de Ejercicios Anteriores

En este rubro se ejercieron recursos por \$ 33,275.7 miles, los cuales se encuentran inmersos en el presupuesto pagado 2014

Disponibilidad Final

La disponibilidad de recursos propios al 31 de diciembre de 2014 ascendió a \$ 72,286.0 miles, cifra que corresponde a la disponibilidad bancaria y que difiere en \$ 25.3 miles respecto al saldo contable de Estados Financieros que asciende a \$ 72,260.7 miles, lo anterior debido a las operaciones en tránsito. En esta disponibilidad se tienen considerados los recursos para cubrir los compromisos devengados que se generaron durante el ejercicio 2014.

CONCILIACION CONTABLE-PRESUPUESTAL

INFOTEC CENTRO DE INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN EN TECNOLOGÍA SDE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	
Conciliación Contable Presupuestal de Resultados al 31 de diciembre de 2014 (Miles de pesos)	
Descripción	Saldos finales
Ingresos presupuestales obtenidos	1,370,351
Gasto presupuestal programable	1,623,175
Superávit presupuestal	(252,824)
Mas:	
Partidas que se suman en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de resultados	240,006
Partidas que se restan en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de resultados	697,023
Menos:	
Partidas que se restan en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de resultados	(851,770)
Partidas que se suman en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de resultados	(81,872)
Resultado neto del ejercicio	<u>(249,438)</u>

Lic. Hilda Georgina Mendez Lozoya
 Director Adjunto de Administración

C.P. Gerardo Hernández Oropeza
 Contador [General]