

CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a los Artículos 46 y 49 de la Ley de Contabilidad presentamos las Notas a los Estados Financieros por los rubros que lo requieren en estricto apego a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa.

I. Notas al Estado de Situación Financiera.

Activo

1.1.1 Efectivo y equivalentes

1.1.1.2 BANCOS/ TESORERIA

Concepto	31-Dic-15	31-Dic-14
CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS FISCALES	399,884	1,270,890
CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS PROPIOS	4,293,408	1,733,390
CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS PATROCINADOS	21,918,661	15,822,806
Total	26,611,954	18,827,087

Los saldos se tienen en cuentas bancarias productivas los rendimientos son básicamente CETES sin riesgo; su destino de gasto será para cubrir las obligaciones a corto plazo, excepto las del CONACYT (fondos en administración) por tener destino de gasto específico.

1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (Hasta Tres Meses)

Concepto	31-Dic-15	31-Dic-14
CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS FISCALES	6,906,260	4,542,022
CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS PROPIOS	15,296,215	16,396,599
CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS PATROCINADOS	1,242,783	1,196,088
Total	23,445,258	22,134,709

CUENTA PÚBLICA 2015

Los saldos se tienen en cuentas de inversiones a la vista, los rendimientos son básicamente CETES sin riesgo; no se tienen inversiones a plazo mayor a tres meses; su destino de gasto será para cubrir las obligaciones a corto plazo, excepto las del CONACYT (fondos en administración) por tener destino de gasto específico.

1.1.16 Depósitos de Fondos con Terceros.

Concepto	31-Dic-15	31-Dic-14
I + D MEXICO SA DE CV	20,000	20,000
COORPORACION INTEGRA DE MEXICO SA DE CV	6,700	6,700
COMISION ESTATAL DE AGUAS DE QUERETARO (CEA)		12,965
COMUNICACIÓN NEXTEL DE MEXICO SA DE CV		998
Total	26,700	40,663

Los importes que se tienen en estas cuentas se deben a depósitos en garantía que se realizaron para tener acceso a las casetas de Caminos y Puentes Federales (CAPUFE) y al Circuito Bicentenario corresponden a proveedores los I + D México y Corporación Integra de México, S A de C V.

Concepto	31-Dic-15	31-Dic-14
1.1.1 EFECTIVO y EQUIVALENTES	50,083,912	41,002,458

1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir.

1.1.2.2 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.

Representa los derechos por cobrar a clientes principalmente de facturas emitidas en el año 2015 originados por la captación de recursos propios y patrocinados, se integra como sigue:

Vencimiento en Días	31-Dic-15	%	31-Dic-14	%
DE 30 DÍAS	\$ 2,591,498	43.99%	\$ 4,565,195	73.27%
DE 60 DÍAS	1,439,830	24.44%	308,115	4.95%
DE 90 DÍAS	1,859,906	31.57%	1,357,150	21.78%
Total	\$ 5,891,234	100.00%	\$ 6,230,459	100.00%

1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS POR COMPROBAR A CORTO PLAZO.

Los saldos están conformados de recursos otorgados sujetos a su comprobación y son para desarrollo de comisiones de trabajo por parte del servidor público.

CUENTA PÚBLICA 2015

Concepto		31-Dic-15		31-Dic-14
GASTOS POR COMPROBAR	\$	96,503	\$	0
TOTAL	\$	96,503	\$	0

1.1.2.9 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.

Su saldo corresponde a IVA trasladado de proveedores no pagado al cierre de diciembre 2015.

1.1.2.9.1 IVA ACREDITABLE PAGADO.

Concepto		31-Dic-15		31-Dic-14
IVA ACREDITABLE NO PAGADO	\$	374,743	\$	28,807
TOTAL	\$	374,743	\$	28,807

Concepto		31-Dic-15		31-Dic-14
IVA ACREDITABLE PAGADO	\$	2,389,947	\$	387,149
TOTAL	\$	2,389,947	\$	387,149

Concepto		31-Dic-15		31-Dic-14
1.1.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO o EQUIVALENTES	\$	21,420,133	\$	29,067,809

1.1.3 Derechos a recibir bienes o servicios.

PROVEEDOR	CONCEPTO	31-Dic-15	31-Dic-14
INFORMATICA UG SA DE CV	DEPOSITO PARA ABASTECIMIENTO DE GASOLINA	6,928	55,749
GENERAL DE OBRAS QUERETARO	MANTENIMIENTO EDIFICIO	20,714	
BECOMAR DE MEXICO S DE RL DE CV	COMPRA DE EQUIPO DE LABORATORIO		161,124
QUALITY INSTRUMENTS DE MEXICO	COMPRA DE MATERIAL DE LABORATORIO		681
MEDINA GUTIERREZ NESTOR JAVIER	SERVICIO MANTENIMIETNO AUTOS	2,877	
REACTIVOS Y EQUIPO S.A. DE C.V.	COMPRA DE MATERIAL DE LABORATORIO	3,495	
PADILLA MACEDO GERARDO	SERVICIOS ASESORIAS	9,500	
TELEFONOS DE MEXICO, S.A.B. DE C.V.	SERVICIO TELEFONICO	36,122	

CUENTA PÚBLICA 2015

LUPEQSA, S.A. DE C.V.	DIESEL PARA PLANTA DE EMERGENCIA	1,066	
DE LA ROSA ROMO LUZ MARIA	ARRENDAMIENTO	4,134	
LINCOLN ELECTRIC MANUFACTURA	COMPRA DE MATERIAL DE LABORATORIO	7,888	
POLISH JOURNAL OF CHEMICAL	COMPRA DE MATERIAL DE LABORATORIO	3,070	
TOTAL		95,793	217,554

1.1.4 Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios)

El inventario de Producción en Proceso al 31 de diciembre de 2015 por el desarrollo de Proyectos Comercializados se integra de la siguiente forma:

Inventario de Producción en Proceso.

Concepto	31-Dic-15	31-Dic-14
PROYECTOS COMERCIALIZADOS	14,534,591	7,124,919
PROYECTOS PATROCINADOS	9,646,262	6,702,411
TOTAL	24,180,853	13,827,330

Bienes en Transito

Concepto	31-Dic-15	31-Dic-14
RECURSOS PROPIOS	177,428	157,285
RECURSOS PATROCINADOS	8,684,764	14,838,825
TOTAL	8,862,192	14,996,110

Concepto	31-Dic-15	31-Dic-14
	33,043,045	28,823,440

El inventario de Producción en Proceso al 31 de diciembre de 2015 por el desarrollo de Proyectos Propios y Patrocinados se integra de la siguiente forma:

PROYECTOS PROPIOS 2015		
NUMERO PROYECTO	DESCRIPCION	Inventario de Producción en Proceso.
PCO023	SUSTENTAMEX, S.A. DE C.V.	42,634.86
PCO024	COMEX INDUSTRIAL COATINGS, S.A. DE C.V.	508,577.00
PCO027	MESSIER SERVISSES, S.A. DE C.V.	1,693,534.63
PCO035	NATRIUM, S.A. DE C.V.	1,032,726.00
PCO036	BANCO DE MÉXICO	242,639.00

CUENTA PÚBLICA 2015

PCO037	BOMBARDIER AEROSPACE MÉXICO, S.A. DE C.V.	731,458.00
PCO038	SKYWORKS, S.A. DE C.V.	302,324.00
PCO039	MINERA MEXICANA LA CIENEGA, S.A. DE C.V.	34,506.00
PCO040	RESIDUOS INDUSTRIALES MUITIQUIM, S.A. DE C.V.	1,056,217.00
PCO042	INIFAP	638,572.00
PCO044	KEGMA, S.A. DE C.V.	81,238.00
PCO045	UNIAQUA TECH SAPI	1,534,724.00
PCO046	UNIAQUA TECH SAPI	2,425,793.00
PCO047	AQUAINNOVA, S.A. DE C.V.	49,708.00
PCO048	COOPSA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.	588,745.00
PCO050	AQUAINNOVA, S.A. DE C.V.	215,455.00
PCO051	QUIMICORP SA DE CV	1,313.00
PCO052	FABRICA DE PINTURAS UNIVERSALES, S.A. DE C.V.	227,969.00
PCO053	GEA BIODEGRADABLES, S.A. DE C.V.	428,157.00
PCO054	DESCAFEINADORES MEXICANOS SA DE CV	586,277.00
PCO055	HIDROPYME SA DE CV	150,988.00
PCO056	AQUANIMALS S DE RL DE CV	317,083.00
PCO057	MESSIER SERVISSES, S.A. DE C.V.	518,182.00
PCO058	CENAM	407,881.00
PCO059	PEMEX REFINACIÓN	200,407.00
PCO062	PRODUCTOS ZAM FRE SA DE CV	337,187.00
PCO064	VIDRIO ARTESANAL XAQUIXE S DE RL	58,142.00
PCO065	PILGRIM'S PRIDE, S. DE R.L. DE C.V.	103,854.00
PCO066	SNECMA AMERICA ENGINE SERVICES, SA	12,998.00
PCO067	SAPSAM	5,302.00
SUBTOTAL PROYECTOS PROPIOS		14,534,591
PROYECTOS PATROCINADOS 2015		
NUMERO PROYECTO	DESCRIPCION	Inventario de Producción en Proceso.
PPA001	BIOCELDAS	3,256,862
PPA004	DUCTOS	266,010
PPA025	OXIDACION	370,932

CUENTA PÚBLICA 2015

PPA026	IONICOS	592,599
PPA028	HIDROGENO	989,833
PPA031	SISTEMAS BIOELECTROQUIMICOS	188,088
PPA033	MATERIALES SELECTIVOS Y REFLEJANTES	141,559
PPA034	ESTUDIO Y DESARROLLO DE RECUBIMIENTOS COMPOSITOS INTELIGENTES ZINC-NANOPARTICULAS DE PLATA (ZN-AGNP'P)	167,662
PPA036	VALIDACION Y TRANSFERENCIA DE UN INNOVADOR PROTOTIPO INDUSTRIAL PARA LA REHABILITACION ELECTROKINETICA DE SUELOS CONTAMINADOS CON HIDROCARBURO ACOPLADO CON UN PROCESO AVANZADO DE OXIDACION PARA RE-USO DEL AGUA DEL TRATAMIENTO	80,408
PPA037	DESARROLLO DE NUEVOS PROCESOS PARA LA PRODUCCION DE BIOGAS ATRAVES DE LA DIGESTION DE MEZCLAS DE RESIDUOS SOLIDOS Y SEMISOLIDOS HACIA UNA PLANTA CENTRALIZADA DE BIOGAS PARA LA GENERACION DE ENERGIA	277,959
PPA039	ESTUDIO Y MODELADO DE LOS FENOMENOS DE TRANSPORTE Y DINAMICA DE NANO-FLUIDOS PARA MICROSISTEMAS DE CONVERSION DE ENERGIA	52,922
PPA040	TRANSFERENCIA DE LA TECNOLOGIA PARA OBTENER RECUBRIMIENTOS METÁLICOS ANTIBACTERIALES O AUTOHIGIÉNICOS, CON APLICACIÓN EN EL MERCADO ALTAMENTE DECORATIVO Y EN EL ACABADO GALVANIZADO	80,328
PPA041	SISTEMA DE ALMACENAMIENTO DE ENERGÍA BASADO EN COMPRESIÓN ELECTROQUÍMICA DE HIDRÓGENO	1,541,180
PPA042	SENSORES ELECTROQUÍMICOS PARA MEDICIÓN DE GLUCOSA EN SANGRE EN UN AMBIENTE DE MICROGRAVEDAD	184,273

CUENTA PÚBLICA 2015

PPA043	DESEMPEÑO FISICOQUIMICO DE NUEVOS BIOPOLIMEROS INTELIGENTES EN EL TRATAMIENTO DE AGUA RESIDUAL DE LA INDUSTRIA ALIMENTICIA	0
PPA044	MATERIALES NANOESTRUCTURADOS AVANZADOS PARA CELDAS FOTOVOLTAICAS HIBRIDAS ORGANICA/INORGANICAS DE ALTA EFICIENCIA	40,000
PPA045	DISEÑO, CONTRUCCION Y PUESTA EN MARCHA DE UN CAMPO EXPERIMENTAL DE ENERGIA HIBRIDA SOLAR, EOLICA Y BIOENERGETICA	112,938
PPA046	DESARROLLO DE NUEVOS MATERIALES POLIMÉRICOS PARA EL MEJORAMIENTO DE CALIDAD DE AGUA	93,205
SUBTOTAL PROYECTOS PATROCINADOS		8,436,758
Apoyos en proceso de monto menor		1,209,502
GRAN TOTAL PATROCINADOS		9,646,260
INVENTARIO PRODUCCION EN PROCESO		Inventario de Producción en Proceso.
PROPIOS		14,534,591
PATROCINADOS		9,646,260
TOTAL INVENTARIO EN PROCESO.		24,180,852

1.1.4.1. ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO.

Concepto	31-Dic-15		31-Dic-14
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	115,823	\$	49,229
TOTAL	115,823	\$	49,229

CUENTA PÚBLICA 2015

1.1.6 Estimación de Cuentas Incobrables.

La entidad tiene autorizado un Comité Cancelación de Adeudos a Cargo de Terceros y a favor del CIDETEQ en donde el asesor jurídico externo manifiesta la imposibilidad practica de cobro de facturas a clientes, la última sesión se realizó el 5 de Diciembre de 2012 castigando el monto de \$ 88, 399 de origen 2006 a 2011 con esta autorización se saneo este rubro.- Se considera que el monto de que se tiene actualmente de Estimación de Cuentas Incobrables es razonable ya que el CIDETEQ realiza esfuerzos de cobranza cotidianamente.

Concepto		31-Dic-15		31-Dic-14
Estimación de cuentas incobrables	\$	-80,468	\$	-80,468
TOTAL	\$	-80,468	\$	-80,468

1.1.5 INVERSIONES FINANCIERAS.

La Entidad creó en el año 2000, el Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico, con base en la Ley para el Fomento de la Investigación Científica y Tecnológica (Ley de Ciencia y Tecnología) publicada en el Diario Oficial de la Federación el 21 de mayo de 1999 (nueva Ley publicada el 5 de junio de 2002 y sus adecuaciones del 21 de agosto de 2006). Este fondo se consideró como una erogación devengada presupuestal, con fundamento en el artículo 26, fracción V de la nueva Ley antes mencionada; contablemente el fondo se registró dentro del activo circulante mediante transferencias de las cuentas bancarias a la cuenta del fideicomiso, teniendo los siguientes movimientos al 31 de diciembre de 2015.

Concepto		31-Dic-15		31-Dic-14
Saldo Inicial		22,421,394		8,759,278
Mas:				
Incremento al Fondo		7,000,000		15,000,000
Intereses y Comisiones Neto		328,504		194,483
Menos:				
Retiros del Fondo para inversiones en Activos Fijos		17,082,193		1,532,367
TOTAL		12,667,706		22,421,394

CUENTA PÚBLICA 2015

Con fecha del 28 de julio de 2015 se celebró la 1ª Reunión del Comité Técnico del Fideicomiso donde se autoriza el apoyo financiero para cuatro proyectos de infraestructura por un monto total 6, 559,878 pesos

Durante el ejercicio de 2015 se retiraron fondos del fideicomiso de la siguiente forma:

A).- Para la continuidad de los proyectos aprobados en 2013 la cantidad de 522,314
B).- Para la continuidad de los proyectos aprobados en 2014 la cantidad de 10, 724,190
C).- Para el inicio de los proyectos aprobados en Noviembre 2015 la cantidad de 5, 835,689
Total retirado en el ejercicio 2015. 17,082,193

Los Retiros del Fondo fueron para los siguientes proyectos:

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL CIDETEQ S.C. NO. 030052-2 B.M.N.			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2015	ESTATUS
Continuación de Proyectos Iniciados en 2013			
Sistemas de sustentabilidad ambiental en la Unidad de Vinculación de Corregidora (Edificio demostrativo)	Reducción del 80% del consumo actual de agua potable (198.32 m3/año). Reducción del 95% de las descargas de agua residual a la red de drenaje. Reusó y aprovechamiento del agua tratada para sanitarios, espejos de agua y servicios generales. Implementación de algunas tecnologías propias del centro. Reducción del 80% del consumo actual de energía eléctrica.	209,693	Concluido

CUENTA PÚBLICA 2015

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL CIDETEQ S.C. NO. 030052-2 B.M.N.			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2015	ESTATUS
Insumos para la puesta en operación y acreditación del Laboratorio Agua Residual de la Unidad Tijuana del CIDETEQ.	El contar con una Unidad Tijuana del Cideteq operando y ofreciendo servicios y proyectos de alto nivel científico y valor agregado, permitirá tener un impacto favorable en el desarrollo tecnológico y científico del área de influencia. Una componente importante es la capacidad de realizar servicios y proyectos que ayuden a la mitigación de impactos ambientales de una región con un desarrollo industrial y económico sobresaliente. Por su situación geográfica, se espera un impacto positivo en la cooperación científico-tecnológica fronteriza. Todo lo anterior tendrá un impacto social y económico en el área de influencia.	312,621	Concluido
Sub total Proyectos Iniciados en 2013.		522,314	
Continuación de Proyectos Iniciados en 2014			

CUENTA PÚBLICA 2015

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL CIDETEQ S.C. NO. 030052-2 B.M.N.			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2015	ESTATUS
Infraestructura en equipamiento científico para atender nuevas temáticas de investigación y para atención de estudiantes de posgrado.	Impacto científico: la infraestructura actualizada y ampliada y el acceso a información relevante y actual permitirá mantener e incrementar el alcance de los proyectos y la calidad de los productos académicos derivados de los mismos. Facilitará también la integración de grupos y redes de trabajo inter y transdisciplinarias, así como la movilidad de estudiantes e investigadores. Impacto Tecnológico: Los resultados de los proyectos en los que se utilicen los recursos y capacidades implementados con el proyecto permitirán incrementar el patrimonio científico y tecnológico del centro y en consecuencia su oferta científica y tecnológica a través de mejores procesos, nuevos procesos o nuevos productos Impacto Social: Los recursos y capacidades implementados con el proyecto permiten mejorar las condiciones de atención a estudiantes y por ende, un incremento en la capacidad de atención de estudiantes. Con ello se tendrá una contribución directa a satisfacer la necesidad de formación de talento humano de alto nivel en áreas de actualidad y relevancia científica y tecnológica. Impacto Económico: El incremento en la oferta científica Y tecnológica del Centro con soluciones actuales y pertinentes a través de proyectos especializados, contribuirá de manera directa al mantenimiento y/o mejora de la competitividad del Centro. Impacto Ambiental: El contar con infraestructura actualizada y capacidades disponibles, permitirá el diseño de soluciones competitivas y por ende, acordes con las necesidades impuestas por la problemática ecológica actual, lo que es parte de la componente de pertinencia de las mismas.	5,627,098	Concluido

CUENTA PÚBLICA 2015

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL CIDETEQ S.C. NO. 030052-2 B.M.N.			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2015	ESTATUS
Complemento de Infraestructura en equipo de laboratorio para la Subsede Tijuana	Se espera incrementar la vinculación con el entorno, tanto en el número de empresas atendidas como en el reconocimiento de las capacidades de la Subsede.	1,490,266	Concluido

CUENTA PÚBLICA 2015

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL CIDETEQ S.C. NO. 030052-2 B.M.N.			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2015	ESTATUS
Evaluación de Sistemas de protección anticorrosiva a base de recubrimientos para instalaciones superficiales de PEMEX	La evaluación de recubrimientos industriales propuestos en la norma NRF-053-PEMEX-2006 en CIDETEQ, permitirá fortalecer las capacidades de las diferentes empresas que desarrollan y formulan recubrimientos anticorrosivos con la finalidad de que el usuario final PEMEX obtenga los recubrimientos con el más alto desempeño para mitigar la corrosión de estructuras y ductos. Se espera que CIDETEQ capte alrededor de 25 empresas de pinturas a las cuales se deberá evaluar sus sistemas de recubrimientos en el laboratorio de corrosión acelerada de la Subdirección de Materiales.	2,780,322	Concluido
Equipamiento en áreas administrativas y sustantivas del Cideteq	Mejora del desempeño y ambiente laboral	645,544	En Proceso

CUENTA PÚBLICA 2015

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL CIDETEQ S.C. NO. 030052-2 B.M.N.			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2015	ESTATUS
Equipo de seguridad para el centro de información	Conservar y preservar el acervo bibliográfico por considerarse una colección especializada en las áreas de química, electroquímica y tecnología ambiental.	180,960	Concluido
Sub total Proyectos Iniciados en 2014.		10,724,190	
Inicio de Proyectos Autorizados en 2015			
Complemento de Obra en Laboratorios de Corrosión, de Cámaras UV, de Recubrimientos, de Temperatura y Humedad Relativa controlada y adecuación de espacios en CIDETEQ Sanfandila.	Incrementar la línea de negocios, ventas, el número de proyectos, así como la participación en los mercados nacionales.	4,292,589	En Proceso

CUENTA PÚBLICA 2015

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL CIDETEQ S.C. NO. 030052-2 B.M.N.			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2015	ESTATUS
Transferencia de la tecnología para obtener recubrimientos metálicos antibacteriales o auto-higiénicos, con aplicación en el mercado altamente decorativo y en el acabado galvanizado	Contribuir a la gestión de fondos para la integración de paquetes tecnológico que sean el detonador del desarrollo de negocios y generación de ingresos. El mecanismo de transferencia incluye la evaluación de la potencialidad de mercado de esta tecnología por medio de estudios de mercado de fuentes secundarias; así como la Redacción y gestión de solicitud de propiedad industrial en fases nacionales y nuevas solicitudes en México. Como parte del desarrollo de negocios, se realizará la evaluación legal y financiera para el desarrollo del Contrato de Licenciamiento no exclusivo que se podrá ofrecer a cuando menos dos aplicaciones del sector industrial; así como un Modelo de Negocios y Contrato de Licenciamiento específico para el Banco de México. Finalmente, se desarrollará el material de difusión como apoyo para comenzar el acercamiento con los clientes potenciales identificados.	779,700	Concluido

CUENTA PÚBLICA 2015

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL CIDETEQ S.C. NO. 030052-2 B.M.N.			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2015	ESTATUS
Validación y transferencia de un innovador prototipo industrial para la rehabilitación electrocinética de suelos contaminados con hidrocarburos acoplado con un proceso avanzado de oxidación para re-uso del agua del tratamiento	Contribuir a la gestión de fondos para la integración de paquetes tecnológico que sean el detonador del desarrollo de negocios y generación de ingresos. El mecanismo de transferencia incluye la evaluación de la potencialidad de mercado de esta tecnología por medio de estudios de mercado de fuentes primarias y secundarias; así como la Redacción y gestión de solicitud de propiedad industrial y trámite de certificaciones requeridas. Como parte del desarrollo de negocios, se realizará la evaluación legal y financiera para el desarrollo del Contrato de Licenciamiento no exclusivo que se podrá ofrecer a los actuales proveedores de servicio de PEMEX, que cuenta actualmente con 284 empresas, las cuales podrán ampliar su cartera de servicios. Se pretende potenciar la relación que el CIDETEQ tiene con la SEMARNAT, tanto para la actualización del registro como remediadores de suelo, como para la evaluación y posible inclusión de esta tecnología dentro de aquellas aprobadas para realizar este servicio.. Asimismo, se evaluará la factibilidad de la creación de cuando menos una empresa de base tecnológica, ya que la estrategia de protección de propiedad intelectual, incluye que una parte de este conocimiento se mantenga como un secreto industrial; en donde se intentará desagregar el conocimiento en cada nueva empresa o algunos licenciarios, para su protección. Una de estas empresas podría ofertar este servicio directamente a PEMEX o a otros clientes potenciales. Una vez que la tecnología desarrollada por CIDETEQ llegue al mercado, el principal impacto para la sociedad será la propia remediación de los sitios contaminados con hidrocarburos.	763,400	Concluido
Sub total Proyectos Autorizados en 2015.		5,835,689	

CUENTA PÚBLICA 2015

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL CIDETEQ S.C. NO. 030052-2 B.M.N.			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2015	ESTATUS
Total Ejercido en 2015.		17,082,193	

Los Proyectos autorizados en 2015 fueron:

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL CIDETEQ S.C. NO. 030052-2 B.M.N.			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	AUTORIZADO 2015	ESTATUS
Complemento de Obra en Laboratorios de Corrosión, de Cámaras UV, de Recubrimientos, de Temperatura y Humedad Relativa controlada y adecuación de espacios en CIDETEQ Sanfandila.	Incrementar la línea de negocios, ventas, el número de proyectos, así como la participación en los mercados nacionales.	4,761,778	EN PROCESO
Infraestructura en equipamiento científico para atender nuevas temáticas de investigación y para atención de estudiantes de posgrado.	Tener la posibilidad de evaluar la inflamabilidad de las muestras con el fin de determinar si cumplen con los valores establecidos por la Norma ASTM 6751. En este sentido, este es un parámetro importante que permitirá determinar si los procesos que estamos desarrollando y los catalizadores que estamos sintetizando en el laboratorio son adecuados para la producción de biodiesel. Por otro lado, el poder disponer de la fuente de poder permitirá poder iniciar una nueva línea de aplicación de la electroquímica a la producción de biocombustibles	255,000	EN PROCESO

CUENTA PÚBLICA 2015

Transferencia de la tecnología para obtener recubrimientos metálicos antibacteriales o auto-higiénicos, con aplicación en el mercado altamente decorativo y en el acabado galvanizado	Contribuir a la gestión de fondos para la integración de paquetes tecnológico que sean el detonador del desarrollo de negocios y generación de ingresos. El mecanismo de transferencia incluye la evaluación de la potencialidad de mercado de esta tecnología por medio de estudios de mercado de fuentes secundarias; así como la Redacción y gestión de solicitud de propiedad industrial en fases nacionales y nuevas solicitudes en México. Como parte del desarrollo de negocios, se realizará la evaluación legal y financiera para el desarrollo del Contrato de Licenciamiento no exclusivo que se podrá ofrecer a cuando menos dos aplicaciones del sector industrial; así como un Modelo de Negocios y Contrato de Licenciamiento específico para el Banco de México. Finalmente, se desarrollará el material de difusión como apoyo para comenzar el acercamiento con los clientes potenciales identificados.	779,700	CONCLUIDO
---	---	---------	-----------

CUENTA PÚBLICA 2015

Validación y transferencia de un innovador prototipo industrial para la rehabilitación electrocinética de suelos contaminados con hidrocarburos acoplado con un proceso avanzado de oxidación para re-uso del agua del tratamiento	Contribuir a la gestión de fondos para la integración de paquetes tecnológico que sean el detonador del desarrollo de negocios y generación de ingresos. El mecanismo de transferencia incluye la evaluación de la potencialidad de mercado de esta tecnología por medio de estudios de mercado de fuentes primarias y secundarias; así como la Redacción y gestión de solicitud de propiedad industrial y trámite de certificaciones requeridas. Como parte del desarrollo de negocios, se realizará la evaluación legal y financiera para el desarrollo del Contrato de Licenciamiento no exclusivo que se podrá ofrecer a los actuales proveedores de servicio de PEMEX, que cuenta actualmente con 284 empresas, las cuales podrán ampliar su cartera de servicios. Se pretende potenciar la relación que el CIDETEQ tiene con la SEMARNAT, tanto para la actualización del registro como remediadores de suelo, como para la evaluación y posible inclusión de esta tecnología dentro de aquellas aprobadas para realizar este servicio.. Asimismo, se evaluará la factibilidad de la creación de cuando menos una empresa de base tecnológica, ya que la estrategia de protección de propiedad intelectual, incluye que una parte de este conocimiento se mantenga como un secreto industrial; en donde se intentará desagregar el conocimiento en cada nueva empresa o algunos licenciarios, para su protección. Una de estas empresas podría ofertar este servicio directamente a PEMEX o a otros clientes potenciales. Una vez que la tecnología desarrollada por CIDETEQ llegue al mercado, el principal impacto para la sociedad será la propia remediación de los sitios contaminados con hidrocarburos.	763,400	CONCLUIDO
Total Proyectos Autorizados en 2015.		6,559,878	

CUENTA PÚBLICA 2015

1.1.6.. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES.

Los inmuebles, maquinaria, mobiliario y equipo, se registran a su costo de adquisición y se deprecian por el método de línea recta a partir del año siguiente al de su adquisición.

Los bienes muebles se encuentran en buen estado derivado del mantenimiento preventivo y en cada ejercicio son dados de baja aquellos que resultan onerosos en su mantenimiento.

Para efectos de presentación en los estados financieros, los bienes inmuebles, muebles e intangibles se presentan en montos netos, es decir, su valor histórico más su actualización más efecto del avalúo, menos su depreciación histórica y la actualización de la depreciación acumulada.

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INVERSIÓN				DEPRECIACIÓN			TOTAL
									2015
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso	MOI	I N P C	AVALUO	TOTAL	DEL AÑO 2015	TASA	ACUMULADA	ACTIVO
1.2.3.1	Terrenos	1,644,650	62,516		1,707,166			0	1,707,166
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	54,055,563	1,197,570	17,400,562	72,653,695	2,248,694	5%	20,630,885	52,022,811
1.2.3	Sub Total Inmuebles	55,700,213	1,260,086	17,400,562	74,360,861	2,248,694		20,630,885	53,729,977

1.2.4 Bienes Muebles

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INVERSIÓN				DEPRECIACIÓN			TOTAL
1.2.4	Bienes Muebles	MOI	I N P C	AVALUO	TOTAL	DEL AÑO 2015	TASA	ACUMULADA	ACTIVO 2015
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	24,236,285	266,205	999,276	25,501,766	749,282	10%	12,852,980	12,648,786
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,220,061	289,746	-689,575	820,233	60,553	30%	627,502	192,731

CUENTA PÚBLICA 2015

1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	164,986,295		29,682,498	194,668,793	12,449,255	10%	68,021,938	126,646,855
1.2.4.4	Equipo de Transporte	2,805,093	64,737	-20,584	2,849,246	313,579	25%	2,658,705	190,541
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	27,486,317	164,491	-252,704	27,398,104	1,173,422	10%	6,694,974	20,703,130

1.2.4	Sub Total Muebles	220,734,050	785,180	29,718,912	251,238,141	14,746,091		90,856,099	160,382,043
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	276,434,263	2,045,266	47,119,474	325,599,003	16,994,786		111,486,983	214,112,019

Nota:

Los activos se encuentran en buenas condiciones y operando, derivado del mantenimiento preventivo que cuenta el centro.

1.1.6.1 ACTIVOS INTANGIBLES.

Concepto	31-Dic-15	31-Dic-14
TERMINO DE LA RELACION LABORAL	1,372,609	541,475
INDEMNIZACION LEGAL AL RETIRO	18,411,006	14,948,343
PRIMA DE ANTIGÜEDAD	1,308,204	1,044,908
TOTAL	21,091,819	16,534,726

Concepto	31-Dic-15	31-Dic-14
PATENTES MARCAS y DERECHOS	1,543,100	0
1.2.5 TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	22,634,919	16,534,726

CUENTA PÚBLICA 2015

1.1.6.2 AMORTIZACION ACUMULADA

Concepto		31-Dic-15		31-Dic-14
AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVO DIFERIDO	\$	-2,227,971	\$	-1,773,283
TOTAL	\$	-2,227,971	\$	-1,773,283

1.1.6.3. ACTIVOS DIFERIDOS.

Concepto		31-Dic-15		31-Dic-14
ESTUDIOS DE FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS		4,546,880	\$	4,546,880
TOTAL		4,546,880	\$	4,546,880

1.1.7. Estimaciones y Deterioros

“Sin información que revelar”

1.1.8. Otros Activos

“Sin información que revelar”

1.2 PASIVO

1.2.1 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

Servicios Personales				
Concepto		31-Dic-15	Vencimiento	31-Dic-14
SERVICIOS PERSONALES	\$	<u>62,139</u>	14 días	<u>0</u>
Proveedores				
Concepto		31-Dic-15	Vencimiento	31-Dic-14
JEOL DE MEXICO SA DE CV				7,000,000
INSTRUMENTACION Y SERVICIOS EN ANALITICA SA DE C V				3,496,500
PRAXAIR MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.		136,865	30 días	360,883
ESTEBAN ADRIAN TORRES PEÑA				348,000

CUENTA PÚBLICA 2015

AVANZA PROJECT AND BUSINESS S.C.			172,260
TRANSPORTES DE PERSONAL GUTIERREZ, S.A. DE C.V.			123,549
PERKIN ELMER DE MÉXICO, S.A.			91,037
INSTRUMENTACION Y SERVICIOS ANALITICOS S.A. DE C.V.			67,666
ISA DE MEXICO S.A. DE C.V.			62,640
DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS	77,023	30 días	
EL CRISOL S.A. DE C.V.	84,557	30 días	
SISTEMAS AUTOMATIZADOS E INDUSTRIAL	2,116,072	30 días	
REACTIVOS Y EQUIPO S.A. DE C.V.	166,104.71	30 días	
ST. PUROS Y EQUIPOS S.A. DE C.V.	143,808	30 días	
COMPUCAD S.A. DE C.V.	269,321	30 días	
SANCHEZ QUINTANA FLOR DE MARIA	120,470	30 días	
SERVICIOS CLEANER S.A. DE C.V.	256,706	30 días	
LINK TECHNOLOGIES, S.A.P.I. DE C.V.	498,373	30 días	
PEREZ LOPEZ JUAN CARLOS	108,669	30 días	
GENERAL DE OBRAS QUERETARO	117,190	30 días	
APPLEHOUSE DE MEXICO S.A. DE C.V.	69,948	30 días	
VEGA GONZALEZ MARCOS	69,466	30 días	
JOR SOLUTIONS, S.A. DE C.V.	79,460	30 días	
TUV RHEINLAND DE MEXICO	145,138	30 días	
EBECK METALMECANICA, S.A. DE C.V.	378,446	30 días	
PEREZ MIRELES ADRIANA ESTEFANIA	308,700	30 días	
OTROS ADEUDOS MENORES A 60 MIL PESOS	733,685	30 días	381,049
TOTAL	\$ 5,880,003		\$ 12,103,584

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo.

Concepto	31-Dic-15	Vencimiento	31-Dic-14
IMPUESTO SOBRE SUELDOS Y SALARIOS (1)	4,726,879	15 días	4,300,702
5% INFONAVIT	492,070	15 días	412,444
I.M.S.S. - PATRONAL	349,715	15 días	288,962
I.M.S.S. - EMPLEADO	78,152	15 días	63,175
CESANTIA Y VEJEZ	420,166	15 días	346,629
2% IMPUESTO ESTATAL SOBRE NOMINAS	386,678	15 días	347,103
2% S.A.R.	196,828	15 días	164,978
5% RETENCIÓN SOBRE OBRA	3,762	15 días	0
I.S.R. DE GASTOS NO DEDUCIBLES (2)		15 días	1,101,221
1. I.V.A. RETENIDO POR HONORARIOS Y TRANSPORTE	14,822	15 días	5,702
I.S.R. RETENIDO POR HONORARIOS	15,384	15 días	6,844
IVA POR PAGAR	1,968,997	15 días	1,436,524
TOTAL	8,653,453		8,474,283
Otras Cuentas por Pagar Corto Plazo			
Concepto	31-Dic-15	Vencimiento	31-Dic-14

CUENTA PÚBLICA 2015

CREDITOS DEL INFONAVIT	410,648	15 días	321,214
FONDO DE AHORRO EMPRESA	12,576	15 días	
FONDO DE AHORRO EMPLEADO	12,576	15 días	
PRESTAMOS FONDO DE AHORRO	19,050	15 días	
ACREEDORES DIVERSOS	432,056	15 días	939,014
INTERES GANADOS POR DEPOSITOS FISCALES	26,114	15 días	25,783
TOTAL	913,021		1,286,010
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 15,508,616		\$ 21,863,878

1.2.2. Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía a Corto y Largo Plazo

“Sin información que revelar”

1.2.3 Pasivos Diferidos y Otros

1.2.3.1. INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.

Esta cuenta se integra por anticipo de clientes para la elaboración de proyectos comercializados así como de proyectos de investigación de fondos mixtos, sectoriales e institucionales CONACYT, se integran como sigue:

Concepto	31-Dic-15	31-Dic-14
Por Proyectos Comercializados:		
RESIDUOS INDUSTRIALES MULTIQUM SA DE CV	1,080,000	2,960,000
AQUANIMALS, S DE R L DE C V	559,430	
VIDRIO ARTESANAL XA QUIXE SA	193,966	1,976,310
INDUSTRIA PROCESADORA DE ALIMENTOS DE MAIZ		911,810
SUSTENTAMEX SA DE CV	95,003	138,400
COMEX INDUSTRIAL COANTINGS SA DE CV	2,232,800	2,232,800
MESSIER ELECTRODIALISIS SA DE CV		1,928,000
PILGRIMS PRIDE S DE RL DE CV	145,500	
TURBORREACTORES SA DE CV		1,500,000
MESSIER SERVICES AMERICAS	3,378,200	
NATRIUM DE MEXICO	1,220,000	1,220,000
TUBOS Y ACEROS DE MÉXICO, S A		846,690
BANCO DE MEXICO	860,000	860,000
BOMBARDIER AEROSPACE, S A DE C V	1,623,006	1,623,006
SKYWORKS SOLUTIONS DE MÉXICO, S DE R L DE C V	746,630	746,630
MINERA MEXICANA LA CIENEGA	514,000	257,000
INIFAP QRO	1,118,966	1,118,965
CLOROX DE MÉXICO, S A DE C V		478,767

CUENTA PÚBLICA 2015

COMERCIAL MEXICANA DE PINTURAS, S A DE C V		1,293,104
KEGMA, S.A. DE C.V.	689,655	
UNIAQUA TECH SAPI	3,520,000	
UNIAQUA TECH SAPI	3,364,000	
AQUAINNOVA, S.A. DE C.V.	887,000	
COOPSA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.	766,520	
AQUAINNOVA, S.A. DE C.V.	657,000	
QUIMICORP SA DE CV	1,061,888	
FABRICA DE PINTURAS UNIVERSALES, S.A. DE C.V.	1,206,897	
GEA BIODEGRADABLES, S.A. DE C.V.	934,891	
DESCAFEINADORES MEXICANOS SA DE CV	1,939,655	
HIDROPYME SA DE CV	360,000	
CENAM	702,601	
PEMEX REFINACIÓN	375,600	
PRODUCTOS ZAM FRE SA DE CV	1,387,931	
UNIVERSIDAD AERONAUTICA EN QUERETARO	1,462,900	
SNECMA AMERICA ENGINE SERVICES, SA	132,400	
SAPSAM	69,650	
POLIMEROS Y DERIVADOS SA DE CV	49,500	
SUBTOTAL PROYECTOS COMERCIALIZADOS	33,335,589	20,091,482

Concepto	31-Dic-15	31-Dic-14
Por Proyectos Comercializados:		
Fondos en Administración Ductos	\$ 2,497,867	\$ 2,497,867
Fondos en Administración Bioceldas	3,255,000	3,255,000
Fondos en Administración Oxidación	1,642,904	1,398,952
Fondos en Administración Iónicos	1,055,788	660,000
Fondos en Administración Bioelectroquímicos	604,152	550,000
Fondos en Administración Solares		1,516,500
Fondos en Administración Eólicos		947,000
Fondos en Administración Bioelectroquímicos		385,652
Fondos en Administración Materiales Selectivos	796,100	
Fondos de Administración Compósitos	1,572,000	
FOMIX QUERETARO - Apoyos Conacyt	6,556,479	1,486,849
Fondos en Administración Sistema de Compresión		749,626
Fondos en Administración Materiales Selectivos		660,000
Fondos en Administración Recubrimientos Antibacteriales		1,445,000
Fondos en Administración Validación y Transferencia	2,508,650	
Fondos en Administración Desarrollo de Nuevos Procesos	880,890	
Fondos en Administración Estudio y Modelado	936,000	
Fondos en Administración Transferencia de la Tecnología	2,605,014	

CUENTA PÚBLICA 2015

Fondos en Administración Sistema de Almacenamiento de Energía		1,554,900	
Fondos en Administración Sensores Electroquímicos		870,000	
Fondos en Administración Desempeño Fisicoquímico de Nuevos Biopolímeros		1,170,000	
Fondos en Administración Materiales Nano estructurados Avanzados		40,000	
Fondos en Administración Diseño y Construcción y Puesta en Marcha		1,540,000	
Fondos en Administración Desarrollo de Nuevos Materiales Poliméricos		806,000	
SUBTOTAL PROYECTOS PATROCINADOS	\$	30,891,743	\$ 15,552,446
2.1.5.1 Total de Ingresos cobrados por adelantado a Corto Plazo	\$	64,227,332	\$ 35,643,927

Estos son ingresos recibidos para la realización de Proyectos Comercializados y Proyectos Patrocinados, se cancelan estos ingresos cuando el proyecto concluye y se trasladan a la cuenta de Ingresos por Venta de Bienes y Servicios.

1.2.3.2 OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO.

Concepto	31-Dic-15	31-Dic-14
TERMINO DE LA RELACION LABORAL	1,372,609	541,475
INDEMNIZACION LEGAL AL RETIRO	18,411,006	14,948,343
PRIMA DE ANTIGÜEDAD	1,308,204	1,044,908
TOTAL	21,091,819	16,534,726

Con base en la NIFGG SP 05, emitida por la Secretarías de Hacienda y Crédito Público a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública, en la cual se especifica la obligatoriedad de la aplicación del boletín D-3 de las Normas de Información Financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF), referente al reconocimiento de las obligaciones laborales al retiro de los trabajadores, el Centro tiene un plan de indemnización con beneficios definidos que cubren a todos los empleados, cualquiera que sea su antigüedad, el cual consiste en un pago de tres meses más 20 días de salario por cada año que el trabajador haya prestado sus servicios al Centro.

Adicionalmente, cuenta también con un plan de prima de antigüedad, que consiste en un pago único de 12 días de salario por cada año que el trabajador preste sus servicios al Centro, acotando el sueldo inferiormente por el salario mínimo vigente en el área geográfica en donde el empleado labore y hasta por el doble de este mismo salario.

Las causas por las cuales se pagarán estos beneficios, son las siguientes:

CUENTA PÚBLICA 2015

- a) Muerte.
- b) Invalidez total o permanente.
- c) Separación justificada, rescisión de contrato y despido independiente de su causa.
- d) Retiro voluntario.

El pasivo relativo y el costo anual de dichos beneficios son calculados por actuario independiente conforme a las bases definidas en los planes.

II Notas al Estado de Actividades.

2.1. Ingresos de Gestión

Ingresos de la Gestión						
Concepto		31-Dic-15	%		31-Dic-14	%
INGRESOS PATRIMONIO NO RESTRINGIDO:						
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$	27,912,497	18.79%	\$	48,519,540	95.20%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		306,064	0.21%		1,132,670	2.90%
OTROS INGRESOS FINANCIEROS		639,856	0.43%		709,554	1.80%
Subtotal ingresos no restringidos	\$	28,858,417	19.43%	\$	50,361,764	100.00%
INGRESOS POR EL PATRIMONIO RESTRINGIDO:						
SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL	\$	119,665,162	80.57%	\$	116,041,177	
Subtotal ingresos restringidos	\$	119,665,162	80.57%	\$	116,041,177	100.00%
Total de Ingresos	\$	148,523,579	100.00%	\$	166,402,941	100.00%
Egresos de la Gestión.						
		31-dic-15	%		31-dic-14	%
EGRESOS PATRIMONIO NO RESTRINGIDO:						
SERVICIOS PERSONALES	\$	5,377,321	3.22%	\$	2,384,933	1.46%
MATERIALES Y SUMINISTROS		12,823,399	7.68%		18,368,252	11.24%
SERVICIOS GENERALES		7,957,353	4.77%		10,863,201	6.65%
BECAS Y TRANSFERENCIAS		416,727	0.25%		50,970	0.03%
AMORTIZACION GASTOS DIFERIDOS		454,688	0.27%		454,688	0.28%
INTERESES CAUSADOS			0.00%		24,068	0.01%
IMPUESTO SOBRE LA RENTA			0.00%		1,108,165	0.68%
Subtotal de egresos no restringidos	\$	27,029,487	16.19%	\$	33,254,277	20.35%
		31-dic-15	%		31-dic-14	%
EGRESOS POR EL PATRIMONIO RESTRINGIDO:						
SERVICIOS PERSONALES	\$	81,996,080	49.11%	\$	80,231,662	49.10%
MATERIALES Y SUMINISTROS		8,480,281	5.08%		8,191,059	5.01%
SERVICIOS GENERALES		28,672,206	17.17%		27,119,249	16.60%
BECAS Y TRANSFERENCIAS		450,000	0.27%		450,000	0.28%
DEPRECIACION DEL EJERCICIO		20,319,522	12.17%		14,156,695	8.66%
Subtotal de egresos restringidos	\$	139,918,089	83.81%	\$	130,148,665	79.65%

CUENTA PÚBLICA 2015

Total de Egresos	166,947,576	100.00%	163,402,942	100.00%
Cambios netos en el patrimonio No restringido	1,828,930	1.10%	17,107,487	10.47%
Cambios netos en el patrimonio Restringido	-20,252,927	-12.13%	-14,107,488	-8.63%
Cambios netos en el Patrimonio	\$ -18,423,997	-11.04%	\$ 2,999,999	1.84%

III Notas al Estado de Variación en la Hacienda Publica

3.1 Modificaciones al Patrimonio Contribuido

PATRIMONIO PROTOCOLIZADO			
Concepto	ACCIONES	%	IMPORTE
a) Secretaría de Educación Pública	44,092	32.44%	44,092,000
b) Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología	105,857	65.39%	105,857,000
c) Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro	1,543	1.14%	1,543,000
d) Universidad Autónoma Metropolitana	1,387	1.02%	1,387,000
e) Universidad Autónoma de Querétaro	15	0.01%	15,000
TOTAL PATRIMONIO PROTOCOLIZADO	152,894	100.00%	152,894,000
PATRIMONIO NO PROTOCOLIZADO			
Concepto			
a) Secretaría de Educación Pública			327
b) Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología			136,150,732
c) Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro			400
d) Universidad Autónoma Metropolitana			0
e) Universidad Autónoma de Querétaro			0
TOTAL PATRIMONIO NO PROTOCOLIZADO			136,151,459
PATRIMONIO CONTRIBUIDO			289,045,459
PATRIMONIO GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES.			
Patrimonio al final del ejercicio 2014			-70,013,622
Suma:			
Resultado ejercicio anterior			2,999,999
Rendimientos del fideicomiso neto			328,505
TOTAL PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO 2015			-66,685,118

CUENTA PÚBLICA 2015

PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	
Patrimonio al final del ejercicio 2014	2,999,999
Menos:	
Traspaso a patrimonio generado ejercicios anteriores	-2,999,999
Mas:	
Resultado del ejercicio 2015	-18,423,997
TOTAL PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	-18,423,997

3.1.1 Patrimonio o Capital Social

El patrimonio contribuido del Centro se integra con:

- a. Los bienes muebles e inmuebles y derechos que por cualquier título legal haya adquirido, así como los recursos que le transfieran los Gobiernos Federal, Estatal y Municipal.
- b. Los recursos que le sean asignados o transferidos conforme al Presupuesto de Egresos de la Federación correspondiente, así como los que sean asignados por los Gobiernos Estatales y Municipales.
- c. Los subsidios, transferencias, participaciones, donaciones, herencias y legados que reciba de personas físicas o morales, nacionales o extranjeras, así como los beneficios que reciba derivados de los contratos y convenios que celebre, conforme a las disposiciones legales aplicables.
- d. Los ingresos que por sus servicios perciba.
- e. Los demás bienes, derechos y recursos que por cualquier título legal adquiera.

Al 31 de diciembre de 2015 el patrimonio se integra como sigue:

PATRIMONIO PROTOCOLIZADO			
Concepto	ACCIONES	%	IMPORTE
a) Secretaría de Educación Pública	44,092	32.44%	44,092,000
b) Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología	105,857	65.39%	105,857,000
c) Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro	1,543	1.14%	1,543,000
d) Universidad Autónoma Metropolitana	1,387	1.02%	1,387,000
e) Universidad Autónoma de Querétaro	15	0.01%	15,000
TOTAL PATRIMONIO PROTOCOLIZADO	152,894	100.00%	152,894,000
PATRIMONIO NO PROTOCOLIZADO			
Concepto			

CUENTA PÚBLICA 2015

a) Secretaría de Educación Pública	327
b) Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología	136,150,732
c) Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro	400
d) Universidad Autónoma Metropolitana	0
e) Universidad Autónoma de Querétaro	0
TOTAL PATRIMONIO NO PROTOCOLIZADO	136,151,459
3.1.1 APORTACIONES	289,045,459

Las aportaciones no protocolizadas se derivan de los subsidios para inversión otorgados por la Federación, que se someterán para autorización al Órgano de Gobierno para poder gestionar su protocolización ante Notario Público.- El 16 de febrero se protocolizo un aumento al patrimonio por 66,744,000 pesos con este acto el patrimonio protocolizado es de 219,638,000 pesos.

3.2 Información sobre Modificaciones al Patrimonio Generado.

Se protocolizaron las aportaciones autorizadas por la Asamblea de Socios, 1ª Sesión de 2015 correspondientes a las aportaciones efectuadas en el 2013 por el CONACYT por un monto de 16, 970,000 pesos

En el ejercicio de 2015 se recibieron aportaciones para el crecimiento de la infraestructura de 66, 744,000 pesos las que se solicitara su autorización para su protocolización en la 1ª Sesión de 2015.

Se tiene una disminución en el patrimonio derivado de la pérdida del ejercicio 2015 por la cantidad de 18,423,997 pesos; esta cifra esta incluye recursos no monetarios por Depreciación por 20, 319,522 pesos y Amortización por 454,688 pesos que disminuyendo al resultado del ejercicio resulta una utilidad monetaria líquida de 2,350,213 por esta situación no se descapitaliza el centro.

Concepto	31-Dic-15	31-Dic-14
Resultado del Ejercicio	-18,423,997	2,999,999
Menos:		
Partidas no Monetarias		
Depreciación del Ejercicio	20,319,522	14,156,695
Amortización del Ejercicio	454,688	454,688
Resultado monetario (Líquido) del Ejercicio.	2,350,213	17,611,382

IV Notas al Estado de flujo de Efectivo.

4.1. Efectivo y equivalentes

Concepto	31-Dic-15	31-Dic-14
Efectivo	0	0
Efectivo en Bancos –Tesorería	26,611,954	18,827,087
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	23,445,258	22,134,709
Depósitos de fondos de terceros y otros	26,700	40,663
Total de Efectivo y Equivalentes	50,083,912	41,002,459

4.2 Detalle de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles con su monto global y en su caso el porcentaje de las que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Revelando los pagos que se hicieron por la compra

Número de Cuenta	Concepto	2015	% de Subsidio de Capital	2014	% de Subsidio de Capital
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	8,897,204	100%	3,500,000	100%
	Total	8,897,204	100%	3,500,000	100%
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	5,441,588	7%	5,151,244	17%
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	35,381	0%	9,303	0%
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	60,282,584	77%	19,268,084	62%
1.2.4.4	Equipo de Transporte	0	0%	0	0%
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	0	0%	0	0%
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	12,515,241	16%	6,682,588	21%
	Total	78,274,794	100%	31,111,220	100%

Las adquisiciones se realizaron al 100% con subsidios de capital del sector central gestionados por nuestra coordinadora de sector, se pagaron todos en el ejercicio 2015.

4.3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.
“Sin información que revelar”

CUENTA PÚBLICA 2015

V Conciliaciones Entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

5.1. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondientes del 1 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		239,655,438
2. Más ingresos contables no presupuestarios		4,122,265
Productos financieros y otros diversos Fondos Patrocinados	163,265	
Ingresos contables Fondos Patrocinados	3,959,000	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		95,254,124
Transferencias del Gobierno Federal para inversión	42,092,065	
Adeudos por ejercicios fiscales anteriores ADEFAS	136,620	
Cuentas por cobrar del año anterior, cobradas en el año actual	3,646,017	
Ingreso contables anticipos de clientes	8,417,626	
Disponibilidad inicial	40,961,796	
4. Ingresos contables (4=1+2-3)		148,523,579

CUENTA PÚBLICA 2015

5.2. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C. Conciliación entre los egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondientes del 1 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2015		
1. Total de egresos (Presupuestarios)		239,655,438
2. Menos egresos presupuestarios no contables		98,349,240
Erogaciones derivadas de ingresos por cuenta de terceros	- 8,617,020	
Erogaciones recuperables	1,963,421	
Ejercido pagado bienes muebles	42,092,065	
Egreso contables por cierre de proyectos comercializados	5,853,562	
Transferencias de remanente de propios al FIDEICOMISO	7,000,000	
Disponibilidad Final	50,057,212	
3. Más gastos contables no presupuestales		25,641,378
Estimaciones depreciaciones y amortizaciones	20,774,210	
Egresos contables Fondos Patrocinados	4,867,168	
4. Total de gasto contable (4=1-2+3)		166,947,576

CUENTA PÚBLICA 2015

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C. Conciliación Contable Presupuestal al 31 diciembre de 2015 de Resultados (pesos)

Descripción	Saldos finales
Ingresos presupuestales obtenidos	239,655,438
Gasto presupuestal programable	239,655,438
Superávit presupuestal	-
Mas:	
Partidas que se suman en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de actividades	4,122,265
Partidas que se restan en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de actividades	98,349,240
Menos:	
Partidas que se restan en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de actividades	95,254,124
Partidas que se suman en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de actividades	25,641,378
Resultado neto del ejercicio	- 18,423,997

Notas de memoria

Sin información que revelar

Notas de gestión administrativa

1.- Introducción.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que fueron considerados en la elaboración.

El ejercicio 2015, representó para el Centro un año de oportunidades para fortalecer su infraestructura así como sus capacidades internas. El incremento en el presupuesto autorizado se incrementó en 6.10% con respecto al año anterior, lo que permitió hacer frente a parte de los compromisos del Centro establecidos en la Planeación Estratégica, así como la obtención de recursos adicionales por convocatorias del CONACYT

2.- Panorama Económico y Financiero.

El entorno económico que prevaleció en el 2015 continuo siendo como en años anteriores de una baja inflación, pero con una sustancial desaceleración de la economía nacional, lo que modificó las condiciones que durante más de una década generaron confianza hacia la inversión, lo que en el entorno se vio reflejado en sectores como el de la Construcción que llegaron a presentar crecimientos negativos anualizados, con las consecuencias indirectas que ello tiene a las múltiples cadenas de suministro con las cuales se encuentra relacionada esta industria crítica que finalmente se asocia a la actividad industrial. Las consecuencias directas para el Centro es que hubo menos demanda de proyectos comercializados y en más de un caso, el postergar el inicio de proyectos hacia el 2016.

Así mismo, el sector público, a pesar de ser el primer año de la actual administración federal, a través del CONACYT se mantuvo el fondo destinado a proyectos de innovación, lo que permitió al Centro continuar participando con las empresas en este tipo de proyectos.

A nivel regional, el Estado de Querétaro mantuvo su ritmo de crecimiento industrial, en particular, el sector aeronáutico en el que han surgido más empresas que se suman a Bombardier, en donde ya se ha formado un clúster y que ha representado un conjunto de oportunidades para el CIDETEQ tanto para el desarrollo de este mercado, como para adquirir con nuevos conocimientos y lanzar nuevos productos.

En general el panorama económico del 2015 ha sido un año con las complicaciones que representó la reducción del crecimiento del PIB mayor a 3% observado en años previos a la tercera parte, si mantuvo la confianza necesaria para mantener un ritmo de crecimiento moderado que dio certidumbre a las decisiones y acciones en el Centro.

3.- Autorización e Historia.

El Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C. (CIDETEQ) fue creado mediante escritura pública número 27,093 el 26 de septiembre de 1991, ante la Notaría número 10 del Estado de Querétaro. Cuenta con personalidad jurídica y patrimonio propios, con autonomía de decisión técnica, operativa y administrativa, de conformidad con los artículos 39, 43 y 47 al 59 de la Ley de Ciencia y Tecnología.

4.- Organización y Objeto Social.

a) Objeto Social.-

- Realizar actividades de investigación básica y aplicada en las áreas de electroquímica, materiales y ambiente y disciplinas afines, orientadas hacia la solución de problemas nacionales, regionales y locales del país.
- Formular, ejecutar e impartir programas para estudios de licenciatura, especialidad, maestría, doctorado y estancias posdoctorales, así como cursos de actualización y especialización de personal en actividades relacionadas con el Centro.
- Orientar la investigación científica y el 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 se establezca en la normatividad aplicable.
- 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 a que se refiere la Ley de Ciencia y Tecnología, para asociar el trabajo científico y la formación de recursos humanos de alto nivel al desarrollo del conocimiento y a la atención de las necesidades de la sociedad mexicana.
- Realizar actividades de vinculación con los sectores público, social y privado; en sus áreas estratégicas de electroquímica, materiales y ambiente y disciplinas afines con ellas; desarrollando proyectos y servicios orientados hacia la solución de problemas nacionales, regionales y locales de nuestro país; en particular, elaborar estudios sobre: procesos electroquímicos; análisis de aguas y materiales; evaluación, restauración y tratamiento de suelos; impacto, riesgo, verificación y auditoría ambientales.
- 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 de la materia.

b) Principal Actividad.-

Investigación, Desarrollo Tecnológico y Formación de Recursos Humanos de Alto Nivel en las áreas de Electroquímica y Tecnología Ambiental.

c).- Ejercicio Fiscal.-

En apego a lo establecido en el CFF en su artículo 11 el ejercicio fiscal del centro comprende del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2015.

d).- Régimen Jurídico.

La Sociedad es una entidad paraestatal asimilada al régimen de las empresas de participación estatal mayoritaria a que se refieren la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal y la Ley Federal de las Entidades Paraestatales. Como entidad paraestatal está sujeta a las leyes y normas específicas que regulan a este sector.

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Ciencia y Tecnología, cuenta con el carácter de Centro Público de Investigación, por lo que para efectos del cumplimiento de su objeto se registrará por lo señalado en su Instrumento de Creación, la Ley de Ciencia y Tecnología, la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, la Ley Federal de las Entidades Paraestatales, en el Código Civil para el Estado de Querétaro, en el Código Civil Federal y demás disposiciones legales y administrativas aplicables.

e).- Consideraciones Fiscales del ente.

El Centro, debido a que su objeto social no tiene fines de lucro, no observa los supuestos que señala la Ley de Impuesto Sobre la Renta para su causación y es considerado como no contribuyente de este impuesto y por lo tanto, no existe obligación de reparto de utilidades.

Sin embargo, existen ciertas erogaciones que por no reunir requisitos para su comprobación se consideran análogos a remanente distribuible, las cuales son base para la causación de impuesto sobre la renta, según artículo 95 de la propia Ley y se considera como impuesto definitivo. La provisión correspondiente se reconoce en los resultados al cierre del año en que se causa.

f).- Estructura Organizacional Básica

A continuación se muestra la Estructura Autorizada



Estructura organizacional básica.- El Centro cuenta actualmente con las siguientes plazas autorizadas por la SHCP y SFP: 97 plazas de personal Científico y tecnológico, 12 plazas de personal administrativo y de apoyo, 5 plazas de mandos medios y superiores.

5.- Bases de preparación de los Estados Financieros

Las operaciones se realizan considerando en su caso las disposiciones que en materia de contabilidad gubernamental establecen la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por las Secretarías de Hacienda y Crédito Público y de la Función Pública que les son aplicables.

Los **Lineamientos Técnicos** emitidos por la CONAC que se debieron de observar, para la unificación de criterios son los siguientes:

1. Marco Conceptual del Sistema de Contabilidad Gubernamental.
2. Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
3. Clasificador por rubros de ingresos.
4. Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos.
5. Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos.
6. Lineamientos indicadores medir avance físico financiero.
7. Clasificador por tipo de gasto.
8. Clasificación Funcional del Gasto.
9. Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal.
10. Manual de Contabilidad Gubernamental.
11. Principales Reglas Registro y Valoración Patrimonio.
12. Acuerdo por el que se emite el Marco Metodológico sobre la forma y términos en que deberá orientarse el desarrollo del análisis de los componentes de las finanzas públicas con relación a los objetivos y prioridades que, en la materia, establezca la planeación del desarrollo, para su integración en la Cuenta Pública.
13. Acuerdo Emiten Lineamientos mínimos diseño e integración Libros Diario Mayor Inventarios y Balances.
14. Acuerdo Emite la Clasificación Administrativa.

15. Acuerdo Emite Clasificación Económica Ingresos, Gastos y Financiamiento.

a. Registro de operaciones.

El resultado de sus operaciones se determina tomando como base el presupuesto total autorizado por la S.H.C.P. (subsidio del Gobierno Federal) más las aportaciones del CONACYT y los ingresos propios derivados de los servicios que presta el Centro, los cuales se disminuyen por el costo de operación de proyectos representado por el presupuesto ejercido.

b. Bancos / Tesorería e Inversiones.

Corresponde a recursos en fondos fijos, bancos cuentas productivas e inversiones a la vista, destinados a cubrir las obligaciones de pago provenientes del ejercicio del presupuesto; los remanentes no utilizados al cierre del ejercicio, derivados del subsidio del Gobierno Federal, se reintegraron a la Tesorería de la Federación, con su correspondiente afectación al presupuesto.

Las inversiones en valores se expresan a su valor de mercado, los rendimientos generados por el subsidio federal son reintegrados a la Tesorería de la Federación, sin reconocerse como ingreso del ejercicio.

c. Inversiones Financieras (Fideicomiso) (Fondo de Investigación y Desarrollo Tecnológico).

Es constituido con los recursos auto-generados del Centro, pudiendo formar parte del mismo, aportaciones no fiscales de terceras personas. El monto de los fondos fideicomitidos se invierten en valores de acuerdo a las disposiciones de la Ley de Ciencia y Tecnología. Se valúan a valor de mercado y los rendimientos se registran en resultados.

d. Bienes muebles e Inmuebles.

Los inmuebles, maquinaria, mobiliario y equipo, se registran a su costo de adquisición de acuerdo a la normatividad aplicable a entidades paraestatales no lucrativas y se deprecian por el método de línea recta a partir del año siguiente al de su adquisición.

e. Subsidio del Gobierno Federal.

Los subsidios recibidos del Gobierno Federal; así como los apoyos recibidos del CONACYT para gasto corriente y de inversión física, se registran en cuentas de resultados y patrimonio, respectivamente.

Los subsidios recibidos del Gobierno Federal que al 31 de diciembre de cada año no hayan sido devengados, son reintegrados a la Tesorería de la Federación.

f. Provisiones Largo Plazo.

Los beneficios por terminación y al retiro, se reconocen como costo durante los años de servicio del personal. El costo se calcula por actuarios independientes contratados para tal efecto.

g. Proyectos Comercializados y Proyectos Patrocinados por Fondos Mixtos y CONACYT por realizar.

La Entidad refleja como Anticipo de Clientes y Fondos en Administración los recursos recibidos para ejecutar estos proyectos, estos fondos se reconocen como ingreso del Centro hasta su término, como lo establece el CONAC, los fondos en Administración y a solicitud del fondo se controlan mediante una cuenta bancaria productiva para su registro.

Se elaboran periódicamente reportes financieros y se les anexan los comprobantes originales de las erogaciones, para su revisión y control. Al finalizar los proyectos y en caso de existir remanentes de efectivo, estos son devueltos al fondo mixto responsable centro administrador general del recurso.

h. Superávit por Revaluación.

La inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores al 31 de diciembre de 2015 es de 12.45% (2010 4.40%; 2011 3.82% y 2012 4.23%); por lo tanto, el entorno económico califica como no inflacionario.

A partir del ejercicio de 2009, la entidad suspendió el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera: sin embargo, la información incluye los efectos de reexpresión reconocidos hasta el 31 de diciembre de 2008.

i. Almacén de Materiales y Suministros.

Almacén los bienes que integran el almacén son consumibles para uso de la entidad y se controlan físicamente dentro de este.

j. Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).

El Sistema de Contabilidad con el que cerró el Centro al 31 de diciembre de 2015 es el S A P ECC6.0, el cual se apegó al Manual de Contabilidad Gubernamental para la red de Centros Públicos de Investigación autorizado por la SHCP, lo que permitió dar cumplimiento a lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los siguientes aspectos:

Actividad	Cumple	No cumple
a) Ser único, uniforme e integrador.	X	
b) Integrar de forma automática la operación contable con el ejercicio del Presupuesto.	X	
c) Registrar de manera automática y, por única vez los momentos contables		X
d) Tiempo real	X	
e) Catálogo de cuentas	X	
f) Manejo del control presupuestal mensual y anual.	X	
g) Control del presupuesto por recurso, capítulo, rubro y partida	X	
h) Registro contable-presupuestal de ingresos y gastos.		X
i) Registro y control del presupuesto	X	
j) Registro de los diferentes momentos contables-presupuestales (autorizado, Modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado)	X	
k) Registro contable-presupuestal de Adquisiciones, Nóminas, Viáticos y Servicios		

Generales, y como parte de los Ingresos el registro diferenciado

Por fuente de financiamiento.

X

I) Estados Financieros alineados al CONAC.

X

En el ejercicio del 2014 se operó un paralelo entre la contabilidad en un paquete comercial (CONTAPAQ) el nuevo adquirido GRP de S A P – ECC 6.0 que se fue implementando en el transcurso del año 2014, lo que permitió tener las cifras del ejercicio 2014 en ambas plataformas, a partir del ejercicio 2015 se abortó el sistema: la nueva plataforma nos permitirá generar la información contable en tiempo real y operación en línea.

6.- Políticas De Contabilidad Significativas.

a) Actualización.- Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en Información Financiera, se preparan de acuerdo con la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el sector paraestatal 04 Reexpresión.

Debido a que la inflación en México, medida en base en el índice nacional de precios al consumidor (INPC) publicado por el Banco de México, reflejo niveles inflacionarios durante 2011, 2012 y 2014 de 3.82%, 3.97% y 3.97% respectivamente, y de forma acumulada, por dichos años de 12.02%, estos niveles de inflación generaron condiciones económicas necesarias para modificar el entorno económico en el que opera la entidad de inflacionario a no inflacionario.

b) El CIDETQ no realiza operaciones en el extranjero.

c) Actualmente centro no cuenta con inversiones en acciones de compañías subsidiarias.

d) Beneficios a empleados.- Se cuenta con un estudio actuarial que permite registrar los pasivos laborales para prima de antigüedad e indemnización legal.

e) Actualmente se cuenta con la provisión de la prima de antigüedad e indemnización legal.

f) La Entidad no tiene correcciones o errores contables que tengan repercusión en la información financiera.

g) El CIDETEQ no realizó en el transcurso del ejercicio 2014 reclasificaciones contables por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

7.- Posición en Moneda Extranjera y protección por riesgo cambiario

Sin información que revelar

8.- Reporte Analítico del Activo

CUENTA PÚBLICA 2015

1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso								TOTAL	TOTAL
CUENTA	DESCRIPCIÓN	INVERSIÓN				DEPRECIACIÓN			2015	2014
		MOI	IN P C	AVALUO	TOTAL	DEL AÑO 2015	TASA	ACUMULADA	ACTIVO	ACTIVO
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso									
1.2.3.1	Terrenos	1,644,650	62,516		1,707,166			0	1,707,166	1,707,166
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	54,055,563	1,197,570	17,400,562	72,653,695	2,248,694	5%	20,630,885	52,022,811	45,374,300
1.2.3	Sub Total Inmuebles	55,700,213	1,260,086	17,400,562	74,360,861	2,248,694		20,630,885	53,729,977	47,081,466

1.2.4 Bienes Muebles

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INVERSIÓN				DEPRECIACIÓN			TOTAL	TOTAL
1.2.4	Bienes Muebles	MOI	IN P C	AVALUO	TOTAL	DEL AÑO 2015	TASA	ACUMULADA	ACTIVO 2015	ACTIVO 2014
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	24,236,285	266,205	999,276	25,501,766	749,282	10%	12,852,980	12,648,786	8,742,061
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,220,061	289,746	-689,575	820,233	60,553	30%	627,502	192,731	225,811
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	164,986,295		29,682,498	194,668,793	12,449,255	10%	68,021,938	126,646,855	81,059,312
1.2.4.4	Equipo de Transporte	2,805,093	64,737	-20,584	2,849,246	313,579	25%	2,658,705	190,541	504,120
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	27,486,317	164,491	-252,704	27,398,104	1,173,422	10%	6,694,974	20,703,130	9,646,773
1.2.4	Sub Total Muebles	220,734,050	785,180	29,718,912	251,238,141	14,746,091		90,856,099	160,382,043	100,178,076
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	276,434,263	2,045,266	47,119,474	325,599,003	16,994,786		111,486,983	214,112,019	147,259,542

Nota:

Los activos se encuentran en buenas condiciones y operando, derivado del mantenimiento preventivo que cuenta el centro.

9.- Fideicomisos, Mandatos Análogos.

El CIDETEQ cuenta con el FIDEICOMISO DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL CENTRO PÚBLICO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C., EN MATERIA DE ELECTROQUÍMICA, AGUA, PROCESOS, MATERIALES AMBIENTE Y CIENCIAS CON CLAVE 20003890K01112.

10.- Reporte de la Recaudación.

Sin información que revelar

CUENTA PÚBLICA 2015

11.- Informe sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

Concepto			Moneda de Contratación	Saldos al inicio del Período	Movimientos del Período	Depuración o Conciliación	Saldo al Final del Período
PASIVOS A CORTO PLAZO:				86,791,053	-29,283,249	0	57,507,804
2110000000	2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo		17,392,803	4,471,074	0	21,863,877
2120000000	2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo		0	0	0	0
			Pesos	0	0	0	0
			Dólares	0	0	0	0
			Euros	0	0	0	0
			Yenes	0	0	0	0
			Libras Esterlinas	0	0	0	0
			Otras	0	0	0	0
2130000000	2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0	0	0	0
			Pesos	0	0	0	0
			Dólares	0	0	0	0
			Euros	0	0	0	0
			Yenes	0	0	0	0
			Libras Esterlinas	0	0	0	0
			Otras	0	0	0	0
2140000000	2.1.4	Títulos y Valores a Corto Plazo		0	0	0	0
2150000000	2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0	0	0	0
2160000000	2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0	0	0	0
2170000000	2.1.7	Provisiones a Corto Plazo		0	0	0	0
2190000000	2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo		69,398,250	-33,754,323	0	35,643,927
PASIVOS A LARGO PLAZO:				14,273,997	2,260,729	0	16,534,726
2210000000	2.2.1	Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0	0	0	0
2220000000	2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo		0	0	0	0
			Pesos	0	0	0	0
			Dólares	0	0	0	0
			Euros	0	0	0	0
			Yenes	0	0	0	0
			Libras Esterlinas	0	0	0	0
			Otras	0	0	0	0
2230000000	2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo		0	0	0	0
			Pesos	0	0	0	0
			Dólares	0	0	0	0
			Euros	0	0	0	0
			Yenes	0	0	0	0
			Libras Esterlinas	0	0	0	0
			Otras	0	0	0	0
2240000000	2.2.4	Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0	0	0	0
2250000000	2.2.5	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		0	0	0	0
2260000000	2.2.6	Provisiones a Largo Plazo		14,273,997	2,260,729	0	16,534,726
TOTAL PASIVOS				101,065,050	-27,022,520	0	74,042,530

12.- Calificaciones Otorgadas.-

Sin información que revelar

13.- Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de Control Interno.

De conformidad con lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación general en Materia de Control Interno, se elaboró una Matriz de Administración de riesgos institucional, un Mapa de Riesgos y un Programa de Trabajo en este tema. Los resultados se presentan ante el Consejo Directivo y muestran que actualmente **CIDETEQ** no cuenta con riesgos institucionales importantes.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

c) Programa de Mejora.

Dentro del Programa de Mejora de la Gestión (PMG) de la Secretaría de la Función Pública se dio seguimiento en el año a los siguientes proyectos:

1. Fortalecimiento del sistema de atención a clientes. En el año se dio seguimiento a la encuesta de satisfacción de clientes, última parte del proceso (Aseguramiento de su mejora).
2. Implementación de un sistema automatizado del control de asistencias del personal.
3. Evaluación y Mejora del proceso de compras.

Estos dos proyectos se implementaron y cerraron en el año, para el 2014 se dará la parte del aseguramiento de su mejora.

La Secretaría de la Función Pública evaluó con 10 el cumplimiento de éstos proyectos

14.- Información por segmentos.

La información financiera del CIDETEQ como ente público esta segmentada en diferentes actividades institucionales encaminadas a lograr los objetivos y metas del Centro en forma eficiente y eficaz mediante el logro de resultados sustantivos que se reflejan en diversos productos y servicios tales como: Publicaciones, patentes, servicios, desarrollo de proyectos de investigación y comercializados y formación de recursos humanos con niveles de maestría y doctorado a través de sus posgrados de excelencia de CONACYT en las áreas de ambiental y electroquímica. Para ello la entidad cuenta con la asignación de recursos por programa presupuestario que se realizó en 4 distintas actividades y 5 Programas Presupuestarios que a su vez están comprendidas tanto en funciones sustantivas como adjetivas de apoyo.

CUENTA PÚBLICA 2015

<u>ACTIVIDAD INSTITUCIONAL</u>	<u>PROGRAMA PRESUPUESTARIO</u>	<u>DENOMINACIÓN</u>	<u>PRESUPUESTO</u>
001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	O001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	1,677,458
002 Actividades de apoyo administrativo	M001	Actividades de apoyo administrativo	3,455,490
004 Generación de desarrollo e innovación tecnológica para elevar la competitividad del país y difusión de sus resultados	E002	Desarrollo tecnológico e innovación y elaboración de publicaciones	178,395,047
004 Generación de desarrollo e innovación tecnológica para elevar la competitividad del país y difusión de sus resultados	K010	Proyectos de infraestructura social de ciencia y tecnología	18,500,000
008 Formación de recursos humanos en Centros Públicos de Investigación	U001	Apoyos para estudios e investigaciones	950,000
TOTAL			203,077,995

15.- Eventos Posteriores al Cierre.

- a) El presupuesto autorizado del PEF 2016 del cual y se tiene oficio comprende un importe total de 213'092,829 pesos de los cuales 167, 142,829 pesos son de recursos fiscales y 45'950,000 pesos de recursos propios.

16.- Partes Relacionadas.

Sin información que revelar

17.- Responsabilidad Sobre la presentación de los Estados Financieros.

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 adjuntos.

Autorizó: DR. GABRIEL SIADE BARQUET

DIRECTOR GENERAL

Elaboró: L.A. KARLA OLIVIA BUSTOS
NAVARRO

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN