

Centro de Investigación Científica de
Yucatán, A. C.

(Entidad Paraestatal)

Estados financieros dictaminados

31 de diciembre de 2015

Opinión del auditor independiente

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

Hemos auditado los estados financieros adjuntos de Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C. (Entidad Paraestatal), que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2015 y 2014, y los estados de actividades, los estados de variaciones en la hacienda, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los estados financieros han sido preparados por la administración de la Entidad de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en las Notas 2 y 3 a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y en las Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, que son aplicadas de manera supletoria y que le fueron autorizadas a la Entidad por dicha Secretaría.

Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros

La administración de la Entidad es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las reglas contables indicadas en el párrafo anterior y que se mencionan en las Notas 2 y 3 a los estados financieros que se acompañan, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estos estados financieros libres de desviación importante, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos basada en nuestras auditorías. Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planeemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de desviación importante.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los estados financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación de los estados financieros por parte de la administración de la entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido en nuestras auditorías proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

Opinión del auditor

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos de Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C. (Entidad Paraestatal), mencionados en el primer párrafo de este informe, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, y por los años terminados en esas fechas, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones en materia financiera que se mencionan en las Notas 2 y 3 a los estados financieros adjuntos.

Base de preparación contable y utilización de este informe

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre las Notas 2 y 3 a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad.

De igual forma, en la Nota 4 en su inciso c) - Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones, se menciona que el Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C. (Entidad Paraestatal), solicito el avalúo de los bienes inmuebles al Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales (INDAABIN), con la finalidad de actualizar el valor de los mismos mediante el registro de dicho avalúo en la contabilidad.

Rico Díaz y Compañía, S.C.



L.C.C. Carlos Enrique Brito Álvarez
Socio Rico Díaz y Cía., S.C.

Mérida, Yucatán, 17 de marzo de 2016.

Centro de Investigación Científica de Yucatán, A. C.

(Entidad Paraestatal)
Contenido

31 de diciembre de 2015

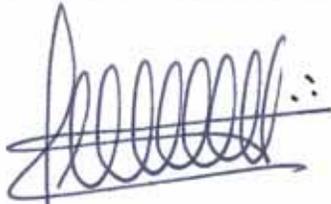
Opinión del auditor independiente	1 y 2
Estado de Situación Financiera	3
Estados de Actividades	4
Estados de Variaciones en la Hacienda Pública	5
Estados de Flujos de Efectivo	6
Estado Analítico del Activo	
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	
Informe sobre Pasivos Contingentes y	
Notas a los Estados Financieros	7 a 18
Información Adicional	19 a 22



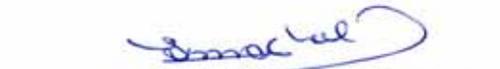
CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C
CALLE 43 # 130 COL. CHUBURNA DE HIDALGO
CIC-791116-770
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(en pesos)

Concepto	Año		Concepto	Año	
	2015	2014		2015	2014
ACTIVO			PASIVO		
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	56,087,705	51,423,183	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	16,956,059	16,829,052
EFFECTIVO	7,928	52,312	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	705,753	29,544
BANCOS/ TESORERIA	-325,411	1,184,805	RETENCION Y CONTRIBUCION X PAGAR A CORT PLAZO	16,039,856	16,638,821
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	24,298,651	22,955,584	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	210,450	160,687
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GAR Y/O AD	32,196,537	27,230,482	DOCUMENTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-	-
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	2,260,095	17,229,656	PORCION A CORTO PLAZO DE LA DEUDA PUBLICA A L	-	-
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	1,883,092	15,796,508	TITULOS Y VALORES A CORTO PLAZO	-	-
DEUDORES DIVERSOS A COBRAR A CORTO PLAZO	377,004	1,433,148	PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	-	-
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	-	-	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMON Y/O GARA	32,307,940	42,279,197
ANT PROV POR PRESTACION DE SERV A CORTO PLAZO	-	-	FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	32,307,940	42,279,197
INVENTARIOS	-	-	PROVISIONES A CORTO PLAZO	-	-
ALMACEN	399,769	336,526	OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	-	-
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	399,769	336,526	TOTAL DE PASIVO CIRCULANTE	49,263,999	59,108,249
ESTIMACION DE PERDIDAS O DETERIORO DE ACTIVOS	-	-	PASIVO NO CIRCULANTE	-	-
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	90,436	84,065	CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	-
VALORES EN GARANTIA	90,436	84,065	DOCUMENTOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	-	-
TOTAL DE ACTIVO CIRCULANTE	58,838,005	69,073,430	DEUDA PUBLICA A LARGO PLAZO	-	-
ACTIVO NO CIRCULANTE			PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	-	-
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	8,000	12,000	FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN ADMON Y/O GARA	-	-
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	8,000	12,000	PROVISIONES A LARGO PLAZO	-	-
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIV A LARGO P	-	-	OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	-	-
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCION	397,178,884	177,111,511	TOTAL DE PASIVO NO CIRCULANTE	-	-
TERRENOS	139,225,061	16,600,736	TOTAL DE PASIVO	49,263,999	59,108,249
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	249,857,615	158,485,009	HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	-	-
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	8,096,208	2,025,766	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	448,511,452	408,002,891
BIENES MUEBLES	387,839,586	347,380,547	APORTACIONES	446,238,478	406,983,636
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	73,821,160	63,621,170	DONACIONES DE CAPITAL	2,272,974	1,019,255
MOBILIARIO Y EQ EDUCACIONAL Y RECREATIVO	4,050,266	3,967,746	ACTUALIZACION DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMON	-	-
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	274,432,839	245,900,064	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO	59,940,221	127,962,736
EQUIPO DE TRANSPORTE	8,071,694	7,781,982	RESULTADOS DEL EJERCICIO(AHORRO/DESAHORRO)	29,922,862	24,357,874
MAQUINARIA, OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTAS	27,463,627	26,109,585	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	127,962,735	103,604,862
ACTIVOS INTANGIBLES	19,928,151	19,558,125	REVALUOS	217,825,818	-
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	19,928,151	19,558,125	RESERVAS	-	-
DEPRECIACIONES, DETERIORO Y AMORT. ACUM DE BI	311,893,869	279,805,086	RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERC ANTERI	-	-
DEPRECIACION ACUMULADA DE INMUEBLES	53,422,580	52,799,124	EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUAL DE LA HAC	- 5,816,915	- 5,817,877
DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	241,855,965	211,073,160	RESULTADO POR POSICION MONETARIA	5,816,915	5,817,877
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	16,615,324	15,932,802	RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARI	-	-
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	493,060,752	264,257,097	TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/ PATRIMONIO	502,634,758	274,222,278
TOTAL DE ACTIVO	551,898,757	333,330,527	TOTAL DE PASIVO + PATRIMONIO	551,898,757	333,330,527

Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados financieros.



Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Teyler
Director General



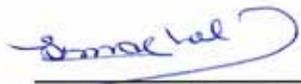
M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
Directora Administrativa

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C
CALLE 43 # 130 COL. CHUBURNA DE HIDALGO
CIC-791116-770
Estado de Actividades
Por años terminados el 31 de Diciembre de 2015 y 2014
(en pesos)

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	14,962,418	13,054,387	Gastos de Funcionamiento	265,757,247	263,010,030
Impuestos	0	0	Servicios Personales	197,753,394	194,662,993
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	16,872,491	16,392,489
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	51,131,363	51,954,548
Derechos	0	0	Transferencias, Asignaciones,	3,503,658	0
Productos de Tipo Corriente			Transferencias Internas y Asignaciones	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	14,962,418	13,054,387			
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	1,405,912	0
Participaciones, Aportaciones, Participaciones y Aportaciones	255,480,026	251,831,336	Ayudas Sociales	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	255,480,026	251,831,336	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	842,304	2,848,539	Transferencias a Fideicomisos,	2,097,746	0
Ingresos Financieros	380,798	288,811	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Donativos	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	461,506	2,559,728	Participaciones	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	271,284,748	267,734,262	Aportaciones	0	0
			Convenios	0	0
			Intereses, Comisiones y Otros	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas	31,946,704	29,082,106
			Estimaciones, Depreciaciones, Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de	0	0
			Aumento por Insuficiencia de	0	0
			Otros Gastos	29,527,379	26,499,392
			ISR Y PTU	2,419,325	2,582,714
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	301,207,610	292,092,136
			Ahorro /Desahorro del Ejercicio	-29,922,862	-24,357,874

Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados financieros.

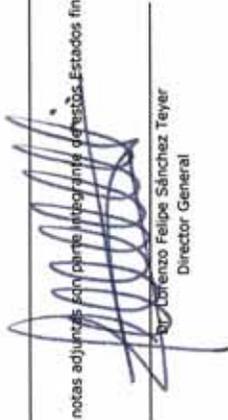

 Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Teyer
 Director General

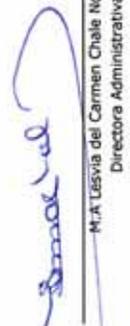

 M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
 Directora Administrativa

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C
CALLE 43 # 130 COL. CHUBURNA DE HIDALGO
CIC-791116-770
Estado de Flujos de Efectivo
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2015 y 2014
(en pesos)

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación					
Origen	271,087,896	270,617,003	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	40,608,561	41,111,699
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	39,254,842	40,723,688
Aprocheamientos de Tipo Corriente	14,962,418	13,054,387	Bienes Muebles	0	0
Ingresos no comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	1,253,719	368,011
Participaciones y Aportaciones	255,000,026	251,631,336	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-40,608,561	-41,111,699
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	645,455	5,731,260			
Otros Orígenes de Operación					
Aplicación	271,080,230	265,592,744	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	197,753,394	194,662,693	Origen	40,689,359	41,400,512
Materiales y Suministros	16,872,491	16,392,469	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	53,550,668	54,537,262	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Externo	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Disminución de Activos Financieros	0	0
Subsidios y Subvenciones	1,405,912	0	Incremento de Otros Pasivos	40,689,359	41,400,512
Ayuda Social	0	0	Aplicación	0	0
Pensiones y Jubilaciones	2,097,746	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias a Fiscalesmos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Interno	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Externo	0	0
Donativos	0	0	Incremento de Activos Financieros	0	0
Participaciones	0	0	Disminución de Otros Pasivos	0	0
Aportaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	40,689,359	41,400,512
Convenios	0	0			
Otros Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-492,332	5,024,259	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-211,534	5,313,072
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	24,192,791	16,879,629
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	23,981,167	24,192,791

Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados financieros.


 Felipe Sánchez Teyer
 Director General


 M.A. Lúsvia del Carmen Chale Novelo
 Directora Administrativa

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C
CALLE 43 # 130 COL. CHUBURNA DE HIDALGO
CIC-791116-770
Estado Analítico del Activo
Del 1o. De enero al 31. de diciembre de 2015
(en pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE	69,073,430	988,739,838		58,838,005	10,235,425
Efectivo y Equivalentes	51,423,183	890,795,277		56,087,706	4,664,523
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	17,229,656	97,599,651		2,260,096	14,969,560
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios	336,526	324,150	260,908	399,768	63,242
Almacén					
Estimación por pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	84,065	20,760	14,390	90,436	6,371
Otros Activos Circulantes					
ACTIVO NO CIRCULANTES	264,257,097	274,739,339		493,060,753	228,807,656
Inversiones Financieras a Largo Plazo	12,000		4,000.00	8,000	4,000
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	177,111,511	222,093,138		397,178,884	220,067,373
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	347,380,547	43,572,580	2,025,766	387,839,587	40,459,040
Bienes Muebles	19,558,125	370,026	3,113,540	19,928,151	370,026
Activo Intangibles					
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	279,805,086	8,703,594	40,792,377	311,893,869	32,088,783
Activos Diferidos					
Estimación por pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					
TOTAL DEL ACTIVO	333,330,527	1,263,479,177		551,898,758	218,572,231

Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados financieros.



Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Teyer
 Director General



M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
 Directora Administrativa

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C
 CALLE 43 # 130 COL. CHUBURNA DE HIDALGO

CIC-791116-770

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1o. De enero al 31 de diciembre de 2015
 (en pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de la Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo				
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo				
Otros Pasivos				
	PESOS	MEXICO	59,108,249	49,263,999
Total Deuda y Otros Pasivos			59,108,249	49,263,999

Las notas adjuntas son parte integrante de estos Estados financieros.



Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Teyer
 Director General



M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
 Directora Administrativa

Centro de Investigación Científica de Yucatán, A. C.
Entidad Paraestatal
Notas a los estados financieros
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014

Nota 1 - Principales aspectos del Centro de Investigación Científica de Yucatán, A. C.

a. Estructura social de la entidad

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

El objeto social es:

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

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

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

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

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

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

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

Son asociados del CICY, de los cuales el 100% corresponde a la APF:

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

Secretaría de Educación Pública.

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

Gobierno del Estado de Quintana Roo.

Gobierno del Estado de Yucatán.

Universidad Nacional Autónoma de México.

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

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

b. Autorización de emisión de los estados financieros

Los funcionarios que firman al calce de los estados financieros y en las notas han autorizado la emisión de los estados financieros con fecha 29 de febrero de 2016 para ser presentados a la Junta de Gobierno para su aprobación y, dentro de sus facultades, pueden hacer modificaciones a los mismos.

c. Partes relacionadas

En el ejercicio 2011 la entidad invirtió en una Sociedad Anónima (privada) doce mil pesos (el 12% del capital inicial de la Sociedad Anónima) la cual, de acuerdo a Normas de Información Financiera, se reconoce como una inversión al costo. Esta empresa su objetivo es comprar, vender, enajenar, comercializar y desarrollar toda clase de bienes inmuebles y, en general, realizar toda clase de actos de administración y de dominio, consultoría, planeación, desarrollo, organización, promoción, fomento, estudios científicos y tecnológicos, asesoría científica, tecnológica, administración, diseño y elaboración de proyectos y desarrollos científicos y tecnológicos, entre otros; el propósito de esta participación será la de vincular los productos científicos que se generen en esta entidad bajo el amparo de la Ley de Ciencia y Tecnología que señala, entre otros aspectos: "... Los centros públicos de investigación podrán crear unidades de vinculación y transferencia de conocimiento". "y estas podrán constituirse mediante la figura jurídica que mejor convenga para sus objetivos,...."

Al 31 de diciembre de 2015 la Entidad lleva a cabo la venta de cuatro títulos quedando al cierre del ejercicio una participación del 8% del capital de la Sociedad Anónima, con un valor de \$8,000.00.

d. Marco laboral

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

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

e. Marco fiscal

La Entidad es una Asociación Civil para efectos fiscales se clasifica dentro del régimen fiscal como persona moral no contribuyente y no es sujeta del Impuesto Sobre la Renta (ISR), mientras no existan distribuciones a sus asociados y se observen los requisitos en los gastos no comprobadas gravados a una tasa del 35%.

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

Nota 2 - Bases de preparación y presentación de la información financiera

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

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

Durante los ejercicios del 2009 al 2015 el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se ha dado cumplimiento a cada una de éstas.

Al 31 de diciembre de 2015, los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en estricto apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, así como con la normatividad financiera y presupuestal emitida por las Secretarías de Hacienda y Crédito Público y de la Función Pública, ciertas prácticas contables se utilizan de manera supletoria con las Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF).

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

consideran los eventos importantes ocurridos hasta la fecha en que los estados financieros se autorizan para su emisión.

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

Inversiones y moneda extranjera

Valores en administración restringida

Cuentas por cobrar de cobro dudoso

Inventarios de lento movimiento u obsolescencia, depreciación y amortización

Intangibles

Demerito, obsolescencia tecnológica o de moda

Beneficios laborales

Contingencia y compromisos

Ingresos propios autogenerados

Ingresos fiscales y del CONACYT

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

Nota 3 - Principales políticas de información financiera

a. Efectos de la inflación

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

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

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

La inflación acumulada de los tres años anteriores es menor del 100%. La inflación de enero a diciembre del 2015 y anual de 2014 y 2013 fue del 2.13%, 4.08% y 3.97%, respectivamente.

b. Efectivo y equivalentes de efectivo, restricciones y proyectos por realizar

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

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

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

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

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

c. Cuentas por cobrar a corto plazo

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

d. Inventarios

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

e. Inmuebles, mobiliario y equipo

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

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

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

Como resultado del levantamiento físico de inventario realizado por el Área de Patrimonio, se determinó el faltante de ciertos equipos mismos que fueron solicitados en reposición y cuyo valor factura fue mayor que el histórico de adquisición, esto generó un superávit por revaluación en el ejercicio.

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

Durante el ejercicio, la Entidad recibió el usufructo de un predio en el Estado de Guerrero.

f. Intangibles

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

g. Demérito de activos de larga duración

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

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

Al 31 de diciembre de 2015, no es aplicable, dada su naturaleza.

h. Reconocimiento de subsidios del Gobierno Federal.

Los subsidios para operación recibidos del Gobierno Federal se reconocen con base en la asignación original calendarizada por parte de la TESOFE, acreditándose a la cuenta de "Subsidios y transferencias corrientes". Si el saldo

de la cuenta es suficiente, se aplica al resultado del ejercicio hasta por el monto del déficit de operación, conforme a la "NEIFGG SP 02- Subsidios y transferencias corrientes y de capital en sus diferentes modalidades". Dicha norma también señala que el saldo de dicha cuenta, una vez cubierto el déficit de operación se traspasará a Acreedores diversos para su reintegro a la TESOFE. Los subsidios para inversión en activos fijos, así como los recibidos del CONACYT y otras instituciones son contabilizados como parte del patrimonio.

i. Ingresos propios y egresos

Los ingresos propios se reconocen cuando han sido prestados los servicios o enajenado los bienes contratados con terceros.

Los egresos son reconocidos sobre la base de devengado, cuando los mismos son incurridos o conocidos.

j. Beneficios a los empleados

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

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

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

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

k. Operaciones en moneda extranjera

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio en vigor a la fecha en que se realizan. Los activos y pasivos en moneda extranjera se actualizan utilizando los tipos de cambio aplicables al cierre de cada período. Las fluctuaciones cambiarias forman parte del resultado integral de financiamiento, afectando directamente los resultados del período.

l. Los estados de flujos de efectivo

Han sido preparados utilizando el método directo.

m. Contingencias

Las contingencias no se reconocen contablemente debido a que el resultado es incierto, a menos de que existan indicios razonables de que provocaran un activo o pasivo se procede al reconocimiento de los mismos.

Los compromisos son eventos futuros que necesariamente se reconocen contablemente cuando se materializan ciertas circunstancias.

En ambos casos, se divulgan en las notas las características generales de estos eventos futuros, normalmente los de largo plazo.

Nota 4 – Estado de Situación Financiera.

a) Efectivo y Equivalentes

Al 31 de diciembre de 2015 y 2014 el rubro se integra como sigue:

CONCEPTO	2015 (PESOS)	2014 (PESOS)
Efectivo en Bancos - Tesoreria	7,928	52,312
Efectivo en Bancos - Dependencias	- 325,411	1,184,805
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	24,298,651	22,955,584
Subtotal de Efectivo	23,981,168	24,192,701
Depósitos en Fondos de Terceros y Otros	32,106,537	27,230,482
Total de Efectivo y Equivalentes	56,087,705	51,423,183

b) Cuentas por cobrar a corto plazo:

En 2015 principalmente se integra en cuentas por cobrar a Clientes por concepto de prestación de servicios por \$1,023,071 y en tanto que en 2014 la cuenta principal era CONACYT por \$13,509,731.

Diciembre 2015

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

Diciembre 2014

CONCEPTO	FISCALES Y PROPIOS	CONACYT	TERCEROS	TOTAL
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,164,244	13,509,731	1,122,533	15,796,508
Fondos a Rendir	593,764	-	-	593,764
Deudores Diversos	839,384	-	-	839,384
Total	2,597,392	13,509,731	1,122,533	17,229,656

c) Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones.

Se integra como sigue:

	2015		2014	
	Valor neto histórico	Actualización a diciembre 2015	Total	Diciembre Total
Equipo de laboratorio	\$ 203,557,371	\$ 70,875,469	\$ 274,432,840	\$ 245,900,064
Edificios	133,010,486	116,847,130	249,857,616	158,485,009
Mob. y equ. educacional y recreativo	4,050,266		4,050,266	3,967,746
Mobiliario y equipo de administración	58,625,868	15,195,292	73,821,160	63,621,170
Equipo de transporte	5,028,649	3,043,045	8,071,694	7,781,982
Maquinaria, otros equipos y herramientas	25,779,780	1,683,847	27,463,626	26,109,585
Terreno	8,364,655	130,860,406	139,225,061	16,600,736
Construcciones en proceso en bienes propios	8,096,208	-	8,096,208	2,025,765
Total Bienes Muebles e Inmuebles	\$ 446,513,283	\$ 338,505,188	\$ 785,018,471	\$ 524,492,058
Gastos de instalación	\$ 6,905,911	\$ 11,664,311	\$ 18,570,222	\$ 18,570,222
Software Administrativo	1,357,861	0	1,357,861	987,852
Patentes, marcas y derechos	68	0	68	51
Total Bienes Intangibles	\$ 8,263,840	\$ 11,664,311	\$ 19,928,151	\$ 19,558,125
Depreciación y amortización	191,477,536	120,416,333	311,893,869	279,805,086
Total	\$ 263,299,589	\$ 229,753,166	\$ 493,052,753	\$ 264,245,097

La actualización de los activos fijos corresponde a los efectos de inflación acumulados registrados hasta el año 2007 y se reconoce la depreciación sobre los efectos de la inflación.

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

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

El inventario físico de los bienes muebles e inmuebles deberá estar integrado, valuado y debidamente conciliado con el registro contable a más tardar el 31 de diciembre de 2015.

Bajo ese contexto se manifiesta que conforme lo señala la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Centro de Investigación Científica de Yucatán A.C., ha llevado a cabo los procesos y las actividades necesarias para incorporar los

bienes muebles e inmuebles del activo fijo al patrimonio contable. En cumplimiento a lo señalado en los siguientes artículos.

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

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

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

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

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

La obra pública en proceso se refiere a la construcción de una plataforma en invernadero de la unidad productora de semillas en el Parque Científico y Tecnológico de Yucatán, un polo para la conservación y educación ambiental en el Centro de Investigación Científica de Yucatán y la construcción del edificio "C" de la Unidad de Ciencias del Agua (UCIA), financiada por recursos de CONACYT y Fiscales; mismos que a la fecha de elaboración de los estados financieros se han recibido.

Las patentes, marcas y derechos, están conformadas por 5 patentes, 29 marcas, 1 diseño industrial, 3 secretos industriales, 25 derechos de autor y 5 títulos de obtentor, con valor de un pesos.

d) Retención y contribución por pagar a corto plazo.

Se integra como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Impuesto sobre salarios	\$ 8,267,986	\$ 8,594,858
Cuotas al IMSS	2,112,633	2,035,294
Cuotas al INFONAVIT	1,209,376	1,098,278
Aportaciones al SAR	483,750	439,312
Impuesto sobre la renta	2,419,325	2,582,714
IVA por pagar	182,232	287,894
IVA por pagar a Favor	(114)	
ISR de honorarios asimilables	41,093	55,155
ISR retenido sobre honorarios	121,314	432,173
ISR retenido sobre arrendamiento	550	883
IVA retenido sobre arrendamiento	587	917
IVA retenido sobre honorarios	128,454	155,977
IVA trasladado pendiente de cobro	123,818	131,404
IVA retenido sobre transporte	465	3,806
5 al millar de inspección y vigilancia	19,129	15,140
Retenciones por pagar (Infonavit)	924,144	789,089
Retenciones por Pagar (Aport. Vol. AFORE)	5,000	16,000
Subsidio para el empleo	(149)	(73)
	<u>\$ 16,039,856</u>	<u>\$ 16,638,821</u>

e) Proyectos por realizar a corto plazo

Se integra como sigue:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Proyectos CONACYT	\$ 30,449,820	\$ 39,684,809
Otros proyectos	<u>1,858,120</u>	<u>2,594,388</u>
	<u>\$ 32,307,940</u>	<u>\$ 42,279,197</u>

El movimiento que tuvieron hasta diciembre de 2015 y 2014 los pasivos de los proyectos referidos a CONACYT, se muestra en la página siguiente:

	<u>Saldos iniciales</u>	<u>Montos recibidos para operación</u>	<u>Montos recibidos para inversión</u>	<u>Erogación de operación</u>	<u>Inversión activo fijo</u>	<u>Saldos finales</u>	<u>Finiquito de proyectos</u>	<u>Saldo fondos en admón.</u>
A Diciembre 2015								
	\$ 39,684,809	\$ 28,714,951	\$ 34,027,119	\$ 36,472,657	\$ 34,027,119	\$ 31,927,103	\$ 1,477,283	\$ 30,449,820
A Diciembre 2014								
	\$ 43,517,737	\$ 43,810,090	\$ 48,810,610	\$ 42,657,234	\$ 40,930,872	\$ 52,550,331	\$ 12,865,522	\$ 39,684,809

El movimiento que tuvieron a diciembre de 2015 y 2014 los pasivos de otros proyectos, es como sigue:

	<u>Saldos iniciales</u>	<u>Montos recibidos para operación</u>	<u>Montos recibidos para inversión</u>	<u>Erogación de operación</u>	<u>Inversión activo fijo</u>	<u>Saldos finales</u>	<u>Finiquito de proyectos</u>	<u>Saldo fondos en admón.</u>
A Diciembre 2015								
	\$ 2,594,388	\$ 2,941,522	\$ 227,861	\$ 3,665,576	\$ 227,861	\$ 1,870,350	\$ 12,230	\$ 1,858,120
A Diciembre 2014								
	\$ 4,639,739	\$ 6,300,813	\$ 323,625	\$ 7,625,148	\$ 180,829	\$ 3,458,200	\$ 863,812	\$ 2,594,388

f) Patrimonio

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

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

De enero a diciembre del 2015 el incremento al patrimonio de la Entidad está representado principalmente por las aportaciones siguientes:

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

En 2014 las aportaciones fueron como sigue:

Equipos adquiridos con fondos de CONACYT por	\$ 40,930,872
Aportaciones de otras instituciones	180,829
Recursos fiscales aportados por el Gobierno Federal para inversiones en activos fijos por un importe	0
Total	41,111,700

g) Impuesto Sobre la Renta

La Entidad causó este impuesto hasta diciembre de 2015 por \$ 2,419,325 y en 2014 por \$ 2,582,714, se derivan principalmente, en apego y aplicación obligatoria del Artículo 28 Fracción XXX de la Nueva Ley del Impuesto Sobre la Renta 2015 y los viáticos pagados a funcionarios y empleados que no están sujetos a comprobación, de acuerdo con la respectiva autorización del Órgano de Gobierno de la Entidad.

Nota 5 - Estado de Flujo de Efectivo

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

CONCEPTO	2015 (en pesos)	2014 (en pesos)
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	-29,922,862	-24,357,874
Movimientos de partidas (o rubros que no afectan al efectivo)		
Depreciación	28,823,112	23,719,129
Amortización	682,522	353,986
Incrementos en las provisiones		
Incremento en inversiones producido por revaluación		
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo		
Incremento en cuentas por cobrar		
Partidas Extraordinarias	21,745	727,529

Nota 6. Conciliación Contable Presupuestal (Ingresos –Gastos)

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables correspondiente al 31 de diciembre de 2015

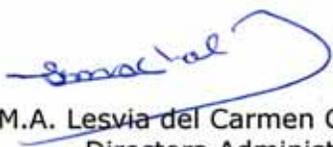
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2015 (Cifras en Pesos)			
1.Ingresos Presupuestarios			276,190,444
2.Más ingresos contables no presupuestarios			542,985
	Incremento por variaciones de inventarios		
	Disminución de exceso de estimaciones por pérdida o deterioro		
	Disminución del exceso de provisiones		
	Otros Ingresos y beneficios varios		
	Otros ingresos contables no presupuestarios	542,985	
3.Menos ingresos presupuestarios no contables			5,448,681
	Productos de capital		
	Aprovechamientos de capital		
	Ingresos derivados de financiamientos		
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	5,448,681	
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)			271,284,748

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables correspondiente al 31 de diciembre de 2015

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2015 (Cifras en Pesos)			
1. Total de egresos (Presupuestarios)			276,190,444
2. Menos egresos presupuestarios no contables			4,999,862
	Mobiliario y equipo de administración	-	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
	Vehículos y equipo de transporte	-	
	Equipo de defensa y seguridad	-	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	
	Bienes Inmuebles	-	
	Activos intangibles	-	
	Obra pública en bienes propios	4,999,862	
	Otros egresos presupuestales no contables	-	
3. Más gastos contables no presupuestales			30,017,028
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	30,058,526	
	Provisiones		
	Disminución de inventarios	- 63,243	
	Otros Gastos	21,745	
	Otros gastos contables no presupuestales		
4. Total de Gasto Contables (4=1-2+3)			301,207,610

Estas notas son parte integrante de los estados financieros del Centro de Investigación Científica de Yucatán, A. C., al 31 de diciembre de 2015 y 2014.


Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Téyer
Director General


M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
Directora Administrativa

Centro de Investigación Científica de
Yucatán, A. C.

(Entidad Paraestatal)

Dictamen Presupuestal

31 de diciembre de 2015



Contadores
Auditores
Especialistas Fiscales
Forensic
IT y
Consultores de Negocios

Contadores Públicos
Certificados y Consultores
Miembros de Enterprise
Network Worldwide con
más de 200 oficinas
alrededor del mundo y
representada en 92 países

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

Hemos auditado los Estados e Información Financiera Presupuestaria adjuntos de **Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.** (Entidad Paraestatal), correspondientes al ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, que comprenden los Estados Analítico de Ingresos; de Ingresos de Flujo de Efectivo; de Egresos de Flujo de Efectivo; Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Administrativa; Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Económica y por Objeto del Gasto; Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos en Clasificación Funcional Programática, y otra información explicativa, respecto al cumplimiento con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como la normativa emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), en cuanto al registro y preparación de dichos estados e información financiera presupuestaria.

Responsabilidad de la administración en relación con los Estados Presupuestarios.

La administración de la Entidad es responsable de la preparación de los Estados e Información Presupuestaria adjunta, de conformidad con los ordenamientos antes indicados y del control interno que la administración consideró necesario para la preparación de estos Estados e Información Financiera Presupuestaria, libres de desviación importante debido a fraude, error e incumplimiento.

www.bhr.com.mx

México D.F.	Monterrey	Guadalajara	Puebla	León	Tijuana
Mexicali	Ensenada	Nogales	Cd. Obregón	Los Mochis	
Mazatlán	Mérida	La Paz	Los Cabos		

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados e Información Presupuestaria adjunta con base en nuestra auditoría, la cual llevamos a cabo de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los Estados e Información Presupuestaria están libres de desviaciones importantes.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los Estados e Información Financiera Presupuestaria. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los Estados Presupuestarios, debida a fraude, error e incumplimiento. Al efectuar dicha evaluación del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación de los Estados e Información Financiera Presupuestaria por parte de la administración de la Entidad, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la Entidad.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

Opinión del auditor

En nuestra opinión, los Estados e Información Presupuestaria de **Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.** (Entidad Paraestatal), mencionados en el primer párrafo de este informe, correspondientes al ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015, han sido preparados, en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones legales y normativas que se mencionan anteriormente.



Contadores
Auditores
Especialistas Fiscales
Forensic
IT y
Consultores de Negocios

Contadores Públicos
Certificados y Consultores
Miembros de Enterprise
Network Worldwide con
más de 200 oficinas
alrededor del mundo y
representada en 92 países

Base de preparación

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre lo mencionado en las Notas a los Estados e Información Presupuestaria adjunta, en la que se describe la base de preparación de los mismos en cumplimiento con las disposiciones normativas a que está sujeta la Entidad.

Los Estados Presupuestarios adjuntos han sido preparados para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de la Hacienda Pública Federal, y están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, por lo que pueden no ser adecuados para otra finalidad.

RICO DÍAZ Y COMPAÑÍA, S.C.

L.C.C. Carlos E. Brito Álvarez

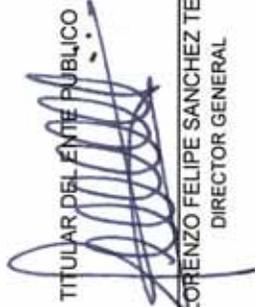
Mérida, Yucatán, 17 de marzo de 2016.

www.bhr.com.mx

México D.F.	Monterrey	Guadalajara	Puebla	León	Tijuana
Mexicali	Ensenada	Nogales	Cd. Obregón	Los Mochis	
Mazatlán	Mérida	La Paz	Los Cabos		

900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
 AÑO 2015
 (PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESO MODIFICADO (3 = 1+2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	DIFERENCIA (6)
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	16,844,666	0	16,844,666	16,327,131	15,710,556	-1,134,110
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	257,057,716	3,422,172	260,479,888	260,479,888	260,479,888	3,422,172
TOTAL	273,902,382	3,422,172	277,324,554	276,807,019	276,190,444	2,288,062
INGRESOS EXCEDENTES						2,288,062

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO


DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
 AÑO 2015
 (PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS	273,902,382	277,324,554	300,389,199
DISPONIBILIDAD INICIAL	0	0	24,198,755
CORRIENTES Y DE CAPITAL	16,844,666	16,844,666	15,710,556
VENTA DE BIENES	468,890	420,000	558,788
INTERNAS	468,890	420,000	558,788
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	14,182,325	14,224,666	14,334,152
INTERNAS	14,182,325	14,224,666	14,334,152
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	2,193,451	2,200,000	817,616
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	380,798
PRODUCTOS FINANCIEROS	0	220,000	436,818
OTROS	2,193,451	1,980,000	0
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	257,057,716	260,479,888	260,479,888
SUBSIDIOS	1,121,022	1,120,849	1,120,849
CORRIENTES	1,121,022	1,120,849	1,120,849
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	255,936,694	259,359,039	259,359,039
CORRIENTES	255,936,694	254,359,177	254,359,177
SERVICIOS PERSONALES	191,055,654	194,078,152	194,078,152
OTROS	64,881,040	60,281,025	60,281,025
INVERSIÓN FÍSICA	0	4,999,862	4,999,862
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	273,902,382	277,324,554	276,190,444
ENDEUDAMIENTO (O DESENDEUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

TITULAR DEL FONDO PÚBLICO:


DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

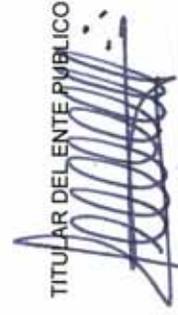
RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

 M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A. C.
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑO 2015
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS	273,902,382	277,324,554	296,048,187
GASTO CORRIENTE	273,902,382	272,324,692	271,190,582
SERVICIOS PERSONALES	196,435,064	199,457,562	198,323,452
DE OPERACIÓN	75,678,948	71,078,933	71,078,933
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
SUBSIDIOS	1,788,370	1,788,197	1,788,197
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	4,999,862	4,999,862
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	0	4,999,862	4,999,862
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-4,123,425
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	-3,155,351
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	0	0	-968,074
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	273,902,382	277,324,554	272,067,019
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	0	0	0
			23,981,168

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A. C.
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
 AÑO 2015
 (PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	273,902,382	277,324,554	272,067,019	272,067,019	5,257,535

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO


DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



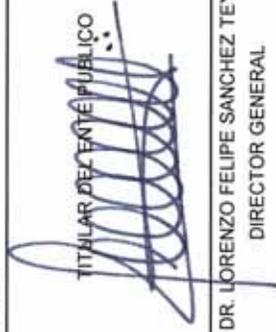
M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
AÑO 2015
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	273,902,382	277,324,554	272,067,019	272,067,019	5,257,535
Gasto Corriente	273,902,382	272,324,692	268,035,231	268,035,231	4,289,461
Servicios Personales	196,435,064	199,457,562	198,323,452	198,323,452	1,134,110
1000 Servicios personales	196,435,064	199,457,562	198,323,452	198,323,452	1,134,110
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	81,317,985	84,492,906	84,492,906	84,492,906	
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	5,196,335	5,125,086	3,990,976	3,990,976	1,134,110
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	40,798,240	42,257,539	42,257,539	42,257,539	
1400 Seguridad social	27,852,647	28,572,378	28,572,378	28,572,378	
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	24,794,888	26,023,122	26,023,122	26,023,122	
1600 Provisiones	3,488,438				
1700 Pago de estímulos a servidores públicos	12,986,531	12,986,531	12,986,531	12,986,531	
Gasto De Operación	75,678,948	71,078,933	71,078,933	71,078,933	
2000 Materiales y suministros	16,742,660	16,742,645	16,742,645	16,742,645	
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	4,783,133	3,611,418	3,244,189	3,244,189	367,229
2200 Alimentos y utensilios	736,822	1,050,322	1,050,322	1,050,322	
2300 Materias primas y materiales de producción y comercialización	456,304	166,304	166,304	166,304	
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	2,148,567	4,224,267	4,224,267	4,224,267	
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	5,526,291	5,296,291	5,296,291	5,296,291	
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	382,447	382,447	749,676	749,676	-367,229
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	829,701	622,701	622,701	622,701	
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	1,879,395	1,388,895	1,388,895	1,388,895	
3000 Servicios generales	58,936,288	54,336,288	54,336,288	54,336,288	
3100 Servicios básicos	4,822,619	4,759,619	6,943,363	6,943,363	-2,183,744
3200 Servicios de arrendamiento	4,477,692	5,279,192	5,279,192	5,279,192	
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	20,580,998	18,571,998	18,571,998	18,571,998	
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,939,109	3,150,109	3,150,109	3,150,109	
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	14,754,743	12,734,243	12,734,243	12,734,243	
3700 Servicios de traslado y viáticos	4,825,455	4,435,455	4,435,455	4,435,455	
3800 Servicios oficiales	865,174	685,174	685,174	685,174	
3900 Otros servicios generales	4,670,498	4,720,498	2,536,754	2,536,754	2,183,744

90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO
AÑO 2015
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
Subsidios	1,788,197	1,788,197	1,788,197	1,788,197	
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,788,197	1,788,197	1,788,197	1,788,197	
4300 Subsidios y subvenciones	1,788,197	1,788,197	1,788,197	1,788,197	
Otros De Corriente			-3,155,351	-3,155,351	3,155,351
3000 Servicios generales			-3,155,351	-3,155,351	3,155,351
3900 Otros servicios generales			-3,155,351	-3,155,351	3,155,351
Gasto De Inversión		4,999,862	4,031,788	4,031,788	968,074
Inversión Física		4,999,862	4,999,862	4,999,862	
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles					
5100 Mobiliario y equipo de administración					
6000 Inversión pública		4,999,862	4,999,862	4,999,862	
6200 Obra pública en bienes propios		4,999,862	4,999,862	4,999,862	
Otros De Inversión			-968,074	-968,074	968,074
3000 Servicios generales			-968,074	-968,074	968,074
3900 Otros servicios generales			-968,074	-968,074	968,074

TITULAR DEL AGENTE PÚBLICO


DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
AÑO 2015
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL				
FI	FN	SF	AI		PP	UR	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL CORRIENTE
						196,435,064	75,678,940	1,788,370		273,902,382				273,902,382	100.0		
						189,457,562	71,078,933	1,788,197		272,324,692	4,999,862			277,324,554	98.2		1.8
						186,323,452	71,078,933	1,788,197	-3,155,351	268,035,231	4,999,862		-968,074	272,067,019	98.5		1.5
						186,323,452	71,078,933	1,788,197	-3,155,351	268,035,231	4,999,862		-968,074	272,067,019	98.5		1.5
						101.0	93.9	100.0		97.9				98.3			
						99.4	100.0	100.0		98.4				98.1			
1																	
1						2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1						2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1						2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1						2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1						100.0				100.0				100.0			
1						100.0				100.0				100.0			
1	3																
1	3					2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1	3					2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1	3					2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1	3					2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1	3					100.0				100.0				100.0			
1	3					100.0				100.0				100.0			
1	3	04															
1	3	04				2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1	3	04				2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1	3	04				2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1	3	04				2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1	3	04				100.0				100.0				100.0			
1	3	04				100.0				100.0				100.0			
1	3	04	001														
1	3	04	001			2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1	3	04	001			2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1	3	04	001			2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1	3	04	001			2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1	3	04	001			100.0				100.0				100.0			
1	3	04	001			100.0				100.0				100.0			
1	3	04	001														
1	3	04	001			2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		
1	3	04	001			2,142,061				2,142,061				2,142,061	100.0		

900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
AÑO 2015
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DENOMINACIÓN				GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL	
FI	FN	SF	AI	PP	UR	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL	
																CORRIENTE	INVERSIÓN
1	3	04	001	0001		2,142,061				2,142,061				2,142,061	2,142,061	100.0	
1	3	04	001	0001		2,142,061				2,142,061				2,142,061	2,142,061	100.0	
1	3	04	001	0001		100.0				100.0				100.0	100.0		
1	3	04	001	0001		100.0				100.0				100.0	100.0		
1	3	04	001	0001	900												
1	3	04	001	0001	900	Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.											
1	3	04	001	0001	900	Aprobado				2,142,061				2,142,061	2,142,061	100.0	
1	3	04	001	0001	900	Modificado				2,142,061				2,142,061	2,142,061	100.0	
1	3	04	001	0001	900	Devengado				2,142,061				2,142,061	2,142,061	100.0	
1	3	04	001	0001	900	Pagado				2,142,061				2,142,061	2,142,061	100.0	
1	3	04	001	0001	900	Porcentaje Pag/Aprob				100.0				100.0	100.0		
1	3	04	001	0001	900	Porcentaje Pag/Modif				100.0				100.0	100.0		
3																	
3						194,293,003	75,678,948	1,788,370		271,760,321	4,999,862			271,760,321	271,760,321	100.0	
3						197,315,501	71,078,933	1,788,197		270,182,631	4,999,862			270,182,631	275,182,493	98.2	1.8
3						196,181,391	71,078,933	1,788,197	-3,155,351	265,893,170	4,999,862		-968,074	269,924,958	269,924,958	98.5	1.5
3						196,181,391	71,078,933	1,788,197	-3,155,351	265,893,170	4,999,862		-968,074	269,924,958	269,924,958	98.5	1.5
3						101.0	93.9	100.0		97.8	100.0			99.3	99.3		
3						99.4	100.0	100.0		98.4	100.0			80.6	98.1		
3																	
3	8																
3	8					194,293,003	75,678,948	1,788,370		271,760,321	4,999,862			271,760,321	271,760,321	100.0	
3	8					197,315,501	71,078,933	1,788,197		270,182,631	4,999,862			270,182,631	275,182,493	98.2	1.8
3	8					196,181,391	71,078,933	1,788,197	-3,155,351	265,893,170	4,999,862		-968,074	269,924,958	269,924,958	98.5	1.5
3	8					196,181,391	71,078,933	1,788,197	-3,155,351	265,893,170	4,999,862		-968,074	269,924,958	269,924,958	98.5	1.5
3	8					101.0	93.9	100.0		97.8	100.0			99.3	99.3		
3	8					99.4	100.0	100.0		98.4	100.0			80.6	98.1		
3	8	01															
3	8	01				194,293,003	75,678,948	1,788,370		271,760,321	4,999,862			271,760,321	271,760,321	100.0	
3	8	01				197,315,501	71,078,933	1,788,197		270,182,631	4,999,862			270,182,631	275,182,493	98.2	1.8
3	8	01				196,181,391	71,078,933	1,788,197	-3,155,351	265,893,170	4,999,862		-968,074	269,924,958	269,924,958	98.5	1.5
3	8	01				196,181,391	71,078,933	1,788,197	-3,155,351	265,893,170	4,999,862		-968,074	269,924,958	269,924,958	98.5	1.5
3	8	01				101.0	93.9	100.0		97.8	100.0			99.3	99.3		
3	8	01				99.4	100.0	100.0		98.4	100.0			80.6	98.1		
3	8	01	002														
3	8	01	002			27,462,445	340,116			27,802,561				27,802,561	27,802,561	100.0	
3	8	01	002			24,538,533	340,116			24,878,649				24,878,649	24,878,649	100.0	
3	8	01	002			24,538,533	340,116			24,878,649				24,878,649	24,878,649	100.0	
3	8	01	002			24,538,533	340,116			24,878,649				24,878,649	24,878,649	100.0	

900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

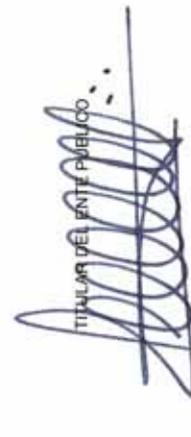
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

AÑO 2015
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE				GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL				
FI	FN	SF	AI		PP	UR	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL
3	8	01	002			89.4	100.0			89.5				89.5	89.5	100.0	
3	8	01	002			100.0	100.0			100.0				100.0	100.0	100.0	
3	8	01	002	M00													
3	8	01	002	M1U		27,462,445	340,116			27,802,561				27,802,561	27,802,561	100.0	
3	8	01	002	M1U	1	24,538,533	340,116			24,878,649				24,878,649	24,878,649	100.0	
3	8	01	002	M1U	1	24,538,533	340,116			24,878,649				24,878,649	24,878,649	100.0	
3	8	01	002	M1U	1	24,538,533	340,116			24,878,649				24,878,649	24,878,649	100.0	
3	8	01	002	M1U	1	89.4	100.0			89.5				89.5	89.5	100.0	
3	8	01	002	M1U	1	100.0	100.0			100.0				100.0	100.0	100.0	
3	8	01	002	M00													
3	8	01	002	M1U		27,462,445	340,116			27,802,561				27,802,561	27,802,561	100.0	
3	8	01	002	M1U	1	24,538,533	340,116			24,878,649				24,878,649	24,878,649	100.0	
3	8	01	002	M1U	1	24,538,533	340,116			24,878,649				24,878,649	24,878,649	100.0	
3	8	01	002	M1U	1	24,538,533	340,116			24,878,649				24,878,649	24,878,649	100.0	
3	8	01	002	M1U	1	89.4	100.0			89.5				89.5	89.5	100.0	
3	8	01	002	M1U	1	100.0	100.0			100.0				100.0	100.0	100.0	
3	8	01	003														
3	8	01	003			166,830,558	75,338,832			242,169,390				242,169,390	242,169,390	100.0	
3	8	01	003			172,776,968	70,738,817			243,515,785	4,999,862			4,999,862	248,515,647	98.0	2.0
3	8	01	003			171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	98.0	2.0
3	8	01	003			171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	98.0	2.0
3	8	01	003			102.9	93.9			100.1				102.2	102.2	100.0	
3	8	01	003			99.3	100.0			99.5	100.0			100.0	99.5	99.5	
3	8	01	003	E001													
3	8	01	003	E001		166,830,558	75,338,832			242,169,390				242,169,390	242,169,390	100.0	
3	8	01	003	E001		172,776,968	70,738,817			243,515,785	4,999,862			4,999,862	248,515,647	100.0	
3	8	01	003	E001		171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	100.0	
3	8	01	003	E001		171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	100.0	
3	8	01	003	E001		102.9	93.9			100.1				102.2	102.2	100.0	
3	8	01	003	E001		99.3	100.0			99.5	100.0			100.0	99.5	99.5	
3	8	01	003	E001													
3	8	01	003	E001		166,830,558	75,338,832			242,169,390				242,169,390	242,169,390	100.0	
3	8	01	003	E001		172,776,968	70,738,817			243,515,785	4,999,862			4,999,862	248,515,647	100.0	
3	8	01	003	E001		171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	100.0	
3	8	01	003	E001		171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	100.0	
3	8	01	003	E001		102.9	93.9			100.1				102.2	102.2	100.0	
3	8	01	003	E001		99.3	100.0			99.5	100.0			100.0	99.5	99.5	
3	8	01	003	E001													
3	8	01	003	E001		166,830,558	75,338,832			242,169,390				242,169,390	242,169,390	100.0	
3	8	01	003	E001		172,776,968	70,738,817			243,515,785	4,999,862			4,999,862	248,515,647	100.0	
3	8	01	003	E001		171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	100.0	
3	8	01	003	E001		171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	100.0	
3	8	01	003	E001		102.9	93.9			100.1				102.2	102.2	100.0	
3	8	01	003	E001		99.3	100.0			99.5	100.0			100.0	99.5	99.5	
3	8	01	003	E001													
3	8	01	003	E001		166,830,558	75,338,832			242,169,390				242,169,390	242,169,390	100.0	
3	8	01	003	E001		172,776,968	70,738,817			243,515,785	4,999,862			4,999,862	248,515,647	100.0	
3	8	01	003	E001		171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	100.0	
3	8	01	003	E001		171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	100.0	
3	8	01	003	E001		102.9	93.9			100.1				102.2	102.2	100.0	
3	8	01	003	E001		99.3	100.0			99.5	100.0			100.0	99.5	99.5	
3	8	01	003	E001													
3	8	01	003	E001		166,830,558	75,338,832			242,169,390				242,169,390	242,169,390	100.0	
3	8	01	003	E001		172,776,968	70,738,817			243,515,785	4,999,862			4,999,862	248,515,647	100.0	
3	8	01	003	E001		171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	100.0	
3	8	01	003	E001		171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	100.0	
3	8	01	003	E001		102.9	93.9			100.1				102.2	102.2	100.0	
3	8	01	003	E001		99.3	100.0			99.5	100.0			100.0	99.5	99.5	
3	8	01	003	E001													
3	8	01	003	E001		166,830,558	75,338,832			242,169,390				242,169,390	242,169,390	100.0	
3	8	01	003	E001		172,776,968	70,738,817			243,515,785	4,999,862			4,999,862	248,515,647	100.0	
3	8	01	003	E001		171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	100.0	
3	8	01	003	E001		171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	100.0	
3	8	01	003	E001		102.9	93.9			100.1				102.2	102.2	100.0	
3	8	01	003	E001		99.3	100.0			99.5	100.0			100.0	99.5	99.5	
3	8	01	003	E001													
3	8	01	003	E001		166,830,558	75,338,832			242,169,390				242,169,390	242,169,390	100.0	
3	8	01	003	E001		172,776,968	70,738,817			243,515,785	4,999,862			4,999,862	248,515,647	100.0	
3	8	01	003	E001		171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	100.0	
3	8	01	003	E001		171,642,858	70,738,817			242,381,675	4,999,862			4,999,862	247,381,537	100.0	
3	8	01	003	E001		102.9	93.9			100.1				102.2	102.2	100.0	
3	8	01	003	E001		99.3	100.0			99.5	100.0			100.0	99.5	99.5	
3	8	01	003	E001													
3	8	01	003	E001		166,830,558	75,338,832			242,169,390				242,169,390	242,169,390	100.0	
3	8	01	003	E001		172,776,968	70,738										

900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A. C.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
AÑO 2015
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN					TOTAL		
FI	FN	SF	AI		PP	UR	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL
3	8	01	008	U001	900			100.0		100.0					100.0		
							Porcentaje Pag/Modif										
3	8	01	009				Fortalecimiento a la capacidad científica, tecnológica y de innovación Aprobado										
3	8	01	009				Modificado										
3	8	01	009				Devengado		-3,155,351	-3,155,351				-968,074	-968,074	76.5	23.5
3	8	01	009				Pagado		-3,155,351	-3,155,351				-968,074	-968,074	76.5	23.5
3	8	01	009				Porcentaje Pag/Aprob										
3	8	01	009				Porcentaje Pag/Modif										
3	8	01	009				Operaciones Ajenas										
3	8	01	009				Aprobado										
3	8	01	009				Modificado										
3	8	01	009				Devengado		-3,155,351	-3,155,351				-968,074	-968,074	76.5	23.5
3	8	01	009				Pagado		-3,155,351	-3,155,351				-968,074	-968,074	76.5	23.5
3	8	01	009				Porcentaje Pag/Aprob										
3	8	01	009				Porcentaje Pag/Modif										
3	8	01	009				Centro de Investigación Científica de Yucatán, A. C.										
3	8	01	009				Aprobado										
3	8	01	009				Modificado										
3	8	01	009				Devengado		-3,155,351	-3,155,351				-968,074	-968,074	76.5	23.5
3	8	01	009				Pagado		-3,155,351	-3,155,351				-968,074	-968,074	76.5	23.5
3	8	01	009				Porcentaje Pag/Aprob										
3	8	01	009				Porcentaje Pag/Modif										


 TITULAR DEL FONTE PÚBLICO
 DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO


 M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA ARMONIZADO
 AÑO 2015
 (PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 = (1+2) MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	SUB EJERCICIO 6 = (3-4)
Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.	273,902,382	3,422,172	277,324,554	272,067,019	272,067,019	5,257,535
Total del Gasto	273,902,382	3,422,172	277,324,554	272,067,019	272,067,019	5,257,535


 TITULAR DEL ENTE PÚBLICO
 DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA ARMONIZADO
AÑO 2015
(PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 = (1+2) MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUBEJERCICIO ²⁾
Gasto Corriente	273,902,382	-1,577,690	272,324,692	268,035,231	268,035,231	4,289,461
Gasto De Capital		4,999,862	4,999,862	4,031,788	4,031,788	968,074
Total del Gasto	273,902,382	3,422,172	277,324,554	272,067,019	272,067,019	5,257,535

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

 DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO ARMONIZADO
AÑO 2015
(PESOS)

CONCEPTO	1	2	3 = (1+2)	4	5	6 = (3-4)
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ^{2/}
Servicios personales	196,435,064	3,022,498	199,457,562	198,323,452	198,323,452	1,134,110
Remuneraciones al personal de carácter permanente	81,317,985	3,174,921	84,492,906	84,492,906	84,492,906	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	5,196,335	-71,249	5,125,086	3,990,976	3,990,976	1,134,110
Remuneraciones adicionales y especiales	40,798,240	1,459,299	42,257,539	42,257,539	42,257,539	
Seguridad social	27,852,647	719,731	28,572,378	28,572,378	28,572,378	
Otras prestaciones sociales y económicas	24,794,888	1,228,234	26,023,122	26,023,122	26,023,122	
Previsiones	3,488,438	-3,488,438				
Pago de estímulos a servidores públicos	12,986,531		12,986,531	12,986,531	12,986,531	
Materiales y suministros	16,742,660	-15	16,742,645	16,742,645	16,742,645	
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	4,783,133	-1,171,715	3,611,418	3,244,189	3,244,189	367,229
Alimentos y utensilios	736,822	313,500	1,050,322	1,050,322	1,050,322	
Materias primas y materiales de producción y comercialización	456,304	-290,000	166,304	166,304	166,304	
Materiales y artículos de construcción y de reparación	2,148,567	2,075,700	4,224,267	4,224,267	4,224,267	
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	5,526,291	-230,000	5,296,291	5,296,291	5,296,291	
Combustibles, lubricantes y aditivos	382,447		382,447	749,676	749,676	-367,229
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	829,701	-207,000	622,701	622,701	622,701	
Herramientas, refacciones y accesorios menores	1,879,395	-490,500	1,388,895	1,388,895	1,388,895	
Servicios generales	58,936,288	-4,600,000	54,336,288	50,212,863	50,212,863	4,123,425
Servicios básicos	4,822,619	-63,000	4,759,619	6,943,363	6,943,363	-2,183,744
Servicios de arrendamiento	4,477,692	801,500	5,279,192	5,279,192	5,279,192	
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	20,580,998	-2,009,000	18,571,998	18,571,998	18,571,998	
Servicios financieros, bancarios y comerciales	3,939,109	-789,000	3,150,109	3,150,109	3,150,109	
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	14,754,743	-2,020,500	12,734,243	12,734,243	12,734,243	
Servicios de traslado y viáticos	4,825,455	-390,000	4,435,455	4,435,455	4,435,455	
Servicios oficiales	865,174	-180,000	685,174	685,174	685,174	
Otros servicios generales	4,670,498	50,000	4,720,498	-1,586,671	-1,586,671	6,307,169

90Q CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C.
ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO ARMONIZADO
AÑO 2015
(PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 = (1+2) MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUBEJERCICIO ²⁾
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,788,370	-173	1,788,197	1,788,197	1,788,197	
Subsidios y subvenciones	1,788,370	-173	1,788,197	1,788,197	1,788,197	
Bienes muebles, inmuebles e intangibles						
Mobiliario y equipo de administración		4,999,862	4,999,862	4,999,862	4,999,862	
Inversión pública		4,999,862	4,999,862	4,999,862	4,999,862	
Obra pública en bienes propios						
Total del Gasto	273,902,382	3,422,172	277,324,554	272,067,019	272,067,019	5,257,535

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

 DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

 M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL ARMONIZADO
AÑO 2015
(PESOS)

CONCEPTO	1 APROBADO	2 AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	3 = (1+2) MODIFICADO	4 DEVENGADO	5 PAGADO	6 = (3-4) SUBEJERCICIO ²⁾
Gobierno	2,142,061		2,142,061	2,142,061	2,142,061	
Coordinación de la Política de Gobierno	2,142,061		2,142,061	2,142,061	2,142,061	
Desarrollo Económico	271,760,321	3,422,172	275,182,493	269,924,958	269,924,958	5,257,535
Ciencia, Tecnología e Innovación	271,760,321	3,422,172	275,182,493	269,924,958	269,924,958	5,257,535
Total del Gasto	273,902,382	3,422,172	277,324,554	272,067,019	272,067,019	5,257,535

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2015
 (Cifras en Pesos)

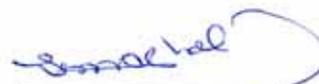
1. Ingresos Presupuestarios		276,190,444.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		542,985.00
Incremento por variaciones de inventarios		
Disminución de exceso de estimaciones por pérdida o deterioro		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros Ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	542,985.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		5,448,681.00
Productos de capital		
Aprovechamientos de capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	5,448,681.00	
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)		271,284,748.00

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



MA. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

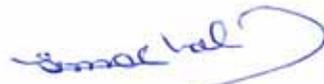
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2015
 (Cifras en Pesos)

1. Total de egresos (Presupuestarios)		276,190,444.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		4,999,862.00
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	4,999,862.00	
Otros egresos presupuestales no contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		30,017,028.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	30,058,526.00	
Provisiones		
Disminución de inventarios	-63,243.00	
Otros Gastos	21,745.00	
Otros gastos contables no presupuestales		
4. Total de Gasto Contables (4=1-2+3)		301,207,610.00

TITULAR DEL ENTE PUBLICO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO


 DR. LORENZO FELIPE SANCHEZ TEYER
 DIRECTOR GENERAL


 MA. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Miles de pesos)

NOTA 1) CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD:

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

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

Su objeto social es realizar actividades de investigación, Orientar la investigación científica y desarrollo e innovación tecnológica a la modernización del sector productivo y promover y gestionar ante las organizaciones públicas, sociales y privadas, la transferencia del conocimiento, procurando la vinculación de las investigaciones con la problemática regional, nacional e internacional, así como con el sector académico y social, difundiendo y divulgando los resultados de sus investigaciones; formar recursos humanos mediante la enseñanza y la investigación, además de promover la colaboración con instituciones nacionales y extranjeras y ser un órgano de consulta para el Gobierno, el CONACYT y para otras instituciones de los sectores público y privado.

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

Asimismo, suscribió su Convenio de Administración por Resultados el día 15 de mayo del 2009, mismo que se ha modificado y ratificado al 23 de octubre del 2014, dando de esta manera plena eficacia a la declaratoria del reconocimiento como Centro Público de Investigación.

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



CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS PRESUPUESTALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(Miles de pesos)

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

Al 31 de diciembre del 2015, la entidad tiene inversión en una Sociedad Anónima (privada) por ocho mil pesos (el 8% del capital inicial de la Sociedad Anónima) la cual, de acuerdo a Normas de Información Financiera, se reconoce como una inversión al costo. Esta empresa su objetivo es comprar, vender, enajenar, comercializar y desarrollar toda clase de bienes inmuebles y, en general, realizar toda clase de actos de administración y de dominio, consultoría, planeación, desarrollo, organización, promoción, fomento, estudios científicos y tecnológicos, asesoría científica, tecnológica, administración, diseño y elaboración de proyectos y desarrollos científicos y tecnológicos, entre otros; el propósito de esta participación será la de vincular los productos científicos que se generen en esta entidad bajo el amparo de la Ley de Ciencia y Tecnología que señala, entre otros aspectos: "..... Los centros públicos de investigación podrán crear unidades de vinculación y transferencia de conocimiento". "y estas podrán constituirse mediante la figura jurídica que mejor convenga para sus objetivos,....."

NOTA 2) NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL:

La resolución conjunta de la SEP y del CONACYT, publicada en el Diario Oficial de la Federación con fecha 16 de agosto de 2000, en la que se reconoce como Centro Público de Investigación al Centro lo faculta a recibir recursos del Gobierno Federal y generar recursos propios, administrando recursos provenientes de CONACYT y de otras instancias por proyectos de investigación particulares. En ese sentido la información presentada se norma principalmente por los lineamientos que se indican en el Presupuesto de Egresos de la Federación (para el ejercicio fiscal correspondiente), Decreto que establece las medidas de austeridad y disciplina de la Administración Pública Federal, clasificador por objeto de gasto de la Administración Pública Federal, publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 13 de octubre 2000 y la última modificación publicada en el DOF el 01 de febrero de 2008, así como la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su respectivo Reglamento.

NOTA 3) CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA:

En forma global evaluamos que las cifras y datos reportados fueran el resultado de metas alcanzables y en cumplimiento de los objetivos de la Entidad, revisando también el cumplimiento de proyectos de investigación, ya sea por el avance reportado por cada investigador como con la publicación de la obra. Asimismo, se verificó el cumplimiento en forma global de los objetivos de la Entidad encaminados al desarrollo de la investigación científica y tecnológica, así como impartir la enseñanza superior en los grados de maestría y doctorado.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Miles de pesos)

La formación de recursos humanos se lleva a cabo mediante diversos mecanismos como son:

1. Dirección de tesis
2. Asesoría a estudiantes del servicio social
3. Prácticas profesionales
4. Cursos de especialización y educación continua
5. Programas de Maestría y Doctorado.

El CICY cuenta con 8 programas de Posgrado; todos inscritos en el Padrón Nacional de Posgrados de calidad (PNPC), 6 de ellos en la categoría de "Consolidados" y 2 de reciente creación.

NOTA 4) VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

El ejercicio presupuestal fue como sigue:

<u>Concepto</u>	Presupuesto Original	<u>Presupuesto Recursos Fiscales (En miles de pesos)</u>		Variación	
		Presupuesto Modificado Autorizado	Ejercido	Diferencia	%
Servicios Personales	191,055.65	194,078.15	194,078.15	0.0	0%
Materiales y Suministros	14,353.95	14,353.93	14,353.93	0.0	0%
Servicios Generales	50,527.10	45,927.10	45,927.10	0.0	0%
Otros corriente	1,121.02	1,120.85	1,120.85	0.0	0%
Bienes muebles		0.00	0.00	0.0	0%
Obra Pública		4,999.86	4,999.86	0.0	0%
Total	257,057.72	260,479.89	260,479.89	0.0	0.00%

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

(Miles de pesos)

<u>Concepto</u>	Presupuesto Original	<u>Presupuesto Recursos Propios</u> <u>(En miles de pesos)</u>		<u>Variación</u>	
		Presupuesto Modificado Autorizado	Ejercido	Diferencia	%
Servicios Personales	5,379.41	5,379.41	4,245.31	1,134.10	21.08%
Materiales y Suministros	2,388.72	2,388.72	2,388.72	0.00	0.00%
Servicios Generales	8,409.19	8,409.19	8,409.19	0.00	0.00%
Otros gasto corriente	667.35	667.35	667.35	0.00	0.00%
Total	16,844.67	16,844.67	15,710.57	1,134.10	6.73%

El comprometido y ejercido considerando los Recursos Propios quedó como sigue:

<u>Concepto</u>	<u>Presupuesto</u>		<u>Variación</u>	
	Presupuesto Autorizado Modificado	Ejercido	Importe	%
Servicios Personales	199,457.56	198,323.46	1,134.10	0.57%
Materiales y Suministros	16,742.65	16,742.65	0.00	0.00%
Servicios Generales	54,336.29	54,336.29	0.00	0.00%
Otros Corriente	1,788.20	1,788.20	0.00	0.00%
Bienes muebles	0.00	0.00	0.00	0.00%
Obra Pública	4,999.86	4,999.86	0.00	0.00%
Total	277,324.56	276,190.46	1,134.10	0.41%

Explicaciones a la variaciones:

Como puede observarse el recurso fiscal no tiene variaciones, en virtud de haber sido ejercido de acuerdo al presupuesto modificado autorizado. Con relación a los recursos propios, se ejerció menos al monto autorizado debido a que los ingresos captados en el ejercicio fueron menores a los programados originalmente.



CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Miles de pesos)

NOTA 5) DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA:

La Entidad continua dando cumplimiento a las disposiciones señaladas en el Presupuesto de egresos de la federación y el decreto que establece las medidas de austeridad y disciplina del gasto de la Administración Pública Federal, dando seguimiento a través de acciones realizadas, relativas a servicios personales, gastos de operación y Servicios Generales, de fomento al ahorro 2008 y las medidas de racionalidad, austeridad y disciplina estipuladas, se integraron como una continuación de las acciones instrumentadas por la Entidad en los ejercicios fiscales anteriores. El programa que se presenta es un instrumento para normar internamente la distribución y ejercicio del gasto presupuestal, en partidas sujetas a austeridad que procure fomentar el ahorro de recursos mediante acciones concretas procurando el cumplimiento de las medidas de austeridad y disciplina del gasto. Este programa fue cumplido de manera razonable y las acciones realizadas se describen a continuación:

Servicios generales:

- Gastos de telefonía celular. Con base a los "Lineamientos que regulan las cuotas de telefonía celular en las Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal" se continuó aplicando un monto autorizado \$1,450.00 mensual, para el gasto por este concepto.
- Gastos de Alimentación. En apego a los "Lineamientos para regular los gastos de alimentación de los servidores públicos" publicado en el Diario Oficial de la Federación del 31 de enero de 2007 y vigentes para 2015, solo se autorizó el consumo realizado con motivo de eventos oficiales, cuidando de reducir el uso de la partida a lo indispensable e invariablemente con la autorización del Titular del Centro.
- Gastos de viáticos y pasajes. Se hizo exhorto al personal a planear con anticipación sus viajes de comisión para obtener tarifas más económicas y abstención del personal de adquisición de boletos de avión de primera clase y se realizó la adquisición de boletos de avión por medio de Agencia de Viajes, quien cumple con la adquisición de los mismos a bajo costo.
- Combustibles y Lubricantes.- Control de bitácoras vehiculares, mantenimiento al parque vehicular cada 5,000 km para unidades de mayor uso y de acuerdo al carnet de servicios y planeación de rutas de diligencias y traslados.

NOTA 6) CONCILIACIÓN GLOBAL ENTRE LAS CIFRAS FINANCIERAS Y PRESUPUESTALES:

El gasto que la entidad realizó durante el ejercicio fiscal 2015, se llevó a cabo conforme a las prioridades y líneas de acción establecidas institucionalmente y aprobadas en su oportunidad por el Consejo Directivo del Centro, rigiendo en



CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Miles de pesos)

todo momento las disposiciones de productividad, ahorro y transparencia correspondientes.

Ingresos presupuestales

Con fecha 22 de enero del 2015, la Dirección Adjunta de Coordinación de Grupos y Centros de Investigación, a través de oficio Num.H000/018/O/2015 anunció a la Entidad la asignación presupuestal correspondiente al ejercicio por un monto total de \$273,902.38 miles de pesos, correspondiendo un importe de \$257,057.72 miles de pesos de recursos fiscales y \$16,844.67 miles de pesos por ventas de servicios e ingresos diversos. El monto autorizado está distribuido en cuatro capítulos, para el capítulo 1000 le correspondió \$196,435.06 miles, representando el 71.72%; para el Capítulo 2000 \$16,742.66 miles que representa el 6.11%, para el capítulo 3000 \$58,936.29 que refleja el 21.52%, y para el Capítulo 4000 un importe de \$1,788.37 miles con una participación del 0.65% del total autorizado.

Modificaciones presupuestales.

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

Transferencias compensadas:

- Adecuación No. 2015-38-91Q-33 de fecha 24 de febrero de 2015, por una ampliación de \$5,000.00 miles, que corresponde a transferencia compensada del programa presupuestario U004 Programa de Desarrollo Científico y Tecnológico para coadyuvar al fortalecimiento de la infraestructura científica y tecnológica de los Centro Públicos CONACYT.
- Adecuación No. 2015-38-90Q-56 de fecha 25 de marzo de 2015 por \$860.00 miles, que corresponde a transferencia compensada entre partidas de capítulos de Gasto Corriente sin incrementar gasto.
- Adecuación No. 2015-38-90Q-96 de fecha 22 de mayo de 2015 por \$7,540.0 miles, que corresponde a transferencia compensada entre partidas de capítulos de Gasto Corriente.
- Adecuación No. 2015-38-90Q-152 de fecha 15 de julio de 2015 por \$6,185.00 miles, que corresponde a transferencia compensada entre partidas de capítulos de Gasto Corriente sin incrementar gasto, de acuerdo a las actividades institucionales.
- Adecuación No. 2015-38-90Q-266 de fecha 30 de octubre del 2015 por \$150.00 miles, correspondiente a transferencia compensada de recursos entre partidas de inversión a efecto de contar con el recurso de acuerdo a las necesidades de la entidad para la conclusión de la primera etapa de la obra autorizada con número de cartera 143890Q0002.



CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Miles de pesos)

Ampliaciones

- Adecuación No. 2015-38-90C-171 de fecha 28 de agosto de 2015 por \$776.90 miles, correspondiente a transferencia compensada con cargo al paquete salarial asignado al sector.
- Adecuación No. 2015-38-90A-231 de fecha 10 de octubre de 2015 por \$4,680.17 miles, ampliación líquida con recursos del Concepto del Ramo 23: Provisiones Salariales y Económicas de conformidad con los dictámenes emitidos por UPCP anexos, a efecto de cubrir la Política Salarial al Personal Científico y Tecnológico y administrativo y de apoyo adscrito a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero y/o febrero del 2015. Así como a los oficios 315-A-02858 de la Dirección General de Programación y Presupuesto A y 307-A3712 de la Unidad de Política y Control Presupuestario.
- Adecuación No. 2015-38-90C-232 de fecha 22 de octubre de 2015 por \$16.24 miles, ampliación líquida, a efecto de cubrir las cargas administrativas adscritas a los Centros Públicos de Investigación CONACYT, con vigencia a partir del 1 de enero y/o febrero del 2015. Así como a los oficios 315-A-02858 de la Dirección General de Programación y Presupuesto A y 307-A-3712 de la Unidad de Política y Control Presupuestario.
- Adecuación 2015-38-91U-270 de fecha 03 de noviembre del 2015 por \$400.00 miles, para este Centro, correspondiente a transferencia compensada de recursos entre unidades responsables que la Coordinadora de Sector bajo el amparo de las facultades concedidas por la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria a efecto de cumplir con las metas y objetivos establecidos para el Ramo 38.

Reducciones

- Aplicación de las medidas preventivas de ajuste de gasto del ramo 38, mediante afectación presupuestal 2015-38-90C-24, autorizada el 16 de febrero de 2015, reducción por \$5,000.00 miles de pesos.
- Adecuación No. 2015-38-90A-166 de fecha 12 de agosto de 2015 por \$71.25 miles, correspondiente a reducción líquida con el fin de dar cumplimiento al numeral 3 de las "Disposiciones específicas para la autorización de plazas presupuestarias de carácter eventual, así como para el control presupuestario en materia de servicios profesionales por honorarios, para el ejercicio fiscal 2015.
- Adecuación 2015-38-90A-313 de fecha 11 de diciembre del 2015 por \$730.55 miles resultando una reducción para la entidad de conformidad con los artículos 7, 13, 57, 58 fracción I, 59 fracción I inciso b), 65 y 67 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 7, 9, 10 fracción I, 92, 99 fracciones I, II, VI, 101 y 103 fracciones I de su Reglamento; 1 del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el ejercicio fiscal 2015; a efecto



CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Miles de pesos)

de cubrir el complemento de las prestaciones socioeconómicas dictaminadas para al Personal Científico y Tecnológico y Administrativo y de apoyo adscrito a los Centros Públicos de Investigación.

- Adecuación 2015-38-90A-325 de fecha 13 de enero de 2016, por \$872.11 miles de pesos, Reducción líquida, correspondiente al envío de recursos fiscales al Ramo General 23, provenientes de remanentes del concepto 1600 Provisiones del Clasificador por Objeto del Gasto para la APF, que en opinión de la Coordinadora Sectorial considera procedente atender, con base en los artículos 7, 13 y 58 fracción III de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 7, 9 fracción I, 10 fracción I, 92 primer párrafo, 99 fracciones I y II, 103, 105 fracción IV y 107 de su Reglamento; 1 del Decreto de Presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2015; así como oficios No. 307-A.-4201 y 307-A.-4979 emitidos por la Unidad de Política y Control Presupuestario de la SHCP, referente a las Disposiciones específicas para el cierre del ejercicio presupuestario 2015.
- Adecuación 2015-38-90Q-340 de fecha 19 de enero del 2016 por \$0.33 miles de pesos, reducción líquida al presupuesto autorizado al CICY, con el fin de restituir al Ramo 23 Provisiones Salariales y Economías, recursos correspondientes a gasto de operación y gasto de inversión

Egresos presupuestales

El presupuesto ejercido al 31 de diciembre de 2015 de recursos fiscales y propios, ascendió a la cantidad de \$274,092.70 miles de pesos. Los capítulos de gasto por su monto son: para gasto corriente, Servicios Personales (capítulo 1000) por un importe de \$198,323.45 miles (71.81%), Materiales y Suministros (capítulo 2000) por un importe de \$16,742.65 miles (6.06%), Servicios Generales (capítulo 3000) por \$54,336.29 (19.67%), subsidios para Becas (Capitulo 4000) por un importe de \$1,788.20 (0.65%) y para gasto de inversión, Obra pública \$4,999.86 miles (1.81%).

La conciliación entre las cifras presupuestales y financieras fueron elaboradas por la administración de la entidad.

Consideramos que se han tomado en cuenta todos los conceptos del presupuesto, tanto a nivel del flujo de efectivo como devengado, los cuales han sido registrados contablemente en el ejercicio 2015.

Información de pasivos reportados

Las obligaciones pendientes de pago al cierre del año, se encuentran debidamente contabilizadas y cuentan con la documentación comprobatoria correspondiente.



CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Miles de pesos)

El total de pasivos registrados en los estados financieros por concepto de pagos que fueron ejercidos en el ejercicio 2015 pero pagados en 2016, fueron informados el pasado 02 de febrero del 2015 mediante oficio DA055/2016, de acuerdo con el art. 53 de la LFPRH y 123 del capítulo VIII del Reglamento de la misma.

NOTA 7) SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN:

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

NÚMERO DE FORMATO	DESCRIPCIÓN
111	Flujo de efectivo Original
112	Flujo de efectivo ejercido
114	Flujo de efectivo de ejercicios anteriores
115	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra programa original
116	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra programa modificado
117	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra el año anterior
118	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra programa original
119	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra programa modificado



CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Miles de pesos)

161	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Original
162	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Recaudado
163	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Modificado
164	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Modificado
210	Registro de cuentas de depósito o inversión
221	Saldos en instituciones financieras de las disponibilidades y activos financieros
222	Saldos contables de disponibilidades y activos financieros
316	Análisis programático funcional, ejercido
318	Gasto comprometido del sector paraestatal no financiero
319	Gasto devengado del sector paraestatal no financiero
511	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Programa Original
512	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Observado
513	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Modificado
811	Producción de bienes y servicios, original
812	Producción de bienes y servicios, observado



CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Miles de pesos)

813	Producción de bienes y servicios, programa modificado
821	Venta de bienes y servicios Programa original
822	Venta de bienes y servicios Programa observado
823	Venta de bienes y servicios, Programa modificado
911	Estado de situación financiera
912	Estado de resultados
913	Estado de origen y aplicación de recursos
1110	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra año anterior
1111	Flujo de efectivo modificado
1112	Flujo de efectivo devengado
1154	Programa Anual de Capacitación (PAC)
1155	Horas de Capacitación
1156	Seguimiento del Programa Anual de Capacitación (PAC)
1157	Explicaciones a las variaciones de las acciones y resultados de Capacitación
1158	Partidas específicas para capacitación
3110	Gasto Comprometido del Sector Paraestatal no Financiero, Inicial



CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
(Miles de pesos)

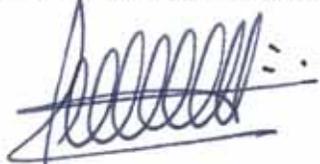
NOTA 8) REINTEGROS A LA TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN

Al cierre del ejercicio presupuestal la entidad no realizó reembolso de economías a la TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN, toda vez que su presupuesto fiscal fue ejercido en un cien por ciento.

Nota 9) Reportes Presupuestales de Ingresos y Egresos

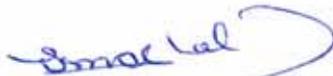
Se presentan los estados analíticos de ingresos y egresos en sus distintas clasificaciones y armonizados, así como los flujos de efectivo de ingresos y egresos, para dar cumplimiento a los *Lineamientos Específicos Para Las Empresas Productivas Del Estado Y Entidades Que Conforman El Sector Paraestatal Federal, Para La Integración De La Cuenta Pública 2015*, emitidos mediante oficio 309-A-022/2016 de la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Titular del Ente Público



Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Teyer
Director General

Directora Administrativa



M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora Administrativa

Aseveraciones de la Administración

En relación con el examen que llevaron a cabo de los estados analítico de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto del Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C. (CICY) al 31 de diciembre de 2015, con el propósito de emitir una opinión si dichos estados presupuestales cumplen en su preparación y presentación con la normatividad presupuestal, la Administración del Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C., manifiesta que son responsables de la presentación razonable de los estados presupuestales antes mencionados y que fueron realizadas de conformidad con las siguientes aseveraciones:

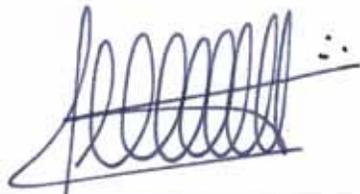
- a) Cuenta con un presupuesto anual de ingresos y egresos autorizado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público (SHCP), así como por la H. Cámara de Diputados, a través de un formato llamado flujo de efectivo, estructurado en recursos fiscales, propios, el ejercicio de éstos en gasto corriente y gasto de inversión, y en su caso la deuda pública neta contratada o pagada.
- b) Tiene establecidas por escrito las políticas y procedimientos para el manejo, control y registro de las operaciones presupuestarias, aprobadas por la autoridad responsable del ente público.
- c) Cuenta con un sistema de registro presupuestario, que mediante la reunión de información y documentación, permite identificar, clasificar y registrar las operaciones, y la generación de información cuantitativa de carácter presupuestario.
- d) Tiene procedimientos establecidos para identificar y registrar todas las operaciones relacionadas con ingresos de recursos y egresos sobre la base de flujo de efectivo, y que concentran todas aquellas transacciones que representen el origen y la aplicación de los recursos del ente público.
- e) Tiene procedimientos para definir los límites de autorización presupuestaria para ejercer el Gasto Público Federal, así como para efectuar transferencias entre capítulos de gasto.
- f) Cuenta con procedimientos que aseguran:
 - Que el catálogo de cuentas que utiliza para su contabilidad financiera, es congruente con el clasificador por objeto del gasto emitido por la SHCP para propósitos presupuestales; de no ser así, que exista un convertidor de cuentas para facilitar la homologación de las mismas.
 - Que las erogaciones presupuestarias corresponden únicamente a conceptos y partidas incluidas en su presupuesto original autorizado ó en el presupuesto modificado autorizado.

- Que la información presupuestaria es preparada en forma oportuna y confiable, y que permite efectuar un adecuado seguimiento y evaluación del gasto público.
 - Que existe un adecuado nivel de comunicación y enlace entre las áreas contable-financiera y la presupuestaria, que asegure la oportunidad en los flujos de documentación.
 - Que se efectúan periódicamente conciliaciones entre la información contable y la presupuestaria.
- g) El ente público cuenta con las autorizaciones de adecuaciones externas e internas para las modificaciones efectuadas al presupuesto original autorizado por parte de la SHCP.
- h) Los recursos presupuestarios obtenidos y por obtener (Recursos Fiscales pendientes de recibir al cierre del ejercicio), y los gastos presupuestarios ejercidos y los comprometidos devengados no pagados correspondientes a su período fiscal, fueron cuantificados, ejercidos y registrados sobre la base de flujo de efectivo y de devengado, respectivamente, con apego a la normatividad gubernamental aplicable.
- i) Los recursos presupuestarios por obtener, corresponden al Presupuesto de Ingresos de la Entidad del ejercicio auditado.
- j) Los gastos presupuestarios comprometidos devengados y no pagados al cierre del ejercicio fiscal, corresponden a eventos ocurridos en dicho ejercicio y se encuentran soportados con la documentación comprobatoria correspondiente.
- k) Los estados analítico de ingresos presupuestales y del ejercicio presupuestal del gasto muestran:
- El importe del presupuesto Estimado, las ampliaciones y reducciones, el ingreso modificado, devengado y recaudado por ingresos de propios por transferencias y subsidios del Gobierno Federal.
 - El importe del presupuesto aprobado, modificado y pagado.
 - El estado analítico de egresos en:
 - clasificación administrativa
 - Económica y por objeto del gasto
 - En clasificación funcional-programática
 - Administrativa (armonizado),
 - Económica (armonizado),
 - Por objeto del gasto (armonizado),
 - Funcional (armonizado),
 - El importe de las variaciones en valores y porcentajes por capítulo de ingresos, que resulta de comparar la suma total de los recursos obtenidos y por obtener, contra el presupuesto de ingresos modificado autorizado.
 - El importe de las variaciones en valores y porcentajes por capítulo de gasto, que resulta de comparar la suma total del presupuesto comprometido
- 

- devengado en el ejercicio no pagado y el ejercido pagado, contra el presupuesto de gastos modificado autorizado.
- La disponibilidad inicial y final presupuestaria y los enteros a TESOFE.
- l) Las ampliaciones y las reducciones presupuestarias corresponden a lo autorizado en el ejercicio por la SHCP.
- m) Los ingresos y los gastos presupuestarios, se presentaron y revelaron adecuadamente en los capítulos y partidas correspondientes, en apego a la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
- n) En relación con las erogaciones y pagos efectuados en el capítulo 1000 Servicios Personales, la entidad cumple con lo siguiente:
- La estructura orgánica cuenta con la autorización de la SHCP y la aprobación de la Secretaría de la Función Pública.
 - En su caso, las modificaciones realizadas en el año a la estructura orgánica y /o las adecuaciones al presupuesto de servicios personales cuentan con las autorizaciones respectivas.
 - Los pagos de remuneraciones se sujetan a los tabuladores de sueldos emitidos por la SHCP, así como a los incrementos de las percepciones y demás asignaciones autorizadas por la misma (para el caso de los Órganos Desconcentrados) y a los acuerdos del Órgano de Gobierno, que cumplen las disposiciones y autorizaciones emitidas por la SHCP.
 - Las contrataciones efectuadas de trabajadores eventuales y personal por honorarios profesionales, asimilados a salarios; se encuentran previstas en el presupuesto de egresos destinado a Servicios Personales y existen las autorizaciones correspondientes.
 - Las obligaciones en materia de Servicios Personales que implican compromisos para cubrir en subsecuentes ejercicios fiscales, cuentan con la autorización de la SHCP y, en su caso, del Órgano de Gobierno.
 - El ejercicio del gasto público por concepto de Servicios Personales comprende el establecimiento de compromisos a través de la expedición y autorización de constancias de nombramiento y asignación de remuneraciones, contratos de honorarios, contratos individuales de trabajo y/o los documentos que tengan ese carácter.
- o) Las obligaciones pendientes de pago al cierre del año, contraídas por concepto de adquisiciones, arrendamientos, servicios y obras públicas contratadas, se encuentran debidamente contabilizadas y cuentan con la documentación comprobatoria correspondiente.

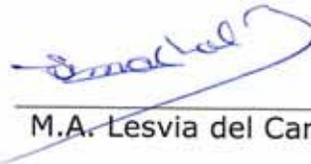
- p) Se cuenta con la autorización expresa de la SHCP para ejercer durante el año aquellos ingresos excedentes devengados y cobrados durante el mismo. (No aplica).
- q) Las adquisiciones de bienes de capital, incluyendo aquéllas que forman parte de la obra pública, han sido autorizadas mediante los documentos presupuestarios correspondientes, como son en su caso, el oficio especial de inversión, el oficio de inversión financiada, el oficio de liberación de inversión y el oficio de autorización de inversión.
- r) En su caso, los proyectos de infraestructura productiva de largo plazo contratados en el año, cumplen con los requerimientos legales establecidos en la Ley General de Deuda Pública, la Ley de Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento. (No aplica, no se contrató en el ejercicio proyectos de este tipo).

Mérida, Yucatán, a 01 de Marzo de 2016.



Dr. Lorenzo Felipe Sánchez Teyer

Director General



M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo

Directora Administrativa