

CUENTA PÚBLICA 2016

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

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

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

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

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

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

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

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables adoptadas por INFOTEC, mismas que se utilizaron para la preparación de los estados financieros, están de acuerdo con las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables, los cuales requieren que se efectúen ciertas estimaciones y se utilicen algunos supuestos para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en las mismas. Aun cuando estas estimaciones pueden llegar a diferir de su efecto final, la entidad considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias. El objetivo general de los estados financieros, es proporcionar información sobre la situación financiera, los resultados de la gestión, los flujos de efectivo y sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos, así como de la postura fiscal de los entes públicos, así como mostrar información relativa a los recursos y obligaciones del

CUENTA PÚBLICA 2016

ente, a una fecha determinada. Se estructura en Activos, Pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio. A su vez, debe ser útil para que los usuarios puedan disponer de la misma con confiabilidad y oportunidad para tomar decisiones respecto a la asignación de recursos, su administración y control. Asimismo, constituyen la base de la rendición de cuentas, la transparencia fiscal y la fiscalización de las cuentas públicas.

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

Los Estados Financieros que prepara la Entidad se reexpresan conforme a lo establecido en la Norma Especifica de Información Financiera Gubernamental para el Sector Paraestatal NIFGG 04 Reexpresión "Norma de Información Financiera para el reconocimiento de los efectos de la Inflación"

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

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016 y diciembre 2015, no reflejan el efecto inflacionario, en base a la Norma Especifica de Información Financiera Gubernamental del Sector Paraestatal 04

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

Los Activos no Monetarios se revalúan al INPC

El patrimonio se ajustó aplicando a los diferentes rubros que lo integran los factores de actualización derivados del I.N.P.C.

La utilidad o pérdida por posición monetaria en el Estado de Resultados representa el efecto de la inflación sobre los activos o pasivos monetarios netos de la Entidad, con base en el I.N.P.C por período revisado.

El exceso o insuficiencia en la actualización del patrimonio, representa los efectos de la actualización de los activos no monetarios, disminuido de los efectos de la actualización del patrimonio, lo que equivale al efecto acumulado de la posición monetaria de la Entidad al 31 de diciembre de 2016.

El exceso o insuficiencia en la actualización del patrimonio al 31 de diciembre de 2016 no refleja el efecto de inflación, en base a la Norma Específica de Información Financiera Gubernamental del Sector Paraestatal (NIFGG SP 04)

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

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

El comportamiento financiero correspondiente al 31 de diciembre del ejercicio 2016, presenta cifras razonablemente verídicas, y confiables de los recursos económicos y su aplicación de los mismos, lo antes citado, es con la finalidad de estar en condiciones de poder brindar de forma oportuna información optima a los interesados en conocerla y con ello tomar decisiones adecuadas y pertinentes por parte de nuestros directivos y así mismo dar cumplimiento a la cuestión legal y con los lineamientos y políticas internas establecidas por la entidad.

CUENTA PÚBLICA 2016

ELEMENTOS QUE INTEGRAN LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

I NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

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

ACTIVO

El efectivo y Equivalentes

El efectivo y las inversiones en valores temporales se valúan a su costo de adquisición más los rendimientos devengados. Este importe es similar a su valor de realización, este rubro se integra por los importes de bancos e inversiones en valores que representan la disponibilidad inmediata:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bancos	\$ 23,057,013	\$ 38,827,754
Depositos de Fondos de Terceros	\$ 96,441,250	\$ -
Inversiones en Valores	<u>\$ -</u>	<u>\$ 20,525</u>
Total	<u><u>\$ 119,498,264</u></u>	<u><u>\$ 38,848,279</u></u>

a) Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades del ente público, de los cuales se espera recibir una contraprestación representada en recursos, bienes o servicios; en un plazo menor o igual a doce meses.

CUENTA PÚBLICA 2016

	2016	2015
Inversiones Financieras	\$124,940	
Clientes	\$158,987,114	\$244,276,219
Deudores diversos	\$2,641,446	4,190,634
Impuesto al Valor Agregado	\$26,176,664	
	\$187,930,163	\$248,466,852
Total		

a) Bienes Disponibles para su transformación o Consumo(Inventarios):

Representa el valor de la existencia de materiales y suministros de consumo para el desempeño de las actividades del ente público. El almacén de consumibles se registra a su costo de adquisición al 31 de diciembre de 2016 y diciembre de 2015, no refleja el efecto inflacionario en base a la Norma Especifica de Información Financiera Gubernamental del Sector Paraestatal NIFGG SP 04.

	2016	2015
Almacén	\$330,939	\$25,117
TOTAL	\$330,939	\$25,117

b) Inversiones Financieras :

INFOTEC, cuenta con recursos en las Instituciones Financieras BBVA Bancomer, Fondika y en CI casa de Bolsa, esta última en calidad de Fiduciaria etiquetado exclusivamente para cubrir erogaciones del Fideicomiso denominado Fondo de Investigación e Innovación en Tecnologías y Comunicación de la Información de sede en Aguascalientes. Los recursos se invierte en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo menor o igual a doce meses, al 31 de diciembre de 2016 la entidad registra en sus libros contables lo siguiente:

CUENTA PÚBLICA 2016

	2016	2015
BBVA Bancomer	\$ 223	
CI Casa de Bolsa	\$ 24,659	\$ 20,525
Fondika	\$ 100,058	
 Inversiones en Valores	 \$ 124,940	 \$ 20,525
 Total	 \$ 124,940	 \$ 20,525

c) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles :

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

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

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

CUENTA PÚBLICA 2016

TIPO DE BIEN (DEPRECIACIÓN)	Costo Histórico	2016	Valores Actualizados	2015	Valores Actualizados
		31-dic-16 Reexpresión		31-dic-15 Actualización	
EDIFICIOS	10,165,587	74,984,829	85,150,416	74,984,829	76,222,085
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	13,781,247	2,629,080	16,410,327	2,629,079	13,700,524
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,256,089	203,264	1,459,353	203,264	1,459,353
EQUIPO DE COMPUTO	157,760,191	28,834,778	186,594,969	28,834,778	161,862,756
EQUIPO Y APARATOS DE COMUNIC. Y TELECOMUN.	77,558,035	7,564,080	85,122,115	7,564,080	81,585,349
MAQUINARIA Y EQUIPO ELECTRICO	12,416,104	172,189	12,588,293	172,189	11,591,371
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	547,490	94,733	642,223	94,733	604,780
TOTALES	273,484,742	114,482,952	387,967,694	114,482,952	347,026,217

d) Estimaciones y Deterioros:

La entidad al 31 de diciembre de 2016 no cuenta con saldo alguno de deterioro que establezca anualmente una contingencia, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC, con el fin de prever las pérdidas derivadas del deterioro u obsolescencia de inventarios, sin embargo si se tiene una estimación de cuentas incobrables como se detalla a continuación:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Estimación de cuentas incobrables	-\$ 148,476	-\$ 199,721
Total	<u>-\$ 148,476</u>	<u>-\$ 199,721</u>

e) Otros Activos

CUENTA PÚBLICA 2016

La entidad al 31 de diciembre de 2016 reconoce el monto de otros bienes, valores y derechos no incluidos en los rubros anteriores, que razonablemente espera se conviertan en efectivo, en esta ocasión representa el derecho del acreditamiento cuando este efectivamente cubra las obligaciones contraídas con los Proveedores y Acreedores en un plazo menor o igual a doce meses, evitando de esta manera un desembolso en el flujo de efectivo.

	<u>2015</u>	<u>2015</u>
Iva Acreditable no pagado	\$ -	\$43,455,542
Activo Diferido	\$ 95,703,426	\$ -
Amortizació Activo Diferido	-\$ 4,761,035	\$ -
Total	<u>\$ 90,942,392</u>	<u>\$43,455,542</u>

PASIVO

f) Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses, la entidad al 31 de diciembre de 2016 reconoce en el Estado de Situación Financiera los siguientes importes:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Proveedores	\$262,304,528	\$309,817,199
A la tasa 16%	\$262,304,528	\$309,817,199
Exentos y Tasa 0%	-	-
SUMA	<u>\$262,304,528</u>	<u>\$309,817,199</u>

g) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

CUENTA PÚBLICA 2016

La entidad reconoce las obligaciones a cargo, estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable, en un plazo menor o igual a doce meses, al 31 de diciembre de 2016 se refleja en el Estado de Situación Financiera el siguiente rubro integrado de la siguiente manera.

	2016	2015
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
Servicios Personales	\$ 2,517,569	\$ 4,631,650
Acreedores	\$ 1,791,857	\$ 1,915,951
Otros Documentos por pagar a Corto Plazo	\$ 374,631	
Depositos por identificar	\$ 14,974,634	\$ 30,490,786
Transferencias otorgadas	\$ 6,760	\$ 6,310
Iva Traslado no cobrado	\$ 21,781,716	
Suma	\$ 41,447,168	\$ 37,044,696

j) Pasivos a largo plazo

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

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

Al 31 de diciembre de 2016, el pasivo registrado en los Estados Financieros asciende a un monto de \$ 4,558,978 pesos como concepto de prima de antigüedad la cual es reconocida en la información financiera mensualmente con cargo a resultados de acuerdo a los estudios actuariales de las obligaciones antes referidas.

k) Transferencias del Gobierno Federal

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

Al 31 de diciembre de 2016 la entidad incrementó el patrimonio por concepto de donaciones en un monto de \$ 19,998,936 pesos, incorporándose a la entidad bienes, en su mayoría adquiridos con recursos denominados Fondos en Administración cuyo principal objetivo es el desarrollo integral de proyectos específicos, así como nuevas líneas de Investigación Científica y Tecnológicas

A continuación se muestra el detalle de incorporación de bienes.

CUENTA PÚBLICA 2016

DONACIONES

DESCRIPCIÓN	IMPORTE	TIPO DE BIEN
EQUIPO DE COMPUTO IMPRESORA 3D (LANIF)	3,236,080	EQUIPO DE COMPUTO
EQUIPO DE COMPUTO (LANIF)	15,542,408	EQUIPO DE COMPUTO
MOB. Y EQUIPO DE OF.(VENTILADORES)	8,275	MOB. Y EQUIPO DE OFICINA
EQUIPO DE TELECOMUNICACIÓN (LANIF)	311,160	EQUIPO DE TELECOMUNICACIÓN
MODULO DE ESTUDIOS INDIVIDUAL	22,890	MOB. Y EQUIPO DE OFICINA
ARCO Y ESCRITORIOS	691,968	MOB. Y EQUIPO DE OFICINA
CARRO TRANSPORTADOR, MESA Y SILLA	58,161	MOB. Y EQUIPO DE OFICINA
BANCOS,MODULOS, MESAS ETC	127,993	MOB. Y EQUIPO DE OFICINA
	<hr/>	
SUMA TOTAL	19,998,936	

D) Pasivo Laboral:

Al 31 de diciembre de 2016 no existe adeudo alguno por concepto de laudo en materia laboral que se haya causado estado ante terceros, sin embargo se reconoce un pasivo contingente laboral en los Estados Financieros que asciende a un monto de \$ 95,914,716 pesos la cual es reconocida en la información financiera con cargo a resultados de acuerdo a los estudios y análisis jurídicos de asuntos en materia laboral.

m) Juicios y Demandas

Al 31 de diciembre de 2016 no existe adeudo alguno por concepto de laudo en materia laboral, civil, mercantil y/o Administrativa que haya causado estado ante terceros; sin embargo los Juicios y Demandas en contra de INFOTEC se reconocen en el rubro de Cuentas de Orden y al calce del Estado de Situación Financiera como sigue:

JUICIOS Y DEMANDAS	<u>2016</u>
Laboral	\$20,335,200
Civil	\$92,390,691
Mercantil	\$1,657,762
Administrativa	\$3,480,096
	<hr/>
Total	\$117,863,749

II NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

CUENTA PÚBLICA 2016

En el estado de Actividades al 31 de diciembre de 2016 la entidad refleja Ingresos de Gestión, Gastos y Otras Pérdidas como resultado del ejercicios presupuestarios durante 2016 que se integran de la siguiente manera:

	<u>2016</u>
INGRESOS POR GESTIÓN	
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$ 1,018,648,479
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 4,107,958
Productos de tipo corriente	<u>\$ 7,128,354</u>
Total	<u>\$ 1,029,884,790</u>
	<u>2016</u>
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	
Gastos de funcionamiento	\$ 856,196,699
Transferencias, subsidios y ayudas	\$ 892,731
Depreciacion de Bienes muebles e Inmuebles	\$ 55,979,440
Bonificaciones y Descuentos Otorgados	\$ 282,344,797
Otros gastos Varios	<u>\$ 515,226</u>
Total	<u>\$ 1,195,928,892</u>

III NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

La entidad al 31 de diciembre de 2016 presenta cambios y modificaciones correspondientes al patrimonio contribuido y generado como se muestra a continuación:

CUENTA PÚBLICA 2016

	<u>2016</u>
VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA	
Patrimonio Contribuido Ejercs. Anters.	\$ 400,614,483
Patrimonio Contribuido	\$ 19,998,936
Patrimonio Generado Ejercs. Anters.	-\$ 203,859,993
Patrimonio Generado del Ejercicio	-\$ 166,044,101
Ajuste por cambio de valor	-\$ 45,811,595
Total	<u>\$ 4,897,729</u>

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La entidad al 31 de diciembre de 2016 muestra los siguientes rubros que integran el saldo Inicial y Final de las partidas que integran el Efectivo y Equivalentes.

Efectivo y equivalentes.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bancos	\$ 23,057,013	\$ 38,827,754
Depositos de Fondos de Terceros	\$ 96,441,250	\$ -
Inversiones en Valores	\$ -	\$ 20,525
Total	<u>\$ 119,498,264</u>	<u>\$ 38,848,279</u>

Detalle de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

CUENTA PÚBLICA 2016

CONCILIACIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

CUADRO No.1

(Cifras en pesos)

BIENES INMUEBLES	SALDO FINAL AL 31 DE DIC. DE 2015	ADQUISICIONES				BAJAS		SALDO FINAL AL 31 DE DIC. DE 2015
		FIDEICOMISO AGS.	ADQUISICIÓN	DONACION	RECLASIFICACIÓN	BAJA ACTIVO	PERDIDA X BAJA Y RECLASIFICACIONES	
	(A)	(B)				(C)		(A+B-C)
TERRENOS	13,983,360.14			0.00	0.00	0.00	0.00	13,983,360.14
EDIFICIO NO HABITACIONALES	179,053,872.08	0.00						179,053,872.08
SUBTOTAL	193,037,232	0		0				193,037,232

CUADRO No.2

(Cifras en pesos)

BIENES MUEBLES	SALDO FINAL AL 31 DE DIC. DE 2015	ADQUISICIONES				BAJAS		SALDO FINAL AL 31 DE DIC. DE 2016
		FIDEICOMISO AGS.	ADQUISICIÓN	DONACION	RECLASIFICACIÓN	BAJA ACTIVO	PERDIDA X BAJA Y RECLASIFICACIONES	
	(A)	(B)				(C)		(A+B-C)
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	102,146,745	0	500,139	909,287	0	57,423	68,769,506	34,729,241
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,256,089							1,256,089
EQUIPO DE COMPUTO	276,849,888		0	18,778,488	-3,236,080	0	24,786,505	267,605,791
EQUIPO Y APARATOS DE COMUNIC. Y TELECOMUN.	171,872,155		118,840	311,160	0	1,715,612	79,308,146	91,278,397
MAQUINARIA Y EQUIPO ELECTRICO	77,836,367		1,314,865	0	77,278,069	7,483,886	872,813	148,072,602
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	608,837				0	0		608,837
SUBTOTAL	630,570,080	0	1,933,844	19,998,936	74,041,989	9,256,921	173,736,970	543,550,958
TOTAL	823,607,313	0	1,933,844	19,998,936	74,041,989	9,256,921	173,736,970	736,588,190

Nota 1) Cuadro No. 2 el rubro de donación corresponden a bienes adquiridos con recursos denominados **Fondos en Administración** de convenios celebrados en 2015-2016 y que al 31 de diciembre de 2016 fueron incorporados al rubro del activo de la entidad.

CUENTA PÚBLICA 2016

INFOTEC CENTRO DE INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN
CONCILIACIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(EN PESOS)

CONCEPTOS	AÑO
	2016
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación (A)	-166,044,101
(+) Ingresos netos por Venta de Servicios	736,303,683
(+) Otros Ingresos (Incluye intereses ganados)	11,236,311
(-) Gastos (cap.1000,2000,3000 y ayuda social)	-913,068,869
(-) Otros Gastos	-515,226
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión (B)	19,998,936
(+) Contribuciones de Capital	19,998,936
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento (C)	226,695,150
(+) Disminución de activos financieros (clientes, deudores y otros activos)	214,699,916
(+) Incremento de Otros Pasivos (Proveedores, acreedores, impuestos y otros pasivos)	249,773,592
(-) Incremento de Activos Financieros (Activo Fijo bienes muebles e inmuebles)	-190,265,687
(-) Disminución de Otros Pasivos (Proveedores, acreedores, impuestos y otros pasivos)	-47,512,671
Incremento/(Disminución) Neta en el Ejercicio del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	80,649,985
(-) Bancos	0
(+) Fondos en administración	80,649,985
Efectivo al Inicio del Ejercicio (D)	38,848,279
Efectivo al Final del Ejercicio (A+B+C+D)	119,498,264
Bancos	23,057,013
Fondos en Administración	96,441,250
Total al 31 dic 2015	119,498,264

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

CUENTA PÚBLICA 2016

CONCILIACIÓN DE INGRESOS

91M INFOTEC Centro de Investigación e Innovación en Tecnologías de la Información y Comunicación		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1° de enero al 31 de diciembre de 2016		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		858,775,077.92
2. Más ingresos contables no presupuestarios		6,573,504.91
Incremento por variación de inventarios	307,160.71	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios	6,266,344.20	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		117,808,589.21
Productos de capital	-	
Aprovechamientos capital	-	
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	117,808,589.21	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		747,539,993.62

CONCILIACIÓN DE EGRESOS

CUENTA PÚBLICA 2016

91M INFOTEC Centro de Investigación e Innovación en Tecnologías de la Información y Comunicación		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1° de enero al 31 de diciembre de 2016.		
(Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		1,233,891,476.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		376,165,456.16
Mobiliario y Equipo de administración	1,933,844.41	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Disminución del exceso de provisiones	51,244.26	
Otros ingresos y beneficios varios	96,441,250.15	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Cuentas por cobrar a corto Plazo	2,641,445.53	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	-	
Almacen de consumo	330,938.93	
Activas intangibles	-	
Activo Diferido	95,703,426.15	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones en capital	-	
Compra de títulos y valores	124,939.62	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	264,532.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	4,558,978.00	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros egresos presupuestales no contables	174,114,857.11	
3. Más gastos contables no presupuestarios		55,858,075.16
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	55,979,439.98	
Provisiones	- 785,066.88	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia	148,476.46	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros Gastos	515,225.60	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		913,584,095.00

CUENTA PÚBLICA 2016

NOTAS DE MEMORIA DE (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES.- JUICIOS Y DEMANDAS



INFOTEC EJERCICIO 2016 BALANZA DE COMPROBACIÓN

		SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO		
		CARGO	ABONO	CARGO	ABONO	CARGO	ABONO	
7.0.0.0.00.00		CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
7.4.0.0.00.00	JUICIOS	0.00	0.00	117,863,749.37	117,863,749.37	0.00	0.00	
7.4.1.0.00.00	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	117,863,749.37	0.00	117,863,749.37	0.00	
7.4.1.1.00.00	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	0.00	0.00	117,863,749.37	0.00	117,863,749.37	0.00	
7.4.2.0.00.00	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	117,863,749.37	0.00	117,863,749.37	
7.4.2.1.00.00	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	117,863,749.37	0.00	117,863,749.37	
SUMAS IGUALES		0.00	0.00	353,591,248.11	353,591,248.11	235,727,498.74	235,727,498.74	

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES como se describe a continuación



INFOTEC EJERCICIO 2016 BALANZA DE COMPROBACIÓN

Período del: 01/01/2016 Al: 31/12/2016

		SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO	
		CARGO	ABONO	CARGO	ABONO	CARGO	ABONO
8.2.0.0.00.00	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	9,750,165,507.99	9,750,165,507.99	0.00	0.00
8.2.1.0.00.00	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	1,098,470,407.00	0.00	1,098,470,407.00
8.2.2.0.00.00	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	4,233,440,069.49	1,490,125,421.90	2,743,314,647.59	0.00
8.2.3.0.00.00	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	2,999,101,340.00	0.00	2,999,101,340.00
8.2.4.0.00.00	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	1,637,031,467.14	1,516,665,843.75	120,365,623.39	0.00
8.2.5.0.00.00	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	1,518,823,215.09	1,517,800,660.86	1,022,554.23	0.00
8.2.6.0.00.00	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	1,408,953,067.61	1,089,943,382.49	319,009,685.12	0.00
8.2.7.0.00.00	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	951,917,688.66	38,068,451.99	913,859,236.67	0.00
8.3.0.0.00.00	PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO	0.00	0.00	3,494,939,319.48	3,494,939,319.48	0.00	0.00
8.3.1.0.00.00	Presupuesto de Ingresos Aprobado	0.00	0.00	1,132,690,338.00	0.00	1,132,690,338.00	0.00
8.3.2.0.00.00	Presupuesto de Ingresos por Ejecutar	0.00	0.00	1,194,114,560.08	1,465,944,621.35	0.00	271,830,061.27
8.3.3.0.00.00	Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Aprobado	0.00	0.00	2,624,838.00	2,624,838.00	0.00	0.00
8.3.4.0.00.00	Presupuesto de Ingresos Devengado	0.00	0.00	1,165,489,194.19	1,191,510,111.29	0.00	26,020,917.10
8.3.5.0.00.00	Presupuesto de Ingresos Cobrado	0.00	0.00	20,389.21	834,859,748.84	0.00	834,839,359.63

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

- 1) Introducción.- “Sin Información que revelar”
- 2) Panorama Económico y Financiero “Sin Información que revelar”
- 3) Autorización e Historia.- “Sin Información que revelar”
- 4) Organización y Objeto Social.- Actualmente el INFOTEC es coordinado por el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT), y sus principales actividades son: la venta de consultoría, de información técnica y la impartición de maestrías
- 5) Bases de preparación de Estados Financieros.- Los estados financieros están de acuerdo con las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables, los cuales requieren que se efectúen ciertas estimaciones y se utilicen algunos supuestos para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en las mismas.
- 6) Políticas de Contabilidad significativas.- Las políticas contables adoptadas por INFOTEC, mismas que se utilizaron para la preparación de los estados financieros, están de acuerdo con las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables, los cuales requieren que se efectúen ciertas estimaciones y se utilicen algunos supuestos para determinar la valuación de algunas partidas incluidas en los estados financieros y para efectuar las revelaciones que se requieren presentar en las mismas. Aun cuando estas estimaciones pueden llegar a diferir de su efecto final, la entidad considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron los adecuados en las circunstancias. El objetivo general de los estados financieros, es proporcionar información sobre la situación financiera, los resultados de la gestión, los flujos de efectivo y sobre el ejercicio de la Ley de Ingresos y del Presupuesto de Egresos, así como de la postura fiscal de los entes públicos, así como mostrar información relativa a los recursos y obligaciones del ente, a una fecha determinada. Se estructura en Activos, Pasivos y Hacienda Pública/Patrimonio. A su vez, debe ser útil para que los usuarios puedan disponer de la misma con confiabilidad y oportunidad para tomar decisiones respecto a la asignación de recursos, su administración y control. Asimismo, constituyen la base de la rendición de cuentas, la transparencia fiscal y la fiscalización de las cuentas públicas.
- 7) Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo cambiario.- Las operaciones en moneda extranjera llevadas a cabo correspondientes al 31 de diciembre de 2016 están integradas de la siguiente manera:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Intereses a Favor	136,124	330,304
Ganancia Cambiaria	16,318	383
Pérdida x Tipo de C.	-561,380	-119,454
	<u>=====</u>	<u>=====</u>
SUMA	-408,938	211,233

CUENTA PÚBLICA 2016

8) Reporte analítico del Activo.- La entidad presenta las siguientes cifras al 31 de diciembre de 2016 como sigue:

INFORME SOBRE EL ANALITICO DEL ACTIVO	Saldo al 31 de Diciembre de 2016
1 ACTIVO TOTAL	880,488,358
1.1 ACTIVO CIRCULANTE	440,925,471
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	119,498,264
1.1.1.2 Bancos/Tesorería	23,057,013
1.1.1.6 Depósitos de Fondos de terceros en Garantía y/o Administración	96,441,250
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o E quivalentes	187,930,163
1.1.2.1 Inversiones Financieras de corto plazo	124,940
1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto plazo	158,987,114
1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto plazo	2,641,446
1.1.2.4 Impuestos al Valor Agregado Acreditable	26,176,664
1.1.5 Almacenes	330,939
1.1.5.1 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	330,939
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulares	-148,477
1.1.6.1 Estimación para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-148,477
1.1.9 Otros Activos Circulares	133,314,582
1.1.9.4 Adquisiciones con Fondos de Terceros	133,314,582
1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE	439,562,887
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	193,037,232
1.2.3.1 Terrenos	13,983,360
1.2.3.3 Edificio no Habitacionales	179,053,872
1.2.4 Bienes Muebles	543,550,957
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración	302,335,032
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	608,837
1.2.4.4 Equipo de Transporte	1,256,088
1.2.4.6 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	239,351,000
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	-392,728,729
1.2.6.1 Depreciación, Acumulada de Bienes Inmuebles	-85,150,416
1.2.6.3 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-302,817,279
1.2.6.7 Amortización Acumulada de Activos Diferidos	-4,761,035
1.2.7 Activos Diferidos	95,703,426.15
1.2.7.9 Otros Activos Diferidos	95,703,426.15
1.2.8 Estimación por Perdida o Deterioro de Activos no Circulantes	
1.2.9 Otros Activos no circulares	

CUENTA PÚBLICA 2016

- 9) Fideicomisos, mandatos y análogos.- “Sin información a revelar”
- 10) Reporte de recaudación.- “Sin Información a revelar”

11) Información sobre la Deuda y el reporte Analítico de la deuda.- La entidad al 31 de diciembre de 2016 presenta las siguientes cifras:

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y ANALITICO DE LA DEUDA	Moneda de Contratación	Saldo al Final AL 31 DE DIC. DE 2016
PASIVOS A CORTO PLAZO:		
2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo	M.N	262,304,528
2.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o		
2.1.6 Administración a Corto Plazo	M.N	233,942,497
2.1.7 Provisiones a Corto Plazo	M.N	237,422,742
2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo	M.N	41,447,168
PASIVOS A LARGO PLAZO:		
2.2.1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
2.2.2 Documentos por Pagar a Largo plazo		
2.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo		
2.2.4 Pasivos Diferidos a Largo Plazo Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o		
2.2.5 En Administración a Largo Plazo		
2.2.6 Provisiones a Largo Plazo		100,473,694
TOTAL PASIVOS		875,590,629

- 12) Calificaciones otorgadas.- “Sin Información a revelar”
- 13) Proceso de mejora “Sin Información a revelar”
- 14) Información por segmentos.- “Sin Información a revelar”
- 15) Eventos posteriores al cierre.- “Sin Información a revelar”
- 16) Partes Relacionadas.- “Sin Información a revelar”
- 17) Responsabilidades sobre la Presentación Razonable de la Información Contables.- “Sin Información a revelar”

Patrimonio:

El importe del patrimonio al 31 de diciembre de 2016 asciende a \$ 420,613,418 Pesos el cual se integra con cifras reexpresadas al 31 de diciembre de 2016 de la siguiente manera:

CUENTA PÚBLICA 2016

	2016	2015
Gobierno Federal	\$ 7,462,979	\$ 7,462,979
CONACYT	\$ 5,300	\$ 5,300
Superávit donado	\$ 322,110,014	\$ 302,111,079
Otras	\$ 600	\$ 600
Total Histórico	<u>\$ 329,578,893</u>	<u>\$ 309,579,958</u>
Actualización	<u>\$ 91,034,525</u>	<u>\$ 91,034,525</u>
Total	<u><u>\$ 420,613,418</u></u>	<u><u>\$ 400,614,483</u></u>

CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACION CONTABLE:

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

IMPUESTO SOBRE LA RENTA:

Impuesto sobre la renta:

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

CUENTA PÚBLICA 2016

LIC.HILDA GEORGINA MENDEZ LOZOYA
DIRECTORA ADJUNTA DE ADMIISTRACIÓN

C.P. GERARDO HERNANDEZ OROPEZA
CONTADOR GENERAL