

CUENTA PÚBLICA 2017

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

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

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

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

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

2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables adoptadas por INFOTEC, mismas que se utilizaron para la preparación de los estados financieros, están de acuerdo con las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el Consejo 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.

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 2017 y diciembre 2016, 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 2017.

El exceso o insuficiencia en la actualización del patrimonio al 31 de diciembre de 2017 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

CUENTA PÚBLICA 2017

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 2017, 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.

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

a) 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>2017</u>	<u>2016</u>
Bancos	\$ 33,721,925	\$ 23,057,013
Depositos de Fondos de Terceros	\$ 3,610,534	\$ 96,441,250
Inversiones en Valores	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
Total	<u>\$ 37,332,459</u>	<u>\$ 119,498,264</u>

CUENTA PÚBLICA 2017

b) 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.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inversiones Financieras	\$7,323,279	\$124,940
Clientes	\$106,783,398	\$158,987,114
Deudores diversos	\$1,627,699	\$2,641,446
Impuesto al Valor Agregado	\$20,383,878	\$26,176,664
	<hr/>	<hr/>
Total	<u><u>\$136,118,254</u></u>	<u><u>\$187,930,163</u></u>

c) 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 2017 y diciembre de 2016, no refleja el efecto inflacionario en base a la Norma Especifica de Información Financiera Gubernamental del Sector Paraestatal NIFGG **SP 04**.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Almacén	\$1,167,340	\$330,939
	<hr/>	<hr/>
Total	<u><u>\$1,167,340</u></u>	<u><u>\$330,939</u></u>

d) 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. El recurso 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 2017 la entidad registra en sus libros contables lo siguiente:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
BBVA Bancomer	\$223	\$ 223
CI Casa de Bolsa	\$27,522	\$ 24,659
Fondika	\$7,295,534	\$ 100,058
Total	<u><u>\$7,323,279</u></u>	<u><u>\$124,940</u></u>

e) 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 (valor de mercado), reflejados en el Balance General, mediante avalúo comercial. 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
Activo Diferido	5

CUENTA PÚBLICA 2017

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

INMUEBLES

INVERSION:	Costo Histórico	2017 31-dic-17 Actualización(revaluos)	Valores Actualizados	2016 31-dic-16 Actualización(revaluos)	Valores Actualizados
TERRENOS	24,427,780	10,444,420	13,983,360	10,444,420	13,983,360
EDIFICIOS	628,528,027	74,984,829	553,543,198	74,984,829	179,053,872
TOTALES	652,955,808	85,429,249	567,526,559	85,429,249	193,037,232

MUEBLES

INVERSION:	Costo Histórico	2017 31-dic-17 Actualización(revaluos)	Valores Actualizados	2016 31-dic-16 Actualización(revaluos)	Valores Actualizados
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	105,568,075	3,362,731	102,205,344	3,362,731	34,729,241
EQUIPO DE TRANSPORTE	986,018	228,693	757,325	228,693	1,256,089
EQUIPO DE COMPUTO	260,223,710	29,499,880	230,723,830	29,499,880	267,605,791
EQUIPO Y APARATOS DE COMUNIC. Y TELECOMUN.	78,323,857	7,592,586	70,731,271	7,592,586	91,278,398
MAQUINARIA Y EQUIPO ELECTRICO	149,011,238	1,229,319	147,781,919	1,229,319	148,072,602
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	145,694	144,131	1,563	144,131	608,837
TOTALES	594,258,593	42,057,340	552,201,253	42,057,340	543,550,958

CUENTA PÚBLICA 2017

INTANGIBLES

INVERSION:	Costo Histórico	2017 31-dic-17 Actualización(revaluos)	Valores Actualizados	2016 31-dic-16 Actualización(revaluos)	Valores Actualizados
ACTIVO DIFERIDO	96,412,150	-	-	-	95,703,426
TOTALES	96,412,150	-	-	-	95,703,426

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES E INTANGIBLES

TIPO DE BIEN (DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN)	Costo Histórico	2017 31-dic-17 Reexpresión	Valores Actualizados	2016 31-dic-16 Actualización	Valores Actualizados
EDIFICIOS	19,093,918	0.00	19,093,918	74,984,829	10,165,587
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	15,795,168	0.00	15,795,168	2,629,079	13,781,247
EQUIPO DE TRANSPORTE	757,325	0.00	757,325	203,264	1,256,089
EQUIPO DE COMPUTO	141,928,148	0.00	141,928,148	28,834,778	157,760,191
EQUIPO Y APARATOS DE COMUNIC. Y TELECOMUN.	64,326,261	0.00	64,326,261	7,564,080	77,558,035
MAQUINARIA Y EQUIPO ELECTRICO	20,946,213	0.00	20,946,213	172,189	12,416,104
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,564	0.00	1,564	94,733	547,490
ACTIVOS DIFERIDOS	9,546,206	0.00	9,546,206		4,761,035
TOTALES	272,394,802	0	272,394,802	114,482,952	278,245,777

CUENTA PÚBLICA 2017

f) Estimaciones y Deterioros:

La entidad al 31 de diciembre de 2017 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>2017</u>	<u>2016</u>
Estimación de cuentas incobrables	-\$ 148,476	-\$ 148,476
	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
Total	<u>- \$ 148,476</u>	<u>- \$ 148,476</u>

g) Otros Activos

La entidad al 31 de diciembre de 2017 reconoce el monto de otros bienes, valores y derechos, que razonablemente espera se conviertan en efectivo, en esta ocasión el saldo al cierre del ejercicio representa los bienes y servicios adquiridos con Fondos de Terceros para el desarrollo de proyectos de investigación, los cuales la entidad reconoce y administra por el proceso denominado "Fondos en Administración" de acuerdo al *Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal* vigente en el ejercicio fiscal.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Adquisición con fondos de terceros	354,759,411.21	
Iva Acreditable no pagado		\$ 95,703,426
Activo Diferido		-\$ 4,761,035
Amortización Activo Diferido		<u>-\$ 4,761,035</u>
Total	<u>\$ 354,759,411</u>	<u>\$ 90,942,391</u>

CUENTA PÚBLICA 2017

PASIVO

h) 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 2017 reconoce en el Estado de Situación Financiera los siguientes importes:

	2017	2016
Proveedores	\$85,969,353	\$262,304,528
A la tasa 16%	\$63,547,396	\$262,304,528
Exentos y Tasa 0%	\$22,421,957	-
SUMA	\$85,969,353	\$262,304,528

i) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

	2017	2016
	31-dic-17	31-dic-16
Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo		
ISR retenido por salarios	\$ 56,544,012	\$ 44,212,061
Cuotas al IMSS (retención)	\$ 86,234	\$ 66,410
SAR (retención)	\$ 123,988	\$ 97,702
Retenciones INFONAVIT (retención)	\$ 253,667	\$ 257,681
10% ISR Retenido	\$ 97,193,512	\$ 77,793,356
10% IVA Retenido	\$ 104,170,090	\$ 83,114,959
4% IVA Retenido Transportista	\$ 592	\$ 592
IEPS Cobrado	\$ 812,337	\$ 652,789
IEPS no cobrado	\$ 90,572	\$ 330,079
Iva Traslado Cobrado	\$ 25,750,593	\$ 29,764,274
Iva Traslado no cobrado	\$ 14,731,137	\$ -
Otras retenciones	\$ 1,069,805	\$ 1,132,341
Aportaciones Voluntarias	\$ 500	\$ 500
Total	\$ 300,827,040	\$ 237,422,742

CUENTA PÚBLICA 2017

j) Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o garantía a Corto Plazo

La entidad cuenta al 31 de diciembre de 2017 cuenta con diversos Fondos en Administración celebrados mediante convenios con diversos entes públicos con la finalidad de realizar proyectos enfocados a la tecnología los cuales representan el monto de los bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración concluyendo en un proceso de rendición de cuentas que coadyuva de manera óptima en materia de transparencia el importe reflejado en el Estado de Situación Financiera, al cierre del ejercicio de 2017 es como sigue:

	2017	2016
Fondos en Administración	\$ 447,764,232	\$ 233,942,497
Otros Fondos	\$ -	
	\$ 447,764,232	\$ 233,942,497
Total	\$ 447,764,232	\$ 233,942,497

k) Otros Pasivos a Corto Plazo

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 2017 se refleja en el Estado de Situación Financiera el siguiente rubro integrado de la siguiente manera.

	2017	2016
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		
Servicios Personales	\$ 3,028,114	\$ 2,517,569
Acreeedores	\$ 219,294	\$ 1,791,857
Otros Documentos por pagar a Corto Plazo	\$ 82,955,793	\$ 374,631
Ingresos por clasificar	\$ 10,419,461	\$ 14,974,634
Transferencias otorgadas	\$ 1,291,012	\$ 6,760
Iva Traslado no cobrado	\$ -	\$ 21,781,716
	\$ 97,913,673	\$ 41,447,168
Suma	\$ 97,913,673	\$ 41,447,168

D) 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 2017, 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.

m) 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 2017 la entidad incrementó el patrimonio por concepto de donaciones en un monto de \$ 570,360.00 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.

DONACIONES

DESCRIPCIÓN	IMPORTE	TIPO DE BIEN
EQUIPO DE COMPUTO IMPRESORA 3 SERVIDORES	\$ 570,360	EQUIPO DE COMPUTO
SUMA TOTAL	\$ 570,360	

n) Juicios y Demandas

Al 31 de diciembre de 2017 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>2017</u>
	31-dic-17
Laboral	\$106,326,780
Civil	\$2,644,000
Mercantil	<u>\$1,657,762</u>
 Total	 <u><u>\$110,628,543</u></u>

II NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

En el estado de Actividades al 31 de diciembre de 2017 la entidad refleja Ingresos de Gestión, Gastos y Otras Pérdidas como resultado del ejercicio presupuestario durante 2017 que se integran de la siguiente manera:

INGRESOS POR GESTIÓN	<u>2017</u>
	31-dic-17
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	\$ 789,217,150
Otros Ingresos y Beneficios Varios	\$ 49,105,928
Productos de tipo corriente	<u>\$ 321,961</u>
 Total	 <u><u>\$ 838,645,039</u></u>

III NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

La entidad al 31 de diciembre de 2017 presenta cambios y modificaciones correspondientes al patrimonio contribuido y generado como se muestra a continuación:

	<u>2017</u>
	31-dic-17
VARIACIONES EN LA HACIENDA PUBLICA	
Patrimonio Contribuido	\$ 421,183,779
Patrimonio Generado	\$ 160,568,685
Ajuste por cambio de valor	<u>-\$ 45,811,595</u>
 Total	 <u><u>\$ 535,940,869</u></u>

IV NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

La entidad al 31 de diciembre de 2017 muestra los siguientes rubros que integran el saldo Inicial y Final de las partidas que integran el Efectivo y Equivalentes.

Efectivo y equivalentes.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bancos	\$ 33,721,925	\$ 23,057,013
Depositos de Fondos de Terceros	\$ 3,610,534	\$ 96,441,250
Inversiones en Valores	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
 Total	 <u><u>\$ 37,332,459</u></u>	 <u><u>\$ 119,498,264</u></u>

CUENTA PÚBLICA 2017

Detalle de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

CONCILIACIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CUADRO No.1

(Cifras en pesos)

BIENES INMUEBLES	SALDO FINAL AL 31 DE DIC.DE 2016	ADQUISICIONES				BAJAS		SALDO FINAL AL 31 DE DIC.DE 2017
		AVALÚO	ADQUISICIÓN	DONACION	RECLASIFICACIÓN	BAJA ACTIVO	PERDIDA X BAJA Y RECLASIFICACIONES	
	(A)	(B)				(C)		(A+B-C)
TERRENOS	13,983,360			-	-	-	-	13,983,360
EDIFICIO NO HABITACIONALES	179,053,872	374,489,326	-	-	-	-	-	553,543,198
SUBTOTAL	193,037,232	374,489,326						567,526,559

CUADRO No.2

(Cifras en pesos)

BIENES MUEBLES	SALDO FINAL AL 31 DE DIC.DE 2016	ADQUISICIONES				BAJAS		SALDO FINAL AL 31 DE DIC.DE 2017
		AVALÚO	ADQUISICIÓN	DONACION	RECLASIFICACIÓN	BAJA ACTIVO	PERDIDA X BAJA Y RECLASIFICACIONES	
	(A)	(B)				(C)		(A+B-C)
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	34,729,241	68,478,174	459,147	-	-	1,461,218	-	102,205,344
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,256,089					498,764	-	757,325
EQUIPO DE COMPUTO	267,605,791		1,284,252	570,361	607,274	39,343,847	-	230,723,830
EQUIPO Y APARATOS DE COMUNIC. Y TELECOMUN.	91,278,398		3,174	-	-	20,550,300	-	70,731,272
MAQUINARIA Y EQUIPO ELÉCTRICO	148,072,602		116,507	-	-	407,190	-	147,781,919
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	608,837				-607,274	-	-	1,564
SUBTOTAL	543,550,958	68,478,174	1,863,080	570,361	-	62,261,319	-	552,201,253
TOTAL	736,588,190	442,967,500	1,863,080	570,361	-	62,261,319	-	1,119,727,811

Nota 1) En el cuadro No. 2 el rubro de donación corresponden a bienes adquiridos con recursos denominados **Fondos en Administración** de convenios celebrados en 2016-2017 y que al 31 de diciembre de 2017 fueron incorporados al rubro del activo de la entidad.

Nota 2) En el cuadro No. 1 y 2 se presenta un rubro de avalúo unicamente para efectos comerciales correspondiente al bienes inmuebles de INFOTEC de Aguascalientes y de bienes muebles para INFOTEC ciudad de México.

CUENTA PÚBLICA 2017

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

INFOTEC CENTRO DE INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN CONCILIACIÓN DEL FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 (EN PESOS)		
CONCEPTOS		AÑO
		2017
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	(A)	-122,892,389
(+)	Ingresos netos por Venta de Servicios	642,982,467
(+)	Otros Ingresos (Incluye intereses ganados)	49,427,890
(-)	Gastos (cap.1000,2000,3000 y ayuda social)	-812,218,601
(-)	Otros Gastos	-3,084,145
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	(B)	439,597,931
(+)	Contribuciones de Capital	439,597,931
Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	(C)	-398,871,347
(+)	Disminución de activos financieros (clientes, deudores y otros activos)	57,293,911
(+)	Incremento de Otros Pasivos (Proveedores, acreedores, impuestos y otrs.pasivos)	333,692,538
(-)	Incremento de Activos Financieros (Activo Fijo bienes muebles e inmuebles)	-731,945,503
(-)	Disminución de Otros Pasivos (Proveedores, acreedores, impuestos y otrs.pasivos)	-57,912,293
Incremento/(Disminución) Neta en el Ejercicio del Efectivo y Equivalentes de Efectivo		-82,165,804
(-)	Bancos	-82,165,804
(+)	Fondos en administración	0
Efectivo al Inicio del Ejercicio	(D)	119,498,263
Efectivo al Final del Ejercicio	(A+B+C+D)	37,332,459
Bancos	33,721,925	
Fondos en Administración	3,610,534	
Total al 31 dic 2015	37,332,459	

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

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 2017		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		854,217,000.24
2. Más ingresos contables no presupuestarios		49,427,889.54
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios	49,427,889.54	
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		211,234,533.13
Productos de capital	570,360.54	
Aprovechamientos capital	1,284,252.00	
Ingresos derivados de financiamientos	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	209,379,920.59	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		692,410,356.65

CONCILIACIÓN DE EGRESOS

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 2017		
(Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		1,056,706,040.39
2. Menos egresos presupuestarios no contables		320,488,478.89
Mobiliario y Equipo de administración	1,002,070.75	
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	36,881,960.64	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	607,273.64	
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	20,547,126.49	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	498,764.35	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Cuentas por cobrar a corto Plazo	1,627,698.97	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	290,683.18	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles		
Almacen de consumo (Aumento en Inventarios de consumo)	836,400.62	
Activas intangibles	-	
Activo Diferido	- 973,255.24	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones en capital		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia	148,476.46	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	1,992,975.48	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	4,558,978.00	
Ejercicio del gasto contable no presupuestal	3,077,278.95	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	117,636,970.00	
Otros egresos presupuestales no contables	131,755,076.59	
3. Más gastos contables no presupuestarios		79,085,183.76
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolocencia y amortizaciones	53,333,071.21	
Provisiones Fondos de Terceros	22,421,957.14	
Disminucion de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por perdida o deterioro u obsolescencia	148,476.46	
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Honorarios fiduciarios en fideicomiso, mandatos y otros analogos	104,400.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	3,077,278.95	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		815,302,745.26

NOTAS DE MEMORIA DE (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES. - JUICIOS Y DEMANDAS



INFOTEC EJERCICIO 2017

BALANZA DE COMPROBACIÓN

Periodo del: 01/01/2017 AL 31/12/2017

		SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO	
		CARGO	ABONO	CARGO	ABONO	CARGO	ABONO
7.0.0.0.00.00	CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	503,599,591.15	503,599,591.15	0.00	0.00
7.4.0.0.00.00	JUICIOS	0.00	0.00	230,532,403.25	230,532,403.25	0.00	0.00
7.4.1.0.00.00	Demandas Judiciales en Proceso de Resolución	117,863,749.37	0.00	111,648,598.30	118,883,804.95	110,628,542.72	0.00
7.4.2.0.00.00	Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	117,863,749.37	118,883,804.95	111,648,598.30	0.00	110,628,542.72
	SUMAS IGUALES	117,863,749.37	117,863,749.37	230,532,403.25	230,532,403.25	110,628,542.72	110,628,542.72

CUENTA PÚBLICA 2017

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

Como se describe a continuación;



INFOTEC EJERCICIO 2017

BALANZA DE COMPROBACIÓN

Período del: 01/01/2017 31/12/2017

		SALDO INICIAL		MOVIMIENTOS		SALDO	
		CARGO	ABONO	CARGO	ABONO	CARGO	ABONO
8.0.0.0.00.00	CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	0.00	12,195,239,048.19	12,195,239,048.19	0.00	0.00
8.2.0.0.00.00	PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	0.00	9,339,325,478.67	9,339,325,478.67	0.00	0.00
8.2.1.0.00.00	Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00	850,000,000.00	0.00	850,000,000.00
8.2.2.0.00.00	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	4,365,368,670.54	1,446,161,661.77	2,919,207,008.77	0.00
8.2.3.0.00.00	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	34,950,054.26	3,160,877,520.09	0.00	3,125,927,465.83
8.2.4.0.00.00	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	1,526,463,713.34	1,527,945,402.26	0.00	1,481,688.92
8.2.5.0.00.00	Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	1,285,557,183.29	1,284,052,152.16	1,505,031.13	0.00
8.2.6.0.00.00	Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	1,271,298,233.80	967,790,554.92	303,507,678.88	0.00
8.2.7.0.00.00	Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	855,687,623.44	102,498,187.47	753,189,435.97	0.00
8.3.0.0.00.00	PRESUPUESTO DE INGRESOS APROBADO	0.00	0.00	2,855,913,569.52	2,855,913,569.52	0.00	0.00
8.3.1.0.00.00	Presupuesto de Ingresos Aprobado	0.00	0.00	884,219,931.00	0.00	884,219,931.00	0.00
8.3.2.0.00.00	Presupuesto de Ingresos por Ejecutar	0.00	0.00	981,699,942.07	1,021,684,609.80	0.00	39,984,667.73
8.3.4.0.00.00	Presupuesto de Ingresos Devengado	0.00	0.00	988,234,695.72	983,458,942.80	4,775,752.92	0.00
8.3.5.0.00.00	Presupuesto de Ingresos Cobrado	0.00	0.00	1,759,000.73	850,770,016.92	0.00	849,011,016.19
SUMAS IGUALES		0.00	0.00	12,195,239,048.19	12,195,239,048.19	0.00	0.00

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.

CUENTA PÚBLICA 2017

7) Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo cambiario. - Las operaciones en moneda extranjera llevadas a cabo correspondientes al 31 de diciembre de 2017 están integradas de la siguiente manera:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Intereses a Favor	\$ 321,961.06	\$ 330,304.00
Ganancia Cambiaria	\$ 66,076.62	\$ 383.00
Pérdida x Tipo de C.	-\$ 6,865.96	-\$ 119,454.00
SUMA	\$ 381,171.72	\$ 211,233.00

CUENTA PÚBLICA 2017

8) Reporte analítico del Activo. - La entidad presenta las siguientes cifras al 31 de diciembre de 2017 como sigue:

INFORME SOBRE EL ANALITICO DEL ACTIVO	Saldo al 31 de Diciembre de 2017
1 ACTIVO TOTAL	1,472,974,145
1.1 ACTIVO CIRCULANTE	529,228,987
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	37,332,459
1.1.1.2 Bancos/Tesoreria	33,721,925
1.1.1.6 Depositos de Fondos de terceros en Garantia y/o Administración	3,610,534
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o E quivalentes	136,118,254
1.1.2.1 Inversiones Financieras de corto plazo	7,323,279
1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto plazo	106,783,398
1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto plazo	1,627,699
1.1.2.4 Impuestos al Valor Agregado Acreditable	20,383,878
1.1.5 Almacenes	1,167,340
1.1.5.1 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	1,167,340
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	354,759,411
1.1.9.4 Adquisiciones con Fondos de Terceros	354,759,411
1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE	943,745,158
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	567,526,559
1.2.3.1 Terrenos	13,983,360
1.2.3.3 Edificio no Habitacionales	553,543,198
1.2.4 Bienes Muebles	552,201,253
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración	332,929,174
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,564
1.2.4.4 Equipo de Transporte	757,325
1.2.4.6 Maquinaria Otros Equipos y Herramientas	218,513,190
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	-272,394,802
1.2.6.1 Depreciación, Acumulada de Bienes Inmuebles	-19,093,918
1.2.6.3 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-243,754,678
1.2.6.7 Amortización Acumulada de Activos Diferidos	-9,546,206
1.2.7 Activos Diferidos	96,412,149
1.2.7.9 Otros Activos Diferidos	96,412,149
1.2.8 Estimación por Perdida o Deterioro de Activos no Circulantes	
1.2.9 Otros Activos no circulares	

CUENTA PÚBLICA 2017

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 2017 presenta las siguientes cifras:

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y ANALITICO DE LA DEUDA	Moneda de Contratación	Saldo al Final AL 31 DE DIC. DE 2017
PASIVOS A CORTO PLAZO:		
2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo		391,334,813
2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo	M.N	82,955,793
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	447,764,232
2.1.7 Provisiones a Corto Plazo	M.N	
2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo	M.N	10,419,461
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		4,558,978
TOTAL PASIVOS		937,033,277

CUENTA PÚBLICA 2017

- 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 2017 asciende a \$ 421,183,779 Pesos el cual se integra con cifras reexpresadas al 31 de diciembre de 2017 de la siguiente manera:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Gobierno Federal	\$ 7,462,979	\$ 7,462,979
CONACYT	\$ 5,300	\$ 5,300
Superávit donado	\$ 322,680,375	\$ 322,110,014
Otras	<u>\$ 600</u>	<u>\$ 600</u>
Total Histórico	<u>\$ 330,149,254</u>	<u>\$ 329,578,893</u>
Actualización	<u>\$ 91,034,525</u>	<u>\$ 91,034,525</u>
Total	<u><u>\$ 421,183,779</u></u>	<u><u>\$ 420,613,418</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:

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.

LIC.HILDA GEORGINA MENDEZ LOZOYA

C.P. GERARDO HERNANDEZ OROPEZ

Autorizó

Dir. Adjunto de Administración

Elaboró

Contador General