

CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

Los Estados Financieros se prepararon de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la ley General de Contabilidad Gubernamental y las normas de carácter general, emitidos por el consejo nacional para la armonización contable.

El registro de las operaciones del Centro, se realiza fundamentalmente sobre la base de su ejercicio presupuestal. Durante el transcurso del año la afectación del presupuesto se efectúa una vez que se han pagado los bienes y servicios adquiridos; al finalizar el ejercicio y con el propósito de reconocer en el presupuesto todas las obligaciones correspondientes al período, se registran las operaciones devengadas pendientes de pago y se mantienen los fondos necesarios para cubrirlas.

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

El Subsidio Federal correspondiente al presupuesto autorizado del año y los apoyos recibidos del CONACYT, se registra para gasto corriente o de operación como un ingreso del año y para inversión física como una aportación patrimonial del Gobierno Federal.

La información financiera presentada esta elaborada conforme a las normas, criterios y principios técnicos emitidos por el consejo nacional de contabilidad gubernamental y las disposiciones legales aplicables, obedeciendo a las mejores prácticas contables.

A. NOTAS DE DESGLOCE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

Corresponde al efectivo que se tiene a corto plazo en Cuentas Bancarias productivas, los recursos están destinados a cubrir obligaciones de pago provenientes del ejercicio del presupuesto.

El total que tiene la entidad en esta cuenta para responder a sus necesidades de forma inmediata es el siguiente:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

(pesos)

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	2018	2017
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	63,725,935.0	64,724,266.0

Se integra como sigue:

BANCOS/ TESORERIA

(Pesos)

Concepto	2018	2017
CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS FISCALES	8,581,327.0	1,814,353.0
CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS PROPIOS	7,979,032.0	10,664,469.0
CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION	20,208,103.0	21,634,974.0
SUMA BANCOS/TESORERÍA	36,768,462.0	34,113,796.0

Los saldos se tienen en cuentas bancarias productivas; su destino de gasto será para cubrir las obligaciones a corto plazo, la entidad cuenta con fondos en administración por los apoyos recibidos de CONACYT, estos recursos, por tener un destino a un fin en específico se controlan mediante una cuenta bancaria para su registro y control.

INVERSIONES TEMPORALES (Hasta Tres Meses)

(Pesos)

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	2018	2017
CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS FISCALES	2,890,272.0	7,353,715.0
CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS PROPIOS	21,822,783.0	20,663,966.0
CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION	2,217,718.0	2,566,089.0
SUMA INVERSIONES TEMPORALES(HASTA TRES MESES)	26,930,773.0	30,583,770.0

Los saldos se tienen en cuentas de inversión a la vista, significa que los recursos se pueden disponer de inmediato sin perder rendimientos (no se tienen inversiones a plazo mayor a tres meses), el destino de gasto será para cubrir las obligaciones a corto plazo.

DEPÓSITOS DE FONDOS CON TERCEROS

(Pesos)

Concepto	2018	2017
I + D MEXICO SA DE CV	20,000.0	20,000.0
COORPORACION INTEGRA DE MEXICO SA DE CV	6,700.0	6,700.0
SUMA DEPÓSITOS DE FONDOS CON TERCEROS	26,700.0	26,700.0

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

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

Representa los derechos por cobrar originados principalmente por la captación de recursos propios y fondos en administración, de los montos de recursos en inversiones financieras de corto plazo y de los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios.

CUENTA PÚBLICA 2018

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Son los derechos de cobro originados por el desarrollo de las actividades de los cuales se espera recibir una contraprestación.

El total que se tiene en este rubro es el siguiente:

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.

(pesos)

Concepto	2018	2017
TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	6,471,712.0	34,216,939.0

Se integra de las siguientes cuentas:

INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO

(pesos)

Concepto	2018	2017
INVERSIONES FINANCIERAS DE CORTO PLAZO	0.0	22,485,672.0

En el año 2017 se tenían inversiones financieras a corto plazo, pero a partir del año 2018 las inversiones financieras se cambiaron a largo plazo.

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.

(pesos)

CUENTA PÚBLICA 2018

Vencimiento en Días	2018	%	2017	%
CUENTAS POR COBRAR 30 DÍAS	4,711,878.0	88%	5,288,867.0	48%
CUENTAS POR COBRAR 60 DÍAS	525,809.0	10%	4,269,193.0	39%
CUENTAS POR COBRAR MAS DE 90 DÍAS	105,769.0	2%	1,412,103.0	13%
SUMA CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,343,456.0	100%	10,970,163.0	100%

El saldo está conformado por los derechos de cobro provenientes de la venta de bienes y prestación de servicios, así como por los apoyos de los fondos en administración, cabe señalar que el mayor importe por recuperar no rebasa de los tres meses lo que representa el 88% del total de los documentos por cobrar.

DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO

(pesos)

Concepto	2018	2017
DEUDORES CXC JURIDICO	124,771.0	124,771.0
DEUDORES VARIOS	6,300.0	4,396.0
DEUDORES EMPLEADOS	22,705.0	9,141.0
SUMA DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO	153,776.0	138,308.0

El saldo representa los recursos otorgados al servidor público sujetos a comprobación, que se derivan de comisiones de trabajo, también refleja el saldo que se tiene en el jurídico para su recuperación.

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.

(pesos)

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	2018	2017
IVA ACREDITABLE NO PAGADO	2,321.0	117,543.0
IVA ACREDITABLE PAGADO	972,159.0	505,253.0
SUMA IVA ACREDITABLE	974,480.0	622,796.0

Su saldo corresponde al IVA ACREDITABLE pendiente de acreditar procedente de las operaciones realizadas por el centro el cual se deriva de los recursos propios al cierre de diciembre 2018.

Derechos a Recibir Bienes y Servicios

El saldo representa los anticipos entregados a proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios previo a la recepción parcial o total.

DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS

(pesos)

PROVEEDOR	CONCEPTO	2018	2017
INFORMATICA UG SA DE CV	DEPOSITO PARA ABASTECIMIENTO DE GASOLINA	32,559.0	41,111.0
AVALUOS ESPINOSA S.C.	SERVICIOS DE AVALUO	0.0	214,600.0
FIBREMEX S.A DE C.V.	MATERIAL DE LABORATORIO	0.0	816.0
TELEFONOS DE MEXICO	SERVICIO TELEFONO	0.0	642.0
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	SERVICIO DE LUZ	0.0	2,409.0
RADIOMOVIL DIPSA S.A. DE CV.	SERVICIO TELEFONO	0.0	496.0
INNOVA INVESTIGACION S.A. DE C.V.	EQUIPO DE LABORATORIO	0.0	1,004,228.0
BLUESENS GAS SENSOR GMBH	EQUIPO DE LABORATORIO	0.0	144,888.0

DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS

(pesos)

CUENTA PÚBLICA 2018

PROVEEDOR	CONCEPTO	2018	2017
SEGURIDAD INDUSTRIAL AMIGO	PRENDAS DE PROTECCIÓN	2,259.0	0.0
EINNOVACION S.A. DE C.V.	EQUIPO DE LABORATORIO	405,990.0	0.0
PEREZ LOPEZ JUAN CARLOS	EQUIPO DE LABORATORIO	335,863.0	0.0
LEYVITEC LABORATORIOS S.A. DE C.V.	EQUIPO DE LABORATORIO	225,187.0	0.0
SISTEMAS AUTOMATIZADOS E INDUSTRIAL	EQUIPO DE LABORATORIO	358,382.0	0.0
CRAMIX-FLUIDMIX GROUP S.A. DE C.V.	EQUIPO DE LABORATORIO	84,962.0	0.0
SUMA DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		1,445,202.0	1,409,190.0

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Representa el valor de los insumos que se utilizan para los proyectos de recursos propios y de los apoyos de los fondos en administración, la cuenta se afecta cuando existen nuevos proyectos y cuando estos son concluidos.

Inventarios

En Inventarios no hay Método de Valuación puesto que se maneja por proyecto a costo directo según los insumos que se requieran. Está integrada por:

INVENTARIOS

(pesos)

Concepto	2018	2017
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION PROYECTOS COMERCIALIZADOS	10,336,458.0	19,156,137.0
INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION PROYECTOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION	57,145,225.0	40,121,736.0
BIENES EN TRANSITO PROYECTOS COMERCIALIZADOS	0.0	0.0
BIENES EN TRANSITO PROYECTOS FONDOS EN ADMINISTRACION	8,915,925.0	0.0
SUMA INVENTARIOS	76,397,608.0	59,277,873.0

La cuenta representa el saldo que se tiene en proceso de elaboración de proyectos con recursos propios y de los apoyos en fondos de administración, los proyectos pueden ser anuales o multianuales.

CUENTA PÚBLICA 2018

INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION PROYECTOS COMERCIALIZADOS

(pesos)

Número	Descripción	importe
PCO027	MESSIER SERVICES, S.A. DE C.V.	2,306,100.0
PCO037	BOMBARDIER AEROSPACE MÉXICO, S.A. DE C.V.	931,865.0
PCO039	MINERA MEXICANA LA CIENEGA, S.A. DE C.V.	49,043.0
PCO040	RESIDUOS INDUSTRIALES MUITIQUIM, S.A. DE C.V.	1,063,046.0
PCO042	INIFAP	767,672.0
PCO048	COOPSA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.	588,745.0
PCO074	MESSIER SERVICES AMERICAS, S.A. DE C.V.	9,271.0
PCO086	DANA MÉXICO CORPORATION S. DE R.L. DE C.V.	505,795.0
PCO088	DANA MANUFACTURING LUXEMBOURG SARL	1,557,181.0
PCO089	MECATRONIX, S.A. DE C.V.	1,050,589.0
PCO091	AQCUA E&D S. DE R.L. DE C.V.	72,839.0
PCO093	MECATRONIX, S.A. DE C.V.	96,759.0
PCO094	FEDERAL-MOGUL VALVE TRAIN INTERNATIONAL LLC	1,337,553.0
SUMA INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION PROYECTOS COMERCIALIZADOS		10,336,458.0

El monto es el saldo que se tiene de los proyectos comercializados que aún están en proceso de elaboración.

INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION PROYECTOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION

CUENTA PÚBLICA 2018

(pesos)

Número	Descripción	importe
PPA001	Bioceldas	3,184,153.0
PPA025	Oxidación	857,753.0
PPA026	Iónicos	917,139.0
PPA031	Sistemas bioelectroquímicos	371,771.0
PPA033	Materiales selectivos y reflejantes	927,131.0
PPA034	Estudio y desarrollo de recubrimientos compósitos inteligentes zinc-nano partículas de plata (zn-agnp ó p)	695,135.0
PPA036	Validación y transferencia de un innovador prototipo industrial para la rehabilitación electrocinética de suelos contaminados con hidrocarburo acoplado con un proceso avanzado de oxidación para re-uso del agua del tratamiento	1,186,500.0
PPA037	Desarrollo de nuevos procesos para la producción de biogás a través de la digestión de mezclas de residuos sólidos y semisólidos hacia una planta centralizada de biogás para la generación de energía	1,066,828.0
PPA039	Estudio y modelado de los fenómenos de transporte y dinámica de nano-fluidos para microsistemas de conversión de energía	569,496.0
PPA040	Transferencia de la tecnología para obtener recubrimientos metálicos antibacteriales o auto higiénicos, con aplicación en el mercado altamente decorativo y en el acabado galvanizado	837,344.0
PPA041	Sistema de almacenamiento de energía basado en compresión electroquímica de hidrógeno	1,541,180.0
PPA042	Sensores electroquímicos para medición de glucosa en sangre en un ambiente de micro gravedad	908,091.0
PPA043	Desempeño fisicoquímico de nuevos biopolímeros inteligentes en el tratamiento de agua residual de la industria alimenticia	100,953.0
PPA045	Diseño, construcción y puesta en marcha de un campo experimental de energía híbrida solar, eólica y bioenergética	1,920,000.0
PPA046	Desarrollo de nuevos materiales poliméricos para el mejoramiento de calidad de agua	404,970.0

INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION PROYECTOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION

CUENTA PÚBLICA 2018

(pesos)

Número	Descripción	importe
PPA048	Uso de fluidos corporales para la generación de energía en sistemas microfluidicos dérmicos	729,552.0
PPA050	Estudio de la influencia de la cinética de transferencia de carga vía estados superficiales Ti^{3+} presentes en electrodos nano estructurados de tipo TiO_2/Ag^0 y TiO_2/C durante la reducción foto asistida de CO_2 en medio acuoso	537,923.0
PPA051	desarrollo de un material estructural y funcional para la descomposición foto-catalítica de NO_x	535,451.0
PPA052	Creación del laboratorio de estudios en bioelectroquímica para la generación de energías alternativas y tecnologías limpias	836,668.0
PPA053	Sistema de almacenamiento de energía basado en la purificación y compresión no convencional de hidrógeno (electroquímica)	2,970,285.0
PPA054	Desarrollo de recubrimientos de bajo coeficiente de fricción y de alta resistencia a la corrosión-erosión, aplicados por la técnica de vaporización física (pvd), para la protección de los alabes en las turbinas de generación geotérmica	1,443,806.0
PPA055	Investigación del mecanismo de reacción de la síntesis electroquímica de nano partículas de magnetita y caracterización de su comportamiento electroquímico	598,948.0
PPA056	Análisis estructurado de las variables de operación de una celda electroquímica microbiana sobre las respuestas metabólicas del sistema microbiano asociado	563,727.0
PPA057	Estudio de los fenómenos de transferencia electrónica extracelular, transporte de masa y cinética, en sistemas bioelectroquímicos microbianos: bioelectro-degradación/bioelectro-síntesis	482,618.0
PPA058	Estimulación en la producción y calidad de la conidiación de hongos entomopatógenos por aplicación de una corriente eléctrica controlada	175,113.0
PPA059	Clúster biocombustibles gaseosos	949,431.0
PPA060	Clúster biodiesel avanzado	2,661,108.0
PPA061	Evaluación de la factibilidad técnico-económica para la generación de biocombustibles y coproductos a partir de biomasa residual de la pesca y la acuicultura	978,067.0
PPA062	Clúster de bioturbosina	1,561,792.0
PPA063	Desarrollo de un flujo a través del reactor de fenton para la eliminación de helminth ova	1,680,746.0

INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION PROYECTOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION

CUENTA PÚBLICA 2018

(pesos)

Número	Descripción	importe
PPA064	Desarrollo de una tecnología accesible y eficiente para el tratamiento de agua de desecho humano. acoplamiento de un sistema electrofenton y una biocelda de combustible	927,825.0
PPA065	Estudio y desarrollo de novedosos recubrimientos compositos metálicos antibacteriales (recubrimientos inteligentes) nano estructurados	421,421.0
PPA066	Tratamiento de aguas residuales y generación de energía mediante el uso de celdas de combustible microbiano sin membrana	1,212,245.0
PPA068	Fabricación de espejos sobre policarbonatos para concentración solar prodetes	526,914.0
PPA069	Energía renovable basada en la recuperación, purificación y almacenamiento de hidrogeno a partir de plantas de producción cloro-álcali	6,510,128.0
PPA072	Desarrollo de cátodos libres de platino para su empleo en la construcción de celdas solares sensibilizadas eficientes	14,701.0
PPA073	Laboratorio nacional en innovación y desarrollo de materiales ligeros para la industria automotriz-laniauto	645,948.0
PPA075	Actualización y mejora del sistema de tratamiento de aguas residuales de cideteq, con tecnología propia	1,192,750.0
PPA076	Consolidación del consorcio de investigación y de innovación del estado de Tlaxcala (citlax)	146,481.0
PPA077	Nano compuestos poliméricos de carbono para baterías de litio-azufre	34,302.0
APO090	2do. año de estancias posdoctorales nacionales 2016(2)	828,000.0
APO108	Laboratorio nacional 2018 de micro y nanofluídica	5,024,743.0
APO105	Integración de infraestructura para el desarrollo de la técnica de espectroscopia raman de superficie mejorada de temperatura variable para el microanálisis espectroelectroquímico de nano materiales	418,000.0
APO106	Expansión de capacidades del lab. Nal. De micro y nanofluídica para el desarrollo de dispositivos de análisis en células de mamífero individuales por técnicas de magnetoresistencia gigante y microscopía de fluorescencia	500,000.0
	Apoyos de monto menor	6,548,088.0
	SUMA FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO	57,145,225.0

El monto es el saldo que se tiene de los proyectos en fondos en administración que aún están en proceso de elaboración.

Almacenes

CUENTA PÚBLICA 2018

Representa el valor de las existencias de materiales y suministros de consumo para el desempeño de las actividades de la entidad.

ALMACENES

(pesos)

Concepto	2018	2017
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	236,483.0	195,662.0
SUMA ALMACENES	236,483.0	195,662.0

Los bienes que integran el almacén son consumibles para la entidad y se controlan físicamente dentro de este. En Almacenes el Método de Valuación es por precio promedio ya que nos conviene tener un costo razonable.

Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

La entidad tiene autorizado un Comité para Cancelación de Adeudos a Cargo de Terceros y a favor del CIDETEQ en donde el asesor jurídico externo manifiesta la imposibilidad practica de cobro de facturas a clientes, la última sesión se realizó el 18 de diciembre de 2017 en esta sesión se delibero para aumentar la reserva de cuentas incobrables conforme a la norma de información financiera NIF-C3 al cierre del ejercicio la reserva es de \$110,000.

ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES

(pesos)

Concepto	2018	2017
ESTIMACIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES	-110,000.0	-110,000.0
SUMA ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES	-110,000.0	-110,000.0

Se considera que el monto de que se tiene de Estimación de Cuentas Incobrables es razonable ya que el CIDETEQ realiza esfuerzos de cobranza cotidianamente.

Inversiones Financieras a Largo Plazo

CUENTA PÚBLICA 2018

El saldo en inversiones financieras es la disponibilidad que se tiene en el fideicomiso. La Entidad creó en el año 2000, el Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del CIDETEQ número 30052-2, con base en la Ley para el Fomento de la Investigación Científica y Tecnológica (Ley de Ciencia y Tecnología) publicada en el Diario Oficial de la Federación el 21 de mayo de 1999 (nueva Ley publicada el 5 de junio de 2002 y sus adecuaciones del 21 de agosto de 2006). Este fondo se consideró como una erogación devengada presupuestal, con fundamento en el artículo 26, fracción V de la nueva Ley antes mencionada; contablemente el fondo se registró dentro del activo no circulante mediante transferencias de las cuentas bancarias a la cuenta del fideicomiso.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

(pesos)

Concepto	2018	2017
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	29,853,710.0	0.0

Se tienen los siguientes movimientos a 31 de diciembre de 2018.

MOVIMIENTOS INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

(pesos)

Concepto	2018	2017
Saldo Inicial	22,485,672.0	17,651,517.0
Mas:		
Incremento al Fondo por Remanentes del ejercicio	9,500,000.0	15,007,126.0
Incremento por Reintegro de Retiros no Ejercidos	447,733.0	0.0
Incremento por Reintegro (Fondos concurrentes)	1,004,226.0	0.0
Intereses y Comisiones Neto	1,192,213.0	551,361.0
Menos:		
Retiros del Fondo para inversiones en Activos Fijos	4,776,134.0	10,724,332.0
SUMA INVERSIONES FINANCIERAS	29,853,710.0	22,485,672.0

CUENTA PÚBLICA 2018

Con fecha del 03 de julio de 2018 se celebró la 1ª Sesión ordinaria del Comité Técnico del Fideicomiso donde se autoriza el apoyo financiero para cinco proyectos y con fecha del 31 de octubre de 2018 se celebró la 2ª Sesión del Comité Técnico del Fideicomiso donde se autoriza el apoyo financiero para tres proyectos el monto total es de \$ 6,714,163 pesos.

Durante el ejercicio de 2018 se retiraron fondos del fideicomiso de la siguiente forma:

A) Para la continuidad de los proyectos aprobados en 2016 la cantidad de:	752,734
B) Para la continuidad de los proyectos aprobados en 2017 la cantidad de:	3,290,204
C) Para el inicio de los proyectos aprobados en 2018 la cantidad de:	733,196
Total retirado en el ejercicio 2018.	<u>4,776,134</u>

Los Retiros del Fondo fueron para los siguientes proyectos:

CONTINUACION PROYECTOS INICIADOS 2016

(pesos)

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTIFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2018	ESTATUS
INSTALACIÓN DE FIBRA ÓPTICA PARA INCREMENTAR LA CAPACIDAD DE CONECTIVIDAD DE LOS PROGRAMAS DE INVESTIGACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y FORMACIÓN DE RECURSOS HUMANOS DEL CIDETEQ	Impacta principalmente en la velocidad de acceso a la información y contenidos, indispensables para la formación de los alumnos y la atención al cliente, en el rendimiento de las aplicaciones y además facilitará la investigación y comparación de mercados, facilitará el desarrollo de e-commerce y educación a distancia (e-learning).	573,434.0	PROCESO
ADQUISICIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO MENOR PARA COMPLEMENTAR LA INFRAESTRUCTURA DEL CENTRO	Mejora de las condiciones de ambiente laboral del Personal	179,300.0	CONCLUIDO
total Proyectos Iniciados en 2016		752,734.0	

CUENTA PÚBLICA 2018

CONTINUACION PROYECTOS INICIADOS 2017

(pesos)

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2018	ESTATUS
FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES FÍSICAS Y EQUIPAMIENTO DE LABORATORIOS DE INVESTIGACIÓN	El contar con infraestructura actualizada y capacidades disponibles, permitirá el mantener el diseño de soluciones competitivas en Servicios y en Proyectos Tecnológicos y, por ende, acordes con las necesidades impuestas por la problemática ecológica actual, lo que es parte de la componente de pertinencia de las mismas (principalmente en lo que corresponde a las líneas de trabajo consolidadas). De la misma forma se contará con los medios para el desarrollo y la consolidación de capacidades para la atención de temáticas novedosas ligadas a la necesidad de mantener la componente de innovación en la actividad primaria del Centro	406,000.0	CONCLUIDO
ELABORACION DE AVALUOS FISCALES DE LOS INMUEBLES QUE CIDETEQ REQUIERE TRAMITES EN EL CATASTRO Y REGISTRO PUBLICO.	El fortalecimiento de la infraestructura del Centro, nos permitirá cumplir adecuadamente con los compromisos establecidos en el Plan Estratégico de Mediano Plazo aprobado por el Órgano de Gobierno del CIDETEQ. Además de que se aumentarán las capacidades del CENTRO generando la posibilidad de contar con más investigadores y espacios para el desarrollo de proyectos científicos-tecnológicos en beneficio de nuestro país y estado.	214,600.0	CONCLUIDO
COMPLEMENTO Y ACTUALIZACION DE EQUIPO MENOS Y MOBILIARIO DE LABORATORIO	Mantener el liderazgo en la industria automotriz como la entidad con la mejor capacidad para la realización y desarrollo de pruebas de degradación de materiales y recubrimientos. El beneficio es de alto impacto para el centro y permanente durante el tiempo de vida útil de los equipos.	1,532,076.0	CONCLUIDO
CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE INFRAESTRUCTURA DE RED INALAMBRICA	La comunidad del centro se beneficiará ya que contará con soluciones a todos los requerimientos en materia de tics de manera eficiente y oportuna.	44,058.0	PROCESO
RENOVACION DE INFRAESTRUCTURA DE RED INALAMBRICA	Toda la comunidad estudiantil del centro se verá beneficiada con excelente conectividad y velocidad en la red inalámbrica.	7,298.0	CONCLUIDO
ASEGURAMIENTO DE AREAS DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION	La información electrónica del centro y las comunicaciones contarán con control de acceso maximizando la seguridad de estas.	115,410.0	CONCLUIDO
ADQUISICION DE MOBILIARIO Y EQUIPO MENOR PARA COMPLEMENTAR LA INFRAESTRUCTURA DEL CENTRO	Mejor desempeño y clima laboral	434,478.0	PROCESO
COMPLMENTO DE MODERNIZACION DE INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	El contar con este parque vehicular, que se encuentra en muy buen estado, tanto mecánicamente como de hojalatería y chasis, ya que no se han visto involucrados en ningún accidente aparatoso. Esto nos ayudaría a seguir desarrollando las actividades para el crecimiento y mejoras del Centro a largo plazo.	536,284.0	CONCLUIDO

CUENTA PÚBLICA 2018

total Proyectos Iniciados en 2017		3,290,204.0	
INICIO DE PROYECTOS AUTORIZADOS EN 2018			
(pesos)			
FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTIFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2018	ESTATUS
RECUPERACIÓN DE EQUIPOS Y MOBILIARIO ADMINISTRATIVO DAÑADOS POR LOS SINIESTROS OCURRIDOS EN SEPTIEMBRE 2017 EN LAS UBICACIONES DE SANFANDILA Y CORREGIDORA	El contar con infraestructura actualizada y capacidades disponibles, permitirá el mantener el diseño de soluciones competitivas en Servicios y en Proyectos Tecnológicos y, por ende, acordes con las necesidades impuestas por la problemática ecológica actual, lo que es parte de la componente de pertinencia de las mismas (principalmente en lo que corresponde a las líneas de trabajo consolidadas). De la misma forma se contará con los medios para el desarrollo y la consolidación de capacidades para la atención de temáticas novedosas ligadas a la necesidad de mantener la componente de innovación en la actividad primaria del Centro.	433,304.0	CONCLUIDO
ACTUALIZACIÓN Y MEJORA DEL SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DEL CIDETEQ CON TECNOLOGÍA PROPIA	ECONÓMICO: EVITAR EL RIESGO DE MULTAS POR INCUMPLIMIENTO DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES. AMBIENTAL: SE MEJORARÍA LA CALIDAD DE AGUA TRATADA Y QUE PERMITIRÁ SU REUSO EN RIEGO DE ÁREAS VERDES. SOCIAL: PERMITE FORMACIÓN DE ESTUDIANTES DE POSGRADO Y LICENCIATURA DEL CIDETEQ. ADICIONALMENTE, COMO UN ESCAPARATE PARA LA PROMOCIÓN DE LAS CAPACIDADES DEL CENTRO, CON MIRAS A LA SUSTENTABILIDAD ECONÓMICA.	208,388.0	CONCLUIDO
FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA ADECUACIÓN DE DOS LABORATORIOS DE POLÍMEROS	Generación de conocimiento novedoso en el área de polímeros y en relación con las líneas de investigación enfocadas a procesos electroquímicos del centro.	3,024.0	PROCESO
LABORATORIO DE MATERIALES DE REFERENCIA SECUNDARIOS	a) Incremento de las capacidades tecnológicas del CIDETEQ, específicamente en metrología Química. b) Producción de MRC secundarios sin antecedente en el país lo que favorecerá la disminución de la dependencia tecnológica al disminuir la importación de MRC. c) Coadyuvar a la confiabilidad de Unidades de Verificación que a su vez garanticen la confiabilidad de las mediciones en el país. Específicamente, con éste proyecto se pretende coadyuvar en la confiabilidad de mediciones de alcoholímetros evidenciales y referenciales. d) Impacto social importante al coadyuvar en la confiabilidad de las mediciones de los alcoholímetros.	88,480.0	PROCESO
Sub total Proyectos Iniciados en 2018		733,196.0	

CUENTA PÚBLICA 2018

TOTAL EJERCIDO EN 2018

4,776,134.0

PROYECTOS AUTORIZADOS EN 2018 (PRIMERA SESIÓN JULIO 2018)

(pesos)

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2018	ESTATUS
COMPLEMENTO DE INFRAESTRUCTURA DE EQUIPAMIENTO PARA INCREMENTAR LAS CAPACIDADES DE CIDETEQ	El contar con infraestructura actualizada y capacidades disponibles, permitirá el mantener el diseño de soluciones competitivas en Servicios y en Proyectos Tecnológicos y, por ende, acordes con las necesidades impuestas por la problemática ecológica actual, lo que es parte de la componente de pertinencia de las mismas (principalmente en lo que corresponde a las líneas de trabajo consolidadas). De la misma forma se contará con los medios para el desarrollo y la consolidación de capacidades para la atención de temáticas novedosas ligadas a la necesidad de mantener la componente de innovación en la actividad primaria del Centro, como laboratorio de polímeros y equipamiento para área de infraestructura de espectroscopia raman.	1,000,000.0	CANCELADO
RECUPERACIÓN DE EQUIPOS Y MOBILIARIO ADMINISTRATIVO DAÑADOS POR LOS SINIESTROS OCURRIDOS EN SEPTIEMBRE 2017 EN LAS UBICACIONES DE SANFANDILA Y CORREGIDORA	El contar con infraestructura actualizada y capacidades disponibles, permitirá el mantener el diseño de soluciones competitivas en Servicios y en Proyectos Tecnológicos y, por ende, acordes con las necesidades impuestas por la problemática ecológica actual, lo que es parte de la componente de pertinencia de las mismas (principalmente en lo que corresponde a las líneas de trabajo consolidadas). De la misma forma se contará con los medios para el desarrollo y la consolidación de capacidades para la atención de temáticas novedosas ligadas a la necesidad de mantener la componente de innovación en la actividad primaria del Centro.	500,000.0	CONCLUIDO
ACTUALIZACIÓN Y MEJORA DEL SISTEMA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DEL CIDETEQ CON TECNOLOGÍA PROPIA	ECONÓMICO: EVITAR EL RIESGO DE MULTAS POR INCUMPLIMIENTO DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES. AMBIENTAL: SE MEJORARÍA LA CALIDAD DE AGUA TRATADA Y QUE PERMITIRÁ SU REUSO EN RIEGO DE ÁREAS VERDES. SOCIAL: PERMITE FORMACIÓN DE ESTUDIANTES DE POSGRADO Y LICENCIATURA DEL CIDETEQ. ADICIONALMENTE, COMO UN ESCAPARATE PARA LA PROMOCIÓN DE LAS CAPACIDADES DEL CENTRO, CON MIRAS A LA SUSTENTABILIDAD ECONÓMICA.	218,000.0	CONCLUIDO
FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA EN LABORATORIOS DE CIENCIA UBICADOS EN EL EDIFICIO J EN CUANTO A POTENCIA ENERGÉTICA Y CONTROL DE TEMPERATURA	EL IMPACTO DE LA INSTALACION DE LOS UPS SERÁ PRINCIPALMENTE EN LA DISMINUCIÓN DE LOS GASTOS ONEROSOS POR REPARACIÓN DE EQUIPOS SENSIBLES A FLUCTUACIONES. EL IMPACTO DEL CONTROL DE TEMPERATURA DE LOS LABORATORIOS SE VERÁ SOBRE LA REPRODUCIBILIDAD Y CONFIABILIDAD DE LOS RESULTADOS EXPERIMENTALES DE LAS PRUEBAS QUE SE REALICEN EN ESTAS CONDICIONES MÁS CONTROLADAS.	2,150,000.0	PROCESO
FONDOS CONCURRENTES	• Promoverá el desarrollo de la microfluídica en el país, enfocándose en resolver problemas de ciencia, tecnología y de innovación principalmente en temas de energía y salud. • Al sector industrial, científico y a la sociedad en general que tengan la inquietud de incursionar en la microfluídica, se les facilitará el acceso a la infraestructura especializada, vía servicios tecnológicos como: diseño, fabricación y evaluación de sistemas micro/nanofluídicos; síntesis y caracterización de materiales electrocatalíticos nanoestructurados; o de tal forma que puedan hacer uso de la infraestructura por horas o días, según sea la necesidad. • Fomentar la vinculación entre grupos de investigación nacional e internacional y con la industria proponiendo proyectos de investigación que atiendan diferentes convocatorias en temas prioritarios. • Formar recursos humanos altamente capacitados en el desarrollo de dispositivos micro/nanofluídicos innovadores en áreas afines, a su vez, se podrá incrementar la productividad científica y tecnológica de los investigadores involucrados. • Reforzar los programas de Licenciatura y Posgrado de las instituciones participantes (CIDETEQ, UAQ, CIMAV, CIQA y CIO) formando estudiantes altamente capacitados en temas afines al LABMyN que puedan generar soluciones novedosas en la problemática de interés nacional. Además, las instituciones interesadas en	400,000.0	PROCESO

CUENTA PÚBLICA 2018

colaborar, ya sea intercambiando estudiantes o proponiendo proyectos de investigación científica y tecnológica.

TOTAL PROYECTOS AUTORIZADOS EN 2018 (PRIMERA SESIÓN JULIO 2018)

4,268,000.0

PROYECTOS AUTORIZADOS EN 2018 (SEGUNDA SESIÓN OCTUBRE 2018)

(pesos)

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2018	ESTATUS
FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA ADECUACIÓN DE DOS LABORATORIOS DE POLÍMEROS	Generación de conocimiento novedoso en el área de polímeros y en relación con las líneas de investigación enfocadas a procesos electroquímicos del centro.	997,718.0	PROCESO
LABORATORIO DE MATERIALES DE REFERENCIA SECUNDARIOS	a) Incremento de las capacidades tecnológicas del CIDETEQ, específicamente en metrología Química. b) Producción de MRC secundarios sin antecedente en el país lo que favorecerá la disminución de la dependencia tecnológica al disminuir la importación de MRC. c) Coadyuvar a la confiabilidad de Unidades de Verificación que a su vez garanticen la confiabilidad de las mediciones en el país. Específicamente, con éste proyecto se pretende coadyuvar en la confiabilidad de mediciones de alcoholímetros evidenciales y referenciales. d) Impacto social importante al coadyuvar en la confiabilidad de las mediciones de los alcoholímetros.	748,445.0	PROCESO
FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA	Contribuir al fortalecimiento de la infraestructura científica y tecnológica del país.	700,000.0	PROCESO
TOTAL PROYECTOS AUTORIZADOS EN 2018 (SEGUNDA SESIÓN OCTUBRE 2018)		2,446,163.0	
TOTAL EJERCIDO EN 2018		6,714,163.0	

CUENTA PÚBLICA 2018

Representa los movimientos del ejercicio 2018 de los fideicomisos autorizados.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

"Sin información que revelar"

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

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

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

(pesos)

Descripción	Inversión			
	MOI	I N P C	AVALUO	TOTAL
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESOS				
Terrenos	1,644,650.0	0.0	62,516.0	1,707,166.0
Edificios no Habitacionales	69,363,315.3	1,197,570.0	17,400,562.0	87,961,447.0
Total Inmuebles	71,007,965.3	1,197,570.0	17,463,078.0	89,668,613.0

BIENES MUEBLES

(pesos)

Descripción	Inversión			
	MOI	I N P C	AVALUO	TOTAL
BIENES MUEBLES				
Mobiliario y Equipo de Administración	28,309,407.0	266,205.0	1,031,625.0	29,607,238.0
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	1,030,420.0	289,746.0	-578,374.0	741,792.0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	253,018,826.0	0.0	28,241,864.0	281,260,690.0
Equipo de Transporte	2,414,856.0	64,737.0	-20,584.0	2,459,010.0

CUENTA PÚBLICA 2018

Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	28,902,418.0	164,492.0	-15,407.0	29,051,502.0
Total Muebles	313,675,927.0	785,180.0	28,659,124.0	343,120,232.0

Para efectos de presentación en los estados financieros, los bienes inmuebles, muebles e intangibles se presentan en montos netos, es decir, su valor histórico.

Activos Intangibles

Las primas de antigüedad, el plan legal de indemnización y el retiro voluntario, se reconocen como costo durante los años de servicio personal. El costo se calcula por actuarios independientes.

ACTIVOS INTANGIBLES.

(pesos)

Concepto	2018	2017
PATENTES MARCAS y DERECHOS	1,543,100.0	1,543,100.0
ESTUDIOS DE FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS	4,546,880.0	0.0
RETIRO VOLUNTARIO	5,688,901.0	6,199,430.0
PRIMA DE ANTIGÜEDAD	1,798,798.0	1,686,767.0
BENEFICIO POR INDEMNIZACIONES	25,418,997.0	25,826,838.0
SUMA ACTIVOS INTANGIBLES	38,996,676.0	35,256,135.0

En base al estudio actuarial de indemnización, prima de antigüedad y retiro voluntario, se reconoció el costo laboral determinado por los actuarios para 2018, el cual tuvo una reducción de 1% en relación al 2017.

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de bienes

Las cifras del Dictamen en el Estado de Situación Financiera de las cuentas de bienes inmuebles incluyen la Depreciación Acumulada, las notas coinciden con el importe del Analítico del Activo.

DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORIZACION ACUMULADA DE BIENES

(pesos)

CUENTA PÚBLICA 2018

DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	2018	2017
DEPRECIACION Y DETERIORO	-236,258,658.0	-191,489,919.0
AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVO DIFERIDO	-4,004,216.0	-3,445,967.0
DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES	-240,262,874.0	-194,935,886.0

DEPRECIACION, DETERIORO DE BIENES INMUEBLES

(pesos)

Descripción	Depreciación		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESOS	DEL AÑO 2018	TASA	ACUMULADA
Terrenos			0.0
Edificios no Habitacionales	2,248,694.0	5%	27,376,967.0
Total Inmuebles	2,248,694.0		27,376,697.0

DEPRECIACION, DETERIORO DE BIENES MUEBLES

(pesos)

Descripción	Depreciación		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESOS	DEL AÑO 2018	TASA	ACUMULADA
Mobiliario y Equipo de Administración	1,119,230.0	10%	18,434,368.0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-54,100.0	30%	636,592.0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	39,537,313.0	10%	174,767,126.0
Equipo de Transporte	0.0	25%	1,996,694.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,917,603.0	10%	13,046,911.0
Total Muebles	42,520,046.0		208,881,691.0

AMORTIZACION ACUMULADA

CUENTA PÚBLICA 2018

(pesos)

Descripción	Depreciación		
	DEL AÑO 2018	TASA	ACUMULADA
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESOS			
Total Amortización acumulada	558,248.0		4,004,216.0

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

Activos Diferidos

Para el ejercicio 2018 no existen activos diferidos debido a que se realizó un cambio de cuenta contable.

ACTIVOS DIFERIDOS

(pesos)

Concepto	2018	2017
ESTUDIOS DE FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS		4,546,880.0
SUMA ACTIVOS DIFERIDOS	0.0	4,546,880.0

Estimaciones y Deterioros de Activos no circulantes

"Sin información que revelar"

Otros Activos no circulantes

"Sin información que revelar"

PASIVO

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Representa el monto de los adeudos del Centro por los servicios o bienes adquiridos que se deberán pagar en un período menor a 12 meses.

El saldo que se tiene de esta cuenta es:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

(pesos)

Concepto	2018	2017
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0.0	63,060.0
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	994,389.0	8,343,754.0
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A	3,666,122.0	6,741,447.0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	8,272,963.0	3,824,528.0
SUMA ACTIVOS DIFERIDOS	12,933,474.0	18,972,789.0

Se integra de las siguientes cuentas:

SERVICIOS PERSONALES

(pesos)

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	VENCIMIENTO	2018	2017
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	14 días	0.0	63,060.0
SUMA SUELDOS POR PAGAR		0.0	63,060.0

En el ejercicio 2018 no se tuvieron adeudos por remuneraciones del personal de carácter permanente o transitorio.

PROVEEDORES

(pesos)

Concepto	Vencimiento	2018	2017
PRAXAIR MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	30 días	1,091.0	9,549.0
DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS QUIMICOS HIDALGO	30 días	0.0	67,650.0
EL CRISOL S.A. DE C.V.	30 días	0.0	128,628.0
REACTIVOS Y EQUIPO S.A. DE C.V.	30 días	0.0	5,205.0
ST. PUROS Y EQUIPOS S.A. DE C.V.	30 días	0.0	95,597.0
COMPUCAD S.A. DE C.V.	30 días	0.0	30,509.0
SERVICIOS CLEANER S.A. DE C.V.	30 días	0.0	495,180.0
PEREZ LOPEZ JUAN CARLOS	30 días	0.0	21,344.0
PERKIN ELMER DE MEXICO S.A.	30 días	0.0	313,974.0
PROYECTOS, INSTALACIONES Y MANTENIMIENTO ELECTROMECAÁNICO, S.A. DE C.V.	30 días	0.0	92,102.0
SUVEN S.A. DE C.V.	30 días	0.0	627,503.0
SEGUROS BANORTE SA DE CV GRUPO FINANCIERO BANORTE	30 días	0.0	2,094,791.0
INTERCOVAMEX S.A. DE C.V.	30 días	0.0	2,382,060.0
DISTRIBUIDORA CIENTIFICA BOYER	30 días	0.0	145,233.0
DISEÑO Y MANUFACTURA DIGITAL S.A. DE C.V.	30 días	0.0	158,218.0
COMERCIALIZADORA DE SEGURIDAD PRIVADA Y EMPRESARIAL ERUMA, S. DE R.L. DE C.V.	30 días	0.0	253,935.0
NEC DE MEXICO S.A. DE C.V.	30 días	0.0	123,576.0
DELGADO SOLIS RODOLFO	30 días	0.0	73,632.0

CUENTA PÚBLICA 2018

WATER TECHNOLOGIES DE MEXICO S.A. D	30 días	0.0	75,278.0
FLORES MONTIEL MA. GUADALUPE	30 días	0.0	76,050.0
ASISCOM SA DE CV	30 días	0.0	83,816.0
CONTROL TECNICO Y REPRESENTACIONES	30 días	0.0	86,402.0
EXCEL TECHICAL SERVICES DE MEXICO	30 días	0.0	90,958.0
AUTOTRANSPORTES SAN JOSE ITURBIDE QUERETARO S.A. DE C.V.	30 días	647,002.0	0.0
ADVANCED ANALYTICAL SYSTEMS S.A. DE C.V.	30 días	311,465.0	0.0
OTROS ADEUDOS MENORES A 60 MIL PESOS	30 días	34,831.0	812,564.0
SUMA PROVEEDORES		994,389.0	8,343,754.0

La cuenta de proveedores disminuyo en un 79% respecto del año 2017, lo que significa que las deudas de la entidad a corto plazo han disminuido considerablemente.

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

(pesos)

Concepto	Vencimiento	2018	2017
IMPUESTO SOBRE SUELDOS Y SALARIOS (I)	15 días	904,659.0	2,686,482.0
5% INFONAVIT	15 días	507,434.0	468,671.0
I.M.S.S. - PATRONAL	15 días	355,380.0	337,435.0
I.M.S.S. - EMPLEADO	15 días	80,535.0	75,634.0
CESANTIA Y VEJEZ EMPLEADO	15 días	112,611.0	105,451.0
CESANTIA Y VEJEZ PATRONAL	15 días	315,176.8	295,263.0
2% IMPUESTO ESTATAL SOBRE NOMINAS	15 días	83,997.0	177,813.0
2% S.A.R.	15 días	202,974.0	187,469.0
IVA RETENIDO POR HONORARIOS	15 días	27,722.0	23,890.0
I.S.R. RETENIDO POR HONORARIOS	15 días	27,419.0	23,855.0
IVA POR PAGAR	15 días	1,048,214.0	2,359,484.0
SUMA RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		3,666,121.8	6,741,447.0

Las retenciones que se tienen son de carga social y obligaciones, así como las retenciones sobre las remuneraciones al personal, que se enterarán en el siguiente mes.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

CUENTA PÚBLICA 2018

(pesos)

Concepto	Vencimiento	2018	2017
CREDITOS DEL INFONAVIT	15 días	470,573.0	485,842.0
ACREEDORES DIVERSOS	15 días	7,738,029.0	3,286,752.0
INTERES GANADOS POR DEPOSITOS FISCALES	15 días	45,517.0	35,458.0
CREDITOS FONACOT	15 días	0.0	3,297.0
PENSION ALIMENTICIA	15 días	0.0	63.0
APORTA VOLUNTARIA PERSONAL	15 días	18,844.0	13,116.0
SUMA OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		8,272,963.0	3,824,528.0

Se integra por el monto de las retenciones efectuadas sobre las remuneraciones del personal, principalmente por el pasivo del ingreso no ejercido de recursos fiscales por un importe de \$7,621,492.33 que se devolvieron a la Tesorería de la Federación.

Documentos por Pagar a Corto Plazo

"Sin información que revelar"

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo

"Sin información que revelar"

Títulos y Valores a Corto Plazo

"Sin información que revelar"

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

Representa el monto de las obligaciones de la entidad por el beneficio anticipado por la venta de bienes y servicios. Esta cuenta se integra por anticipo de clientes para la elaboración de proyectos comercializados se integran como sigue:

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO

(pesos)

Concepto	2018	2017
RESIDUOS INDUSTRIALES MULTQUIM SA DE CV	1,080,000.0	1,080,000.0
MESSIER SERVICES AMERICAS	1,928,000.0	1,928,000.0
BOMBARDIER AEROSPACE, S A DE C V	1,623,006.0	1,623,006.0

CUENTA PÚBLICA 2018

MINERA MEXICANA LA CIENEGA	514,000.0	514,000.0
INIFAP QRO	1,118,966.0	1,118,966.0
COOPSA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.	596,190.0	596,190.0
FÉBRICA DE PINTURAS UNIVERSALES, S.A. DE C.V.	0.0	1,206,897.0
HIDROPYME SA DE CV	0.0	360,000.0
MESSIER SERVICES AMERICAS, S.A. DE C.V.	2,500,000.0	2,500,000.0
SNECMA AMERICA ENGINE SERVICES S.A DE C.V.	0.0	9,193,096.0
BROVEDANI REME MEXICO S.A. DE C.V.	0.0	6,421,883.0
FRICAECO DE AMERICA S.A.P.I DE C.V.	0.0	861,628.0

INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO

(pesos)

Concepto	2018	2017
DANA MÉXICO CORPORATION S. DE R.L. DE C.V.	1,120,743.0	1,075,710.6
MAQUINADOS, INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN S.A. DE C.V.		646,551.0
DANA MANUFACTURING LUXEMBOURG SARL	2,312,777.0	0.0
MECATRONIX, S.A. DE C.V.	1,840,710.0	0.0
AQCUA E&D S. DE R.L. DE C.V.	431,810.0	0.0
MECATRONIX, S.A. DE C.V.	1,142,242.0	0.0
FEDERAL-MOGUL VALVE TRAIN INTERNATIONAL LLC	5,126,000.0	0.0
SUMA INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	21,336,462.0	29,127,944.6

El monto se integra por los ingresos recibidos para la realización de Proyectos Comercializados afectan la cuenta de ingresos cobrados por anticipado, cuando cada proyecto concluye el importe correspondiente se traslada a la cuenta de Ingresos por Venta de Bienes y Servicios.

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

“Sin información que revelar”

Provisiones a Corto Plazo

CUENTA PÚBLICA 2018

“Sin información que revelar”

Otros Pasivos a Corto Plazo

“Sin información que revelar”

Cuentas por Pagar a Largo Plazo

“Sin información que revelar”

Documentos por Pagar a Largo Plazo

“Sin información que revelar”

Deuda Pública a Largo Plazo

“Sin información que revelar”

Pasivos Diferidos a Largo Plazo

“Sin información que revelar”

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

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

FONDOS EN ADMIISTRACION A LARGO PLAZO

(pesos)

Concepto	2018	2017
Fondos en Administración Bioceldas	3,255,000.0	3,255,000.0
Fondos en Administración Oxidación	899,856.0	899,856.0
Fondos en Administración Bioelectroquímicos	463,998.0	463,998.0
Fondos en Administración Materiales Selectivos	980,000.0	805,000.0
Fondos de Administración Compositos	695,000.0	695,000.0
FOMIX QUERETARO - Apoyos Conacyt	4,340,535.0	2,749,901.0
Fondos en Administración Iónicos	920,000.0	920,000.0
Fondos en Administración Validación y Transferencia	1,949,900.0	1,949,900.0

CUENTA PÚBLICA 2018

Fondos en Administración Desarrollo de Nuevos Procesos	1,170,996.0	1,170,996.0
Fondos en Administración Estudio y Modelado	1,400,000.0	352,281.0
Fondos en Administración Transferencia de la Tecnología	1,671,601.0	1,671,601.0
Fondos en Administración Sistema de Almacenamiento de Energía	1,554,900.0	1,554,900.0
Fondos en Administración Sensores Electroquímicos	916,182.0	916,182.0
Fondos en Administración Desempeño Físicoquímico de Nuevos Biopolímeros	100,953.0	100,953.0
Fondos en Administración Diseño y Construcción y Puesta en Marcha	1,920,000.0	1,920,000.0
Fondos en Administración Desarrollo de Nuevos Materiales Poliméricos	534,001.0	534,001.0
Fondos en Administración Uso De Fluidos Corporales Para La Generación	700,628.0	700,628.0

FONDOS EN ADMINISTACION A LARGO PLAZO

(pesos)

Concepto	2018	2017
Fondos en Administración Estudio De La Influencia De La Cinética	1,080,000.0	675,000.0
Fondos en Administración Desarrollo De Un Material Estructural	675,000.0	390,000.0
Fondos en Administración Creación Del Laboratorio De Estudios	4,525,000.0	3,726,500.0
Fondos en Administración Sistema De Almacenamiento De Energía	4,033,331.0	1,923,331.0
Fondos en Administración Desarrollo De Recubrimientos	7,530,656.0	3,555,656.0
Fondos en Administración Investigación Del Mecanismo	915,000.0	560,000.0
Fondos en Administración Análisis Estructurado De Las Variables	1,187,744.0	691,152.0
Fondos en Administración Estudio De Los Fenómenos De Transferencia	1,153,000.0	555,100.0
Fondos en Administración Estimulación En La Producción Y Calidad	385,110.0	252,090.0
Clúster Biocombustibles Gaseosos	245,200.0	2,322,800.0

CUENTA PÚBLICA 2018

Fondos en Administración Clúster Biodiesel Avanzado	4,665,000.0	2,285,000.0
Fondos en Administración Evaluación De La Factibilidad Técnico-Económica	978,068.0	680,000.0
Fondos en Administración Clúster De Bioturbosina	4,244,600.0	1,810,000.0
Fondos en Administración Desarrollo De Un Flujo A Través Del Reactor	3,964,685.0	3,964,685.0
Fondos en Administración Desarrollo De Una Tecnología Accesible Y Eficiente	2,000,000.0	2,000,000.0
Fondos en Administración Estudio Y Desarrollo De Novedosos Recubrimientos	2,000,000.0	2,000,000.0
Fondos en Administración Tratamiento De Aguas Residuales Y Generación	1,770,000.0	1,770,000.0

FONDOS EN ADMIISTRACION A LARGO PLAZO

(pesos)

Concepto	2018	2017
Fondos en Administración Fabricación De Espejos Sobre Policarbonatos	6,557,528.0	1,526,513.0
Fondos en Administración Energía Renovable Basada En La Recuperación	5,307,116.0	2,778,200.0
Fondos en Administración Plan Maestro De Desarrollo Del Cideteq	0.0	1,000,000.0
Fondos en Administración Conformación De Nodo Binacional En Manufactura	0.0	6,986,257.0
Fondos en Administración Desarrollar Los Proyectos Y Acciones Comunes	0.0	7,627,124.0
Fondos en Administración Laboratorio Nacional En Innovación Y Desarrollo	681,320.0	681,320.0
Desarrollo De Cátodos Libres De Platino Para Su Empleo En La Construcción De Celdas Solares Sensibilizadas Eficientes	945,000.0	0.0
Laboratorio Nacional En Innovación Y Desarrollo De Materiales Ligeros Para La Industria Automotriz-Laniauto	1,050,000.0	0.0
Laboratorio Nacional De Materiales Grafénicos	585,715.0	0.0
Actualización Y Mejora Del Sistema De Tratamiento De Aguas Residuales De Cideteq, Con Tecnología Propia 296446	1,192,750.0	0.0
Consolidación Del Consorcio De Investigación Y De Innovación Del Estado De Tlaxcala (Citlax) Clave 296356	186,300.0	0.0

CUENTA PÚBLICA 2018

Nano compuestos poliméricos de carbono para baterías de litio-azufre	237,064.0	0.0
Efecto de la interacción molecular glucosa oxidasa-mediador en sus procesos de transferencia electrónica evidenciada con técnicas espectroscópicas y espectro electroquímicas de dicroísmo circular uv-vis	335,000.0	0.0
Estudio cinético y termodinámico de adsorción y transferencia de carga durante la reacción de reducción de oxígeno (rro) en materiales carbonosos obtenidos a partir de residuos agroindustriales	677,176.0	0.0
Renovación del nodo binacional en manufactura avanzada, nobi map	7,000,000.0	0.0
Integración De Infraestructura Para El Desarrollo De La Técnica De Espectroscopia Raman De Superficie Mejorada De Temperatura Variable Para El Microanálisis Espectroelectroquímico De Nano materiales 293764	1,700,000.0	0.0
Expansión De Capacidades Del Lab. Nal. De Micro Y Nanofluídica Para El Desarrollo De Dispositivos De Análisis En Células De Mamífero Individuales Por Técnicas De Magnetoresistencia Gigante Y Microscopía De Fluorescencia 295551	500,000.0	0.0

FONDOS EN ADMIISTRACION A LARGO PLAZO

(pesos)

Concepto	2018	2017
Dispositivo De Recubrimiento De Grandes Áreas Con Nano partículas - Materiales Grafénicos Y Caracterización In Situ 295642	1,900,000.0	0.0
Laboratorio Nacional 2018 De Micro Y Nanofluídica 293442	4,631,603.0	0.0
Desarrollo De Recubrimientos De Bajo Coeficiente De Fricción Y De Alta Resistencia A La Corrosión-Erosión, Aplicados Por La Técnica De Vaporización Física (Pvd), Para La Protección De Los Alabes En Las Turbinas De Generación Geotérmica	699,380.0	0.0
TOTAL FONDOS EN ADMIISTRACION A LARGO PLAZO	99,017,950.0	70,426,976.0

Los ingresos recibidos para la realización de Proyectos de Fondos en Administración afectan la cuenta de Fondos en Administración a Largo Plazo por ser proyectos multianuales, cuando cada proyecto concluye el importe correspondiente se trasladan a la cuenta de Ingresos por Venta de Bienes y Servicios.

Provisiones a Largo Plazo

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

CUENTA PÚBLICA 2018

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

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

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

PROVISIONES A LARGO PLAZO.

(pesos)

Concepto	2018	2017
BENEFICIO POR RETIRO	5,688,901.0	6,199,430.0
BENEFICIO POR PRIMA	1,798,798.0	1,686,767.0
BENEFICIO POR INDEMNIZACIONES	25,418,997.0	25,826,838.0
SUMA PROVISIONES A LARGO PLAZO	32,906,696.0	33,713,035.0

El pasivo relativo y el costo anual de dichos beneficios son calculados por actuario independiente conforme a las bases definidas en los planes. En base al estudio actuarial de indemnización, prima de antigüedad y retiro voluntario, se reconoció el pasivo laboral determinado por los actuarios para 2018, el cual tuvo una reducción de 1% en relación al 2017.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

CUENTA PÚBLICA 2018

Es el importe de los ingresos por venta de bienes y servicios, incluyen proyectos de fondos en administración.

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

(Pesos)

Concepto	2018	%	2017	%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	58,535,549.0	100%	126,947,472.0	100%
TOTAL INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	58,535,549.0	100%	126,947,472.0	100%

El saldo se integra por el monto recaudado por venta de bienes y servicios, así como también incluye el cierre de proyectos comercializados y de los proyectos de fondos en administración, el ingreso por el cierre de los proyectos de fondos en administración fue de \$16,247,246.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Corresponde a los subsidios del gobierno federal.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

(Pesos)

Concepto	2018	%	2017	%
SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL	109,063,654.0	100%	114,241,381.0	100%
TOTAL DPARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	109,063,654.0	100%	114,241,381.0	100%

El saldo se integra por el subsidio federal recibido en el 2018.

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

Son los ingresos que se reciben que no son propios del objeto del Centro.

CUENTA PÚBLICA 2018

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

(Pesos)

Concepto	2018	%	2017	%
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	1,977,392.0	32.5%	1,575,474.0	74.4%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	4,099,046.0	67.5%	543,321.0	25.6%
TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	6,076,438.0	100%	2,118,795.0	100%

El saldo se integra por los intereses generados, de la penalización por incumplimiento de proveedores y por la recuperación de seguros por siniestros de equipo.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Representa los gastos de funcionamiento, intereses y transferencias de la entidad.

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

(Pesos)

Concepto	2018	%	2017	%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
SERVICIOS PERSONALES	4,467,789.0	7.9%	5,396,539.0	5.2%
MATERIALES Y SUMINISTROS	35,887,808.0	63.3%	86,501,828.0	83.5%
SERVICIOS GENERALES	16,306,828.0	28.8%	11,389,096.0	11.0%
BECAS Y TRANSFERENCIAS	53,029.0	0.1%	327,829.0	0.3%
EGRESOS POR LA VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	56,715,454.0	100%	103,615,292.0	100%
SERVICIOS PERSONALES	82,642,020.0	75.8%	87,816,272.0	76.87%
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,724,579.0	2.5%	3,567,165.0	3.12%
SERVICIOS GENERALES	23,254,017.0	21.3%	22,454,432.0	19.65%

CUENTA PÚBLICA 2018

BECAS Y TRANSFERENCIAS	405,565.0	0.4%	405,565.0	0.36%
EGRESOS POR OTAL DPARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	109,026,181.0	100%	114,243,434.0	100%
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS :				
AMORTIZACION GASTOS DIFERIDOS	558,248.0	1%	638,530.0	1%
DEPRECIACION DEL EJERCICIO	48,192,271.0	99%	46,879,507.0	99%
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	48,750,519.0	100%	47,518,037.0	100%
TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	214,492,154.0		265,376,763.0	

Los gastos de funcionamiento comprenden los gastos por servicios personales, materiales y suministros y servicios generales necesarios para el funcionamiento del Centro, se incluyen las partidas no monetarias como la amortización y la depreciación, así como también incluye el cierre de proyectos comercializados y de los proyectos de fondos en administración, el gasto por el cierre de los proyectos de fondos en administración fue de \$16,247,246. Es importante mencionar en egresos de servicios personales creció solo el 0.87%.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

El patrimonio contribuido del Centro se integra con:

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

PATRIMONIO CONTRIBUIDO

(pesos)

Concepto	Importe
----------	---------

CUENTA PÚBLICA 2018

Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	
Aportaciones	378,608,364.0
Donaciones de Capital	623,859.0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	379,232,223.0
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2018	
Aportaciones	0.0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2018	0.0
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	379,232,223.0

El saldo representa las aportaciones en efectivo o especie con fines permanentes para incrementar el patrimonio.

PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

(pesos)

Concepto	Importe
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	
Aportaciones	-113,542,362.0
Revalúos	38,356,115.0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	-75,186,247.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	
Resultado del Ejercicio Anteriores	-22,069,115.0
Movimientos Fideicomiso Neto	2,196,439.0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2018	-19,872,676.0
PATRIMONIO GENERADO	-95,058,923.0

Representa la acumulación de resultados de la gestión de ejercicios anteriores.

PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO

(pesos)

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	Importe
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	
Resultado del Ejercicio (Ahorro/(Desahorro))	-22,069,115.0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	-22,069,115.0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	
Resultado del Ejercicio (Ahorro/(Desahorro))	-40,816,513.0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2018	-40,816,513.0

Representa el monto del resultado de la gestión del ejercicio, respecto de los ingresos y gastos corrientes.

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

(pesos)

Concepto	Importe
Patrimonio Generado	379,232,223.0
Patrimonio Contribuido	-95,058,923.0
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2017	-40,816,513.0
TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	243,356,787.0

Representa la diferencia del activo y el pasivo, incluye el resultado de la gestión de ejercicios anteriores.

PATRIMONIO CAPITAL SOCIAL

(pesos)

Concepto	Acciones	%	Importe
a) Secretaría de Educación Pública	44,092.0	12%	44,092,000.0
b) Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología	320,616.0	87%	320,616,000.0

CUENTA PÚBLICA 2018

c) Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro	1,543.0	0%	1,543,000.0
d) Universidad Autónoma Metropolitana	1,387.0	0%	1,387,000.0
e) Universidad Autónoma de Querétaro	15.0	0%	15,000.0
TOTAL PATRIMONIO PROTOCOLIZADO	367,653.0	100%	367,653,000.0
a) Secretaría de Educación Pública			327.0
b) Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología 2017			10,954,637.0
c) Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro			400.0
d) Universidad Autónoma Metropolitana			0.0
e) Universidad Autónoma de Querétaro			0.0
PATRIMONIO CONTRIBUIDO NO PROTOCOLIZADO			10,955,364.0
f) Donaciones de Capital			623,859.0
PATRIMONIO CAPITAL SOCIAL			379,232,223.0

Al 31 de diciembre de 2018 el patrimonio se integra como sigue:

Las aportaciones protocolizadas se derivan de los subsidios para inversión otorgados por la Federación, que se sometieron para autorización al Órgano de Gobierno para poder gestionar su protocolización ante Notario Público. El 28 de febrero de 2018 se protocolizo un aumento al patrimonio por \$148,015,000.00 pesos con este acto el patrimonio protocolizado es de \$ 367,653,000.00 pesos.

En el ejercicio de 2017 se recibieron aportaciones para el crecimiento de la infraestructura de \$10,954,000.00 la que se solicitó su autorización para su protocolización en la 1ª Sesión de 2018 realizada el 25 de mayo.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

(Pesos)

Concepto	2018	2017
----------	------	------

CUENTA PÚBLICA 2018

Efectivo en Bancos –Tesorería	36,768,462.0	34,113,796.0
Efectivo en Bancos -Dependencias	0.0	0.0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	26,930,773.0	30,583,770.0
Fondos con Afectación Especifica	0.0	0.0
Depósitos de fondos de terceros y otros	26,700.0	26,700.0
Total de Efectivo y Equivalentes	63,725,935.0	64,724,266.0

El saldo representa el importe final que se tiene en cuentas bancarias, inversiones temporales y los depósitos en garantía al 31 de diciembre de 2018.

Se detalla la Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de las que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central.

ADQUISICIONES BIENES MUEBLES E INMUEBLES

(Pesos)

Concepto	2018	% de Subsidio de Capital	2017	% de Subsidio de Capital
Mobiliario y Equipo de Administración	1,142,470.0	17%	2,560,245.0	13%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.0	0%	39,600.0	0%
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	3,696,099.0	56%	16,722,444.0	82%
Equipo de Transporte	462,315.0	7%		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	1,283,014.0	19%	983,111.0	5%
Total Adquisiciones Bienes Muebles e Inmuebles	6,583,898.0	100%	20,305,400.0	100%

Las adquisiciones se realizaron al 100% con subsidios de capital del sector central gestionados por nuestra coordinadora de sector, se pagaron todos en el ejercicio 2018.

CONCILIACION DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(Pesos)

CUENTA PÚBLICA 2018

Concepto	2018	2017
Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios	-40,816,513.0	-22,069,115.0
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	44,768,740.0	46,909,039.0
Amortización	558,248.0	608,998.0
Incremento a las Provisiones	0.0	0.0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.0	0.0
Ganancia / Perdida por venta de propiedad, planta y equipo	3,423,531.0	0.0
Incremento en cuentas por cobrar	0.0	0.0
Partidas Extraordinarias	0.0	0.0
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	7,934,006.0	22,448,922.0

Se tiene una disminución en el patrimonio derivado del desahorro del ejercicio 2018 por la cantidad de 40,816,513; dicho importe incluye recursos no monetarios por Depreciación por 44,768,740.00, Amortización por 558,248.00 pesos y bajas de activo fijo por 3,423,531.00 pesos que disminuyendo al resultado del ejercicio resulta un ahorro monetario liquido de 7,934,006.00 por esta situación no se descapitaliza el centro.

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

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondientes del 1 de enero de 2018 al 31 de diciembre de 2018 (Cifras en pesos)	
1. Total de Ingresos Presupuestarios	149,633,734.0
2. Más ingresos contables no presupuestarios	34,895,385.0
Incremento por variación de inventarios	0.0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.0
Disminución del exceso de provisiones	0.0

CUENTA PÚBLICA 2018

Otros ingresos y beneficios varios	0.0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.0
Ingresos en proyectos cerrados devengado en ejercicios anteriores	34,895,385.0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	10,853,478.0
Productos de capital	0.0
Aprovechamientos capital	0.0
Ingresos derivados de financiamientos	0.0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.0
Ingreso devengado en ej. actual en proyectos no cerrados	10,853,478.0
4. Ingresos contables (4=1+2-3)	173,675,641.0

Los ingresos y egresos contables no presupuestales, se refieren a los cierres de proyectos registrados en el ejercicio 2018 y cuyo gasto se representa en el Estado de Actividades.

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C. Conciliación entre los egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondientes del 1 de enero de 2018 al 31 de diciembre de 2018 (Cifras en pesos)	
1. Total de egresos (Presupuestarios)	150,869,890.0
2. Menos egresos presupuestarios no contables	15,567,253.0
Mobiliario y equipo de administración	0.0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.0
Vehículos y equipo de transporte	0.0
Equipo de defensa y seguridad	0.0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.0
Activos biológicos	0.0
Bienes inmuebles	0.0
Activos intangibles	0.0
Obra pública en bienes propios	0.0
Acciones y participaciones de capital	0.0
Compra de títulos y valores	0.0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	9,500,000.0

CUENTA PÚBLICA 2018

Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.0
Amortización de la deuda pública	0.0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.0
Gasto devengado en ej. Actual en proyectos no cerrados	6,067,253.0

3. Más gastos contables no presupuestales	79,189,517
Estimaciones depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	48,750,519.0
Provisiones	0.0
Disminución de inventarios	0.0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.0
Otros Gastos	0.0
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.0
Gasto en proyectos cerrados devengado en ejercicios anteriores	30,438,998.0

4. Total de gasto contable (4=1-2+3)	214,492,154.0
---	----------------------

Los ingresos y egresos presupuestales no contables, se refieren a los anticipos de clientes y a los inventarios en proceso de los proyectos que no fueron cerrados en 2018 y seguirán operando en el ejercicio 2019, en estos casos el gasto no se presenta en el Estado de Actividades.

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C. Conciliación Contable Presupuestal al 31 diciembre de 2018 de Resultados (pesos)	
Descripción	Saldos Finales
Ingresos presupuestales obtenidos	149,633,734.0
Gasto presupuestal programable	150,869,890.0
Superávit presupuestal	-1,236,156.0
Mas:	
Partidas que se suman en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de actividades	34,895,385.0

CUENTA PÚBLICA 2018

Partidas que se restan en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de actividades	15,567,253.0
Menos:	
Partidas que se restan en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de actividades	10,853,478.0
Partidas que se suman en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de actividades	79,189,517.0
Resultado neto del ejercicio	-40,816,513.0

B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable; Las cuentas que se manejan para efectos de estas notas son las siguientes:

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Contables

“Sin información que revelar”

Presupuestarias

CUENTAS DE ORDEN DE INGRESOS

(pesos)

Cuenta	Nombre	2018
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada	156,048,365.00

CUENTA PÚBLICA 2018

8.1.2	Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00
8.1.3	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	150,814,983.80
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada	155,379,145.99
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada	158,738,902.37

CUENTAS DE ORDEN DE EGRESOS

(pesos)

Cuenta	Nombre	2018
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobada	156,048,365.00
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00
8.2.3	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobada	150,814,983.80
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengada	149,035,069.58
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	149,035,069.58
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	153,582,570.43

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1.- Introducción

Los Estados Financieros del Centro, provee de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos. El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que fueron considerados en la elaboración.

El ejercicio 2018, representó para el Centro un año para mejorar las oportunidades y fortalecer sus capacidades internas, por los cambios que se presentaron en el país por el cambio de gobierno federal. El presupuesto autorizado para gasto corriente se mantuvo el mismo con respecto al año anterior, aun con el mismo presupuesto se logró hacer frente a parte de los compromisos del Centro establecidos en la Planeación Estratégica, y el logro de objetivos del Centro.

2.- Panorama Económico y Financiero.

El entorno económico de 2018 ha sido difícil, ya que no se tuvo aumento presupuestal en gasto corriente, el aumento que se recibió fue del 3.3% en Servicios Personales que corresponde a los compromisos contractuales, aunado a no tener ningún incremento se tuvieron cambios en el gobierno federal lo que provoco que el sector privado no contrajera compromisos con el Centro por la incertidumbre de las nuevas políticas en el país.

El impacto ante este panorama es de una dificultad mayor para acceder a oportunidades de proyectos comercializados con las empresas y menos posibilidades de obtener patrocinios.

El panorama para el 2019 se ve igualmente difícil por la incertidumbre política y económica, debido a las nuevas políticas de austeridad del nuevo gobierno.

3.- Autorización e Historia.

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

4.- Organización y Objeto Social.

El CIDETEQ tiene como objetivos estratégicos la investigación científica, docencia y formación de recursos humanos, desarrollo tecnológico, vinculación, innovación y difusión, siendo su Misión: Generar conocimiento de vanguardia y desarrollar soluciones tecnológicas innovadoras en las áreas de medio ambiente, energía, salud, materiales y recubrimientos para resolver, en alianza con nuestros socios, problemas complejos, logrando así, un beneficio para la comunidad. Y cuya Visión es ser un Centro reconocido nacional e internacionalmente, tanto por la industria como por la comunidad científica, nuestra capacidad de valor a los procesos de nuestros clientes y interesadas.



por
agregar
partes

CIDETEQ, durante sus 27 años de existencia, ha evolucionado, llegando a ser hoy una Institución con un posicionamiento a nivel nacional, con reconocimiento y con capacidades creadas, en temas como la producción científica y la especialización y calidad de nuestros posgrados en ambiental y electroquímica, estando los programas tanto de maestría como de doctorado en electroquímica, dentro del PNPC internacional.

Sin embargo, y aún con los resultados logrados en los últimos años, en donde se han mantenido o incrementado las producciones científicas y tecnológicas per cápita, se sigue trabajando no solo para trascender como Institución a un plano de carácter internacional, sino también para hacer frente a los nuevos retos sociales del estado, de la región y nacionales, lo cual requiere de un trabajo con mayor focalización y aceleración de su capacidad de desarrollo tecnológico e innovación. Este enfoque en las áreas y nichos adecuados, permitirá al Centro lograr una consolidación de fortalezas que le hará posible en el corto y mediano plazo, lograr mejores resultados y mayor generación de valor social y económico.

Para ello el Centro cuenta con un proyecto Institucional que consta de 5 ejes:

Proyecto Institucional:

1. Enfocarse hacia proyectos tecnológicos de mayor contribución, alineados a los temas o problemas prioritarios del sector social e industrial, relevantes para CIDETEQ en el corto y mediano plazo; y que amplíe nuestra contribución estratégica como Institución.
2. Orientar las áreas de investigación hacia las aplicaciones científicas de mayor potencial tecnológico y de mercado; que mejore el grado de innovación o ventaja competitiva tecnológica.
3. Generar servicios tecnológicos y de posgrado de mayor calidad y valor agregado que nos distinga favorablemente de otros proveedores reconocidos.
4. Aumentar la colaboración interna entre grupos de trabajo de ciencia y tecnología de CIDETEQ; y externa, con otros CPIs e Instituciones, buscando complementación o proyectos de mayor alcance.
5. Aumentar la rentabilidad de los proyectos y servicios tecnológicos; así como mayor eficiencia administrativa y uso de recursos.

Sustentados en valores institucionales, tales como: La confianza y colaboración; el compromiso y liderazgo; el profesionalismo e integridad. Además de los valores que como servicio público estamos llamados a honrar.

Adicionalmente, durante el segundo semestre de 2018, la nueva administración del Centro ha desarrollado, como parte de la Planeación Estratégica Institucional, un diagnóstico institucional con miras al 2025, proyecto que se viene construyendo y que le dará un nuevo impulso de crecimiento y fortalecimiento de sus áreas estratégicas.

Para el diagnóstico interno, se puso énfasis en los temas de I+D relacionados con Electroquímica, específicamente en las áreas de tratamiento de agua, generación de energía, dispositivos para el sector salud y materiales y recubrimientos. También se llevó a cabo un análisis de la evolución de las capacidades científicas del Centro a lo largo de los últimos diez años, poniendo énfasis en los núcleos de I+D formados y emergentes.

Del diagnóstico interno y externo, el principal problema - o reto estratégico- es la articulación de CIDETEQ. Tanto en el ámbito de sus grupos de trabajo, su orientación y enfoque en las áreas de mayor potencial de contribución; como de las relaciones, alianzas y colaboraciones con otras organizaciones externas. Tanto del ámbito del sector académico, de Centros públicos de I+D (CPI), como del sector social, industrial y gubernamental.

Como parte del diagnóstico interno se identificaron y ponderaron las brechas principales que tiene el Centro para lograr ese futuro posible.

Lo anterior se enmarca en una alineación con el Plan Nacional de Desarrollo que especifica la contribución para lograr la Meta III. México con Educación de Calidad, en su apartado III.2. Plan de acción: articular la educación, la ciencia y el desarrollo tecnológico para lograr una sociedad más justa y próspera.

En específico para hacer del desarrollo científico, tecnológico y la innovación pilares para el progreso económico y social sostenible.

Por lo anterior, es necesario que CIDETEQ se enfoque en dos, máximo 3, grandes núcleos de orientación únicamente en los que pueda contribuir de una manera más sustantiva y con mayor liderazgo, acorde con los núcleos de capacidades que ha generado. Por ejemplo, agua, energía y salud. Y al mismo tiempo que pueda establecer un dialogo mejor articulado con los sectores de la industria tradicionalmente atendidos; pero sumar a ello, una nueva tarea de conversación con los grupos de la sociedad organizada que enfrenten estos problemas prioritarios antes señalados, y que tienen impacto tanto en las ciudades como en el ámbito rural y comunitario.

b) Principal Actividad.

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

c) Ejercicio Fiscal.

En apego a lo establecido en el CFF en su artículo 11 el ejercicio fiscal del centro comprende del 1 ° de enero al 31 de diciembre de 2018.

d) Régimen Jurídico.

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

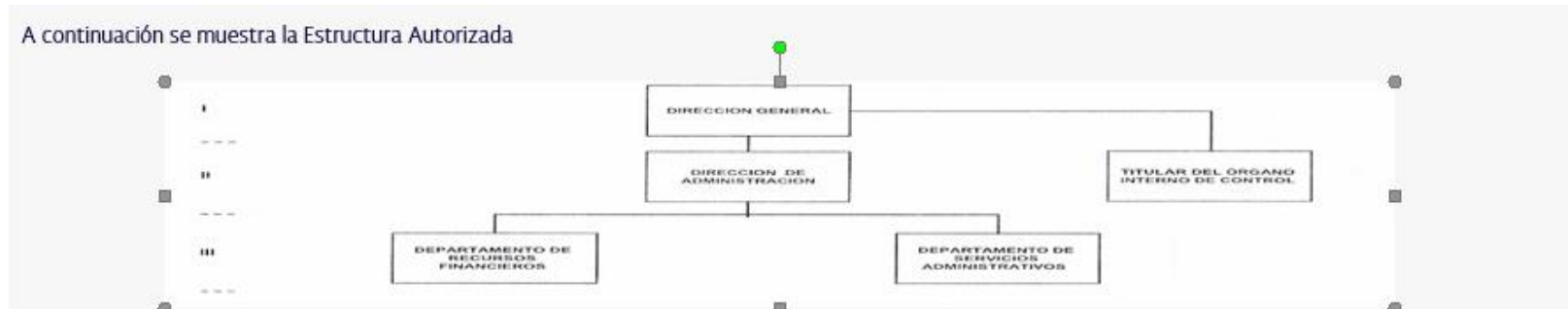
De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Ciencia y Tecnología, cuenta con el carácter de Centro Público de Investigación, por lo que para efectos del cumplimiento de su objeto se registró por lo señalado en su Instrumento de Creación, la Ley de Ciencia y Tecnología, la Ley Orgánica de la Administración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

e) Consideraciones Fiscales del ente.

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

Sin embargo, existen ciertas erogaciones que por no reunir requisitos para su comprobación se consideran análogos a remanente distribuible, las cuales son base para la causación de impuesto sobre la renta, según artículo 79 de la propia Ley y se considera como impuesto definitivo. La provisión correspondiente se reconoce en los resultados al cierre del año en que se causa. El CIDETEQ está obligado a retener el ISR de las remuneraciones del personal contratado, el de las personas físicas que realizan servicios temporales (honorarios), así como también el IVA por estos servicios.

f) Estructura Organizacional Básica



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

La Entidad creó en el año 2000, el Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico, con base en la Ley para el Fomento de la Investigación Científica y Tecnológica (Ley de Ciencia y Tecnología) publicada en el Diario Oficial de la Federación el 21 de mayo de 1999 (nueva Ley publicada el 5 de junio de 2002 y sus adecuaciones del 21 de agosto de 2006). Este fondo se consideró como una erogación devengada presupuestal, con fundamento en el artículo 26, fracción V de la nueva Ley antes mencionada; contablemente el fondo se registró dentro del activo circulante mediante transferencias de las cuentas bancarias a la cuenta del fideicomiso, teniendo los siguientes movimientos al 31 de diciembre de 2018.

5.- Bases de preparación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros se prepararon para informar a los usuarios de las mismas, al congreso, a la Función Pública. Los Estados financieros que se acompañan, se prepararon de conformidad con los postulados básicos de contabilidad gubernamental y las normas de carácter general aplicables, emitidos por el consejo nacional para la armonización contable, la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y la Secretaría de la Función Pública; cabe mencionar que esta práctica coincide en sus puntos principales con las Normas de Información Financiera aplicables en México.

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

a. Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)

El Sistema de Contabilidad con el que cerró el Centro al 31 de diciembre de 2018 es el SAP ECC6.0, el cual se apegó al Manual de Contabilidad Gubernamental para la red de Centros Públicos de Investigación autorizado por la SHCP, lo que permitió dar cumplimiento a lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los siguientes aspectos:

Actividad	cumple	no cumple
a) Ser único, uniforme e integrador.	x	
b) Integrar de forma automática la operación contable con el ejercicio del Presupuesto	x	
c) Registrar de manera automática y, por única vez los momentos contables	x	
d) Tiempo real	x	
e) Catálogo de cuentas	x	
f) Manejo del control presupuestal mensual y anual.	x	
g) Control del presupuesto por recurso, capítulo, rubro y partida	x	
h) Registro Contable-Presupuestal de Ingresos y egresos	x	
i) Registro y control del presupuesto	x	
j) Registro de los diferentes momentos contables-presupuestales (autorizado, Modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado)	x	
k) Registro contable-presupuestal de Adquisiciones, Nóminas, Viáticos y Servicios Generales, y como parte de los Ingresos el registro diferenciado por fuente de financiamiento.	x	
l) Estados Financieros alineados al CONAC.	x	

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

1. Marco Conceptual del Sistema de Contabilidad Gubernamental.
2. Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
3. Clasificador por rubros de ingresos.
4. Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos.
5. Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos.
6. Lineamientos indicadores medir avance físico financiero.
7. Clasificador por tipo de gasto.
8. Clasificación Funcional del Gasto.

9. Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal.
10. Manual de Contabilidad Gubernamental.
11. Principales Reglas Registro y Valoración Patrimonio.
12. Acuerdo por el que se emite el Marco Metodológico sobre la forma y términos en que deberá orientarse el desarrollo del análisis de los componentes de las finanzas públicas con relación a los objetivos y prioridades que, en la materia, establezca la planeación del desarrollo, para su integración en la Cuenta Pública.
13. Acuerdo Emiten Lineamientos mínimos diseño e integración Libros Diario Mayor Inventarios y Balances.
14. Acuerdo Emite la Clasificación Administrativa.
15. Acuerdo Emite Clasificación Económica Ingresos, Gastos y Financiamiento.

b. Registros de Operaciones.

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

Bancos / Tesorería e Inversiones.

Corresponde a recursos en fondos fijos, bancos cuentas productivas e inversiones a la vista, destinados a cubrir las obligaciones de pago provenientes del ejercicio del presupuesto; al cierre del ejercicio no existen remanentes no utilizados derivados del subsidio del Gobierno Federal.

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

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

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

Bienes muebles e Inmuebles.

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

Subsidio del Gobierno Federal.

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

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

Provisiones Largo Plazo.

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

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

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

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

Almacén de Materiales y Suministros.

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

6.- Políticas De Contabilidad Significativas.

Reconocimiento de los efectos de la Inflación. A partir del ejercicio de 2009, la entidad suspendió el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera: sin embargo, la información incluye los efectos de reexpresión.

En Almacenes el Método de Valuación es por precio promedio ya que nos conviene tener un costo razonable.

Beneficios a empleados. Se cuenta con un estudio actuarial que permite registrar los pasivos laborales para prima de antigüedad e indemnización legal. Actualmente se cuenta con la provisión de la prima de antigüedad e indemnización legal, el importe del cálculo para el 2018 es de

En base al estudio actuarial de indemnización, prima de antigüedad y retiro voluntario, se reconoció el costo laboral determinado por los actuarios para 2018, el cual tuvo una reducción de 1% en relación al 2017.

CUENTA PÚBLICA 2018

La Entidad no tiene correcciones o errores contables que tengan repercusión en la información financiera. Los Inmuebles, Mobiliario y Equipo, Vehículos, Maquinaria, Equipos Especiales entre otros se registrarán a su costo de adquisición o construcción. En caso de bienes de consumo inmediato o refacciones y herramientas se llevarán directamente al gasto.

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

“Sin información que revelar”

8.- Reporte Analítico del Activo

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

BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

(pesos)

Descripción	Inversión				Depreciación			Total 2018
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESOS	MOI	I N P C	AVALUO	TOTAL	DEL AÑO 2018	TASA	ACUMULADA	ACTIVO
Terrenos	1,644,650.0	0.0	62,516.0	1,707,166.0			0.0	1,707,166.0
Edificios no Habitacionales	69,363,315.0	1,197,570.0	17,400,562.0	87,961,447.0	2,248,694.0	5%	27,376,967.0	60,584,480.0
Total Inmuebles	71,007,965.0	1,197,570.0	17,463,078.0	89,668,613	2,248,694.0		27,376,967.0	62,291,646.0

BIENES MUEBLES

(pesos)

Descripción	Inversión				Depreciación			Total 2018
BIENES MUEBLES	MOI	I N P C	AVALUO	TOTAL	DEL AÑO 2018	TASA	ACUMULADA	ACTIVO
Mobiliario y Equipo de Administración	28,309,407.0	266,205.0	1,031,625.0	29,607,238.0	1,119,230.0	10%	18,434,368.0	11,172,869.0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,030,420.0	289,746.0	-578,374.0	741,792.0	-54,100.0	30%	636,592.0	105,199.0

CUENTA PÚBLICA 2018

Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	253,018,826.0	0.0	28,241,864.0	281,260,690.0	39,537,313.0	10%	174,767,126.0	106,493,564.0
Equipo de Transporte	2,414,856.0	64,737.0	-20,584.0	2,459,010.0	0.0	25%	1,996,694.0	462,315.0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	28,902,418.0	164,492.0	-15,407.0	29,051,502.0	1,917,602.0	10%	13,046,911.0	16,004,592.0
Total Muebles	313,675,927.0	785,180.0	28,659,124.0	314,120,232.0	42,520,045.0		208,881,691.0	134,238,539.0

9.- Fideicomisos, Mandatos Análogos.

El CIDETEQ cuenta con el FIDEICOMISO DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y DESARROLLO TECNOLOGICO DEL CENTRO PUBLICO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO EN ELECTROQUIMICA, S.C., EN MATERIA DE ELECTROQUIMICA, AGUA, PROCESOS, MATERIALES AMBIENTE Y CIENCIAS AFINES CON CLAVE 20003890K01112, por \$29,853,710.00

10.- Reporte de Recaudación.

Los ingresos recaudados son los siguientes:

REPORTE DE RECAUDACION

(pesos)

Concepto	Componente	Total
Monto de presupuesto total del Centro	Ingresos recaudados del Centro	158,738,902.4
Monto de Ingresos Propios	Servicios de análisis	7,520,462.7
	Servicios de Materiales	7,791,355.4
	Cursos	315,717.3

CUENTA PÚBLICA 2018

	Posgrado Propedéutico	212,565.0
	Servicios especiales	4,281,622.7
	Proyectos comercializados	9,108,869.3
	Proyectos PEI	6,056,166.9
	Otros Ingresos	4,099,046.1
	Productos Financieros	1,977,392.3
Monto de Recursos en Fondos de Administración	Recursos en Fondos de Administración (ingresos por proyectos patrocinados + apoyos)	48,153,400.2
Total		248,255,500.3

Meta de Ingresos Propios 41,751,330.00

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

Los adeudos que se reportan representan las deudas menores a un año que corresponden al mismo ejercicio, de los cuales no existe un instrumento financiero que considere interés o comisiones, los adeudos en moneda extranjera, están convertidos a pesos, de acuerdo al tipo de cambio del Diario oficial de la Federación al 31 de diciembre de 2018, para la moneda en dólares el tipo de cambio es el que emite la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

ANÁLISIS DE LA DEUDA

(pesos)

Concepto	Saldo inicial	Movimientos del Periodo	Saldo Final
PASIVOS A CORTO PLAZO:	118,519,641.0	-84,251,723.0	34,267,918.0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	18,972,789.0	-6,039,315.0	12,933,474.0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	99,546,852.0	-78,212,408.0	21,334,444.0
PASIVOS A LARGO PLAZO:	33,713,035.0	98,205,557.0	131,918,592.0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.0	99,011,896.0	99,011,896.0
Provisiones a Largo Plazo	33,713,035.0	-806,339.0	32,906,696.0

TOTAL PASIVOS

152,232,676.0

13,953,834.0

166,186,510.0

12.- Calificaciones Otorgadas.

“Sin información que revelar”

13.- Proceso de Mejora.

Principales Políticas de Control Interno se maneja con base a lo indicado en el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, emitido por la Secretaría de la Función Pública (SFP), a través de una autoevaluación anual a 5 procesos (Sustantivos y Administrativos, en el último bimestre del año), de las deficiencias encontradas se realiza el Programa de Trabajo de Control Interno (PTCI).

Otra vertiente aplicada, de acuerdo con este Manual es la Administración de Riesgos Institucionales en donde al final de cada año se determinan los probables riesgos de incumplimientos a metas, objetivos y estrategias, por lo que se determina el Programa de Trabajo de Administración de Riesgos (PTAR).

Ambos programas se desarrollan e informan durante el año a la SFP, al Comité de Control y Desempeño Institucional (COCODI) y al Consejo de Administración u Órgano de Gobierno.

Por otra parte, debido a las certificaciones y acreditaciones con que cuenta el CIDETEQ, las áreas involucradas manejan políticas y procedimientos para el desarrollo de sus actividades las cuales una vez evaluadas por las auditorías internas y externas generan en su caso, identificación de mejora a sus procesos que se dan en acciones correctivas, preventivas o de mejora en el Sistema de Gestión de Calidad.

Programa de Mejora de la Gestión 2018.

Proyectos:

1. Credencialización. - elaborado por la Subdirección de Desarrollo de Capital Humano, en cual se dotó de credencial a todos los trabajadores de la institución.
2. Sistema de Control de Incidencias. - elaborado por la Subdirección de Desarrollo de Capital Humano, de acuerdo a las necesidades actuales para el registro e informes de las asistencias del personal.
3. Mesa de Servicios. - elaborado por la Subdirección de Tecnologías de Información, para la atención a los usuarios en sus requerimientos informáticos.
4. Procedimiento de Adquisiciones. - elaborado por la Subdirección de Recursos Materiales, para normar los alcances de cada participante del proceso.

14.- Información por segmentos.

La información financiera del CIDETEQ como ente público esta segmentada en diferentes actividades institucionales encaminadas a lograr los objetivos y metas del Centro en forma eficiente y eficaz mediante el logro de resultados sustantivos que se reflejan en diversos productos y

CUENTA PÚBLICA 2018

servicios tales como: Publicaciones, patentes, servicios, desarrollo de proyectos de investigación y comercializados y formación de recursos humanos con niveles de maestría y doctorado a través de sus posgrados de excelencia de CONACYT en las áreas de ambiental y electroquímica. Para ello la entidad cuenta con la asignación de recursos por programa presupuestario que se realizó en 3 distintas actividades y 3 Programas Presupuestarios que a su vez están comprendidas tanto en funciones sustantivas como adjetivas de apoyo.

PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACION

(pesos)

ACTIVIDAD INSTITUCIONAL	PROGRAMA PRESUPUESTARIO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO
001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	O001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	1,859,092.7
002 Actividades de apoyo administrativo	M001	Actividades de apoyo administrativo	4,025,653.4
004 Generación de desarrollo e innovación tecnológica para elevar la competitividad del país y difusión de sus resultados	E003	Desarrollo tecnológico e innovación y elaboración de publicaciones	144,930,237.7
Total Presupuesto de Egresos de la Federación			150,814,983.8

15.- Eventos Posteriores al Cierre.

Donación Inmueble: El CIDETEQ tiene la posesión legal del edificio adjunto desde el año 2012. Desde diciembre de 2015 se inició con la solicitud de donación del edificio adjunto a Gobierno del Estado de Querétaro teniendo una respuesta positiva y gran apoyo de parte del Estado.

El día miércoles 3 de octubre de 2018 se publicó en el periódico oficial "La Sombra de Arteaga" el decreto que autoriza la enajenación a título gratuito (donación) a favor del CIDETEQ del 59.83% del edificio adjunto por parte de Gobierno del Estado de Querétaro. El día 18 de diciembre de 2018, la Dra. Julieta Torres González, Directora General del CIDETEQ, acudió a la Dirección Jurídica del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro a suscribir el folio emitido por el Notario Público Número 18 de la ciudad de Santiago de Querétaro, por lo que sólo estamos en espera del Testimonio de dicha escritura debidamente inscrita en el Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Estado de Querétaro.

Respecto al 40.17% que le pertenece a CONACYT, nuestra Directora General tuvo varios acercamientos con CONACYT.

Gestión Juicios Vigentes: Juicio Ordinario Laboral número 1390/2017 junta especial número 50 de la ley Federal Conciliación y Arbitraje, Juicio Ordinario Mercantil exp. 42/2016 Ladislav Pina e Incod Plus vs el INAOE juzgado segundo de distrito en materia de Juicios federales en la ciudad de Puebla, Puebla, Juicio de amparo indirecto en materia agraria 113/2014 demanda de reivindicación instaurada por el ejido ajuchitlancito.

Nota ejecutiva: De conformidad con la Ley Federal de Remuneraciones de los Servidores Públicos, Reglamentaria de los artículos 75 y 127 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos publicada el 5 de noviembre de 2018 en el Diario Oficial de la Federación, para efecto de dar cumplimiento a las disposiciones emitidas, a partir del 1 de enero de 2019 se elimina la prestación del seguro de gastos médicos para el personal de investigación, administrativo y de apoyo y mandos medios adscrito al CIDETEQ. De igual forma se suprime la prestación por las cuotas para el seguro de separación individualizado de los Servidores Públicos de Mando de la entidad

16.- Partes Relacionadas.

“Sin información que revelar”

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

Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

Estas notas son parte integrante de los estados financieros adjuntos.

Autorizó: Dra. Julieta Torres González
Directora General

Elaboró: C.P. María Judit Rivera Montealvo
Directora de Administración