

**CENTRO DE INVESTIGACION
CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C.
(ENTIDAD PARAESTATAL)**

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
Y ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C.
(ENTIDAD PARAESTATAL)

CONTENIDO

	<i>Página (s)</i>
<i>Informe de los Auditores Independientes</i>	<i>1-3</i>
<i>ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS:</i>	
<i>Estado de Actividades</i>	<i>4</i>
<i>Estado de Situación Financiera</i>	<i>5</i>
<i>Estado de Cambios en la Situación Financiera</i>	<i>6</i>
<i>Estado de Variación en la Hacienda Pública</i>	<i>7</i>
<i>Estado Analítico del Activo</i>	<i>8</i>
<i>Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos</i>	<i>9</i>
<i>Estados de Flujo de Efectivo</i>	<i>10</i>
<i>Conciliación Contable Presupuestaria</i>	<i>11</i>
<i>Reporte de Patrimonio</i>	<i>12</i>
<i>Informe sobre Pasivos Contingentes</i>	<i>13</i>
<i>NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:</i>	
<i>a) Notas de desglose</i>	<i>14 – 23</i>
<i>b) Notas de memoria (cuentas de orden)</i>	<i>23 - 24</i>
<i>c) Notas de Gestión Administrativa</i>	<i>25 – 31</i>



RSM México

Av. Río Churubusco No. 276

Col. El Prado

09480 Ciudad de México

T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmx.mx

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Secretaría de la Función Pública

A la Junta de Gobierno del

Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la entidad gubernamental **Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.**, que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2018 y 2017, y los estados de actividades, los estados de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, los estados de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota 5 de Gestión Administrativa a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados financieros" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación contable y utilización de este informe

Llamamos la atención sobre la Nota 5 de Gestión Administrativa a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING



RSM México

Av. Río Churubusco No. 276

Col. El Prado

09480 Ciudad de México

T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmx.mx

Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados financieros

La administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental que se describen en la Nota 5 de Gestión Administrativa a dichos estados financieros, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la administración es responsable de la valoración de la capacidad de la entidad para continuar operando como una entidad en funcionamiento, revelando, en su caso, las cuestiones relativas a la entidad en funcionamiento y utilizando las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento, a menos que la administración tenga la intención de liquidar la entidad o cesar sus operaciones, o bien no exista una alternativa realista.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING



RSM México

Av. Río Churubusco No. 276
Col. El Prado
09480 Ciudad de México
T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmx.mx

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.
- Concluimos sobre lo apropiado del uso de la administración de las bases contables aplicables a una entidad en funcionamiento y, con base en la evidencia de auditoría obtenida, concluimos sobre si existe o no una incertidumbre importante relacionada con eventos o con condiciones que pueden originar dudas significativas sobre la capacidad de la entidad para continuar como entidad en funcionamiento. Si concluimos que existe una incertidumbre importante, se nos requiere que llamemos la atención en nuestro informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dicha revelación es insuficiente, que expresemos una opinión modificada. Nuestras conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de nuestro informe. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la entidad deje de ser una entidad en funcionamiento.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

RSM Mexico Bogarin, S.C.

C.P.C. Alberto Álvarez del Campo
Socio responsable
Ciudad de México, 11 de marzo de 2019.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Ente Público:

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	15,081,955	15,716,146	Gastos de Funcionamiento	273,041,422	265,845,800
Impuestos	0	0	Servicios Personales	221,470,723	211,156,296
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	8,949,225	9,077,769
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	42,621,474	45,611,735
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,130,033	4,493,602
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	15,081,955	15,716,146	Subsidios y Subvenciones	1,012,653	1,168,862
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	3,117,380	3,324,740
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	261,149,630	251,713,104	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	261,149,630	251,713,104	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	1,328,326	2,878,709	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	1,101,632	998,719	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	226,694	1,879,990	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	277,559,911	270,307,958	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	35,640,472	33,759,175
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	35,566,453	33,523,455
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros gastos	74,018	150,554
			ISR y PTU	0	85,166
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	312,811,927	304,098,577
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-35,252,016	-33,790,619

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y las Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: Dr. Pedro Jesús Herrera Franco
Director General Interino

Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
Directora administrativa

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público: CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	76,386,621	80,685,577	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	12,014,591	12,149,927
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,461,508	2,900,721	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	72,702,768	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	213,296	290,198	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	130,192,937	62,703,059
Otros Activos Circulantes	0	41,436	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	150,764,193	83,917,932	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	142,207,528	74,852,986
Inversiones Financieras a Largo Plazo	3,512,221	2,585,264	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	312,511	333,192	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	455,608,650	434,047,764	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	467,541,378	442,675,933	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	22,109,538	21,680,516	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	9,540	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-408,449,258	-373,089,479	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	9,540	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	142,217,068	74,852,986
Total de Activos No Circulantes	540,635,040	528,233,190	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	691,399,233	612,151,122	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	596,525,549	549,389,504
			Aportaciones	586,565,364	545,285,471
			Donaciones de Capital	9,960,185	4,104,033
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-41,526,469	-6,274,452
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-35,252,016	-33,790,619
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-224,100,271	-190,309,652
			Revalúos	217,825,818	217,825,818
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-5,816,915	-5,816,915
			Resultado por Posición Monetaria	-5,816,915	-5,816,915
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	549,182,165	537,298,136
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	691,399,233	612,151,122

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: Dr. Pedro Jesús Herrera Franco
Director General Interino

Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
Directora administrativa

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Ente Público: _____

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	41,195,531	120,443,642	PASIVO	67,499,418	135,337
Activo Circulante	5,815,071	72,661,332	Pasivo Circulante	67,489,878	135,337
Efectivo y Equivalentes	4,298,956		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	135,337
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,439,213	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	72,661,332	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	76,902	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	67,489,878	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	35,380,460	47,782,310	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	926,957	Pasivo No Circulante	9,540	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	20,681	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	21,560,886	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	24,865,445	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	429,022	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	9,540	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	35,359,779	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	47,136,045	35,252,016
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	47,136,045	0
			Aportaciones	41,279,894	0
			Donaciones de Capital	5,856,151	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	35,252,016
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	1,461,397
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	33,790,619
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: Dr. Pedro Jesús Herrera Franco
Director General Interino

Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora administrativa

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público: CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	549,389,504	0	0	0	549,389,504
Aportaciones	545,285,471	0	0	0	545,285,471
Donaciones de Capital	4,104,033	0	0	0	4,104,033
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	27,516,166	-33,790,619	-5,816,915	-12,091,368
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-33,790,619	0	-33,790,619
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-190,309,652	0	0	-190,309,652
Revalúos	0	217,825,818	0	-5,816,915	212,008,903
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	549,389,504	27,516,166	-33,790,619	-5,816,915	537,298,136
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2018	47,136,045	0	0	0	47,136,045
Aportaciones	41,279,894	0	0	0	41,279,894
Donaciones de Capital	5,856,151	0	0	0	5,856,151
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-33,790,619	-35,252,016	0	-69,042,635
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-35,252,016	0	-35,252,016
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-33,790,619	0	0	-33,790,619
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2018	596,525,549	-6,274,453	-35,252,016	-5,816,915	549,182,165

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Autorizó: Dr. Pedro Jesús Herrera Franco
Director General Interino


Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora administrativa

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público: CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	612,151,122	1,271,460,242	1,192,212,131	691,399,233	79,248,111
Activo Circulante	83,917,932	1,173,980,271	1,107,134,010	150,764,193	66,846,261
Efectivo y Equivalentes	80,685,577	978,354,059	982,653,015	76,386,621	-4,298,956
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,900,721	119,693,360	121,132,573	1,461,508	-1,439,213
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	41,436	75,843,711	3,182,379	72,702,768	72,661,332
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	290,198	89,141	166,043	213,296	-76,902
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	528,233,190	97,479,971	85,078,121	540,635,040	12,401,850
Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,585,264	3,067,902	2,140,945	3,512,221	926,957
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	333,192	50,974	71,655	312,511	-20,681
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	434,047,764	68,319,585	46,758,699	455,608,650	21,560,886
Bienes Muebles	442,675,933	25,405,811	540,366	467,541,378	24,865,445
Activos Intangibles	21,680,516	429,025	3	22,109,538	429,022
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-373,089,479	206,674	35,566,453	-408,449,258	-35,359,779
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Autorizó: Dr. Pedro Jesús Herrera Franco
Director General Interino


Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora administrativa

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público: CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	PESOS	MEXICO	74,852,986	142,217,067
Total Deuda y Otros Pasivos			74,852,986	142,217,067

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.


Autorizó: Dr. Pedro Jesús Herrera Franco
Director General Interino


Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora administrativa

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Ente Público: _____

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	277,469,885	270,232,113	Origen	47,189,716	55,454,329
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	21,507,015	24,913,636
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	25,253,679	28,498,342
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	429,022	2,042,351
Derechos	0	0	Aplicación	47,166,989	55,454,329
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	21,507,015	24,913,636
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	25,230,952	28,498,342
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	15,081,955	15,716,146	Otras Aplicaciones de Inversión	429,022	2,042,351
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	22,727	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	261,149,630	251,713,104	Origen	69,036,214	9,113,814
Otros Orígenes de Operación	1,238,300	2,802,863	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	275,031,112	269,878,350	Interno	0	0
Servicios Personales	221,470,723	211,156,296	Externo	0	0
Materiales y Suministros	8,949,225	9,077,769	Otros Orígenes de Financiamiento	69,036,214	9,113,814
Servicios Generales	42,621,474	45,440,161	Aplicación	75,796,670	4,124,741
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	1,012,653	1,168,862	Externo	0	0
Ayudas Sociales	977,037	497,632	Otras Aplicaciones de Financiamiento	75,796,670	4,124,741
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-6,760,456	4,989,073
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	2,537,630	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-4,298,956	5,342,836
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	80,685,577	75,342,741
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	76,386,621	80,685,577
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,438,773	353,763			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: Dr. Pedro Jesús Herrera Franco
Director General Interino

Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora administrativa

CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(PESOS)

Ente Público: CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Concepto	2018
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Ingresos presupuestarios	290,162,349
2. Más ingresos contables no presupuestarios	67,304
Incremento por variaciones de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	67,304
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	12,669,742
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	12,669,742
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)	277,559,911
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de egresos presupuestarios	288,291,551
2. Menos egresos presupuestarios no contables	13,337,778
Mobiliario y equipo de administración	985,004
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	740,403
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	717,182
Vehículos y equipos de transporte	368,184
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramienta	80,539
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra Pública en Bienes Propios	9,317,263
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos presupuestarios no contables	1,129,203
3. Mas gastos contables no presupuestarios	37,858,154
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	35,566,453
Provisiones	0
Disminución de inventarios	76,902
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida, deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	74,018
Otros gastos contables no presupuestarios	2,140,781
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)	312,811,927

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Autorizó: Dr. Pedro Jesús Herrera Franco
Director General Interino

Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora administrativa

PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(PESOS)

Ente Público: CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Concepto	Monto
Total del Patrimonio del Ente Público	549,182,165
% del Patrimonio del Ente Público que es Propiedad del Poder Ejecutivo	100%
Patrimonio del Ente Público que es Propiedad del Poder Ejecutivo	549,182,165

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.



Autorizó: Dr. Pedro Jesús Herrera Franco
Director General Interino



Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora administrativa

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

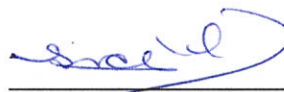
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Al 31 de diciembre de 2018 el pasivo relativo a las indemnizaciones como el de prima de antigüedad, no fueron registrados por la entidad en los Estados Financieros, tomando como base las disposiciones del párrafo 4 de la NIFGG SP 05 "Obligaciones Laborales", que regula que cuando exista déficit en los resultados de las entidades no existirá obligación para reconocer dichos pasivos, y en caso contrario, dichos efectos podrán reconocerse únicamente hasta por los montos de resultados superavitarios que se obtengan. Debido a que los resultados de los años 2018 y 2017 fueron deficitarios, no se reconocieron los efectos de dichas obligaciones laborales.

El pasivo acumulado al 31 de diciembre de 2018 relativo a las indemnizaciones ascendió a \$12,859,222.00 y el correspondiente a la prima de antigüedad ascendió a \$4,671,474.00 conforme a los cálculos actuariales preparados por un perito independiente.



Dr. Pedro Jesús Herrera Franco
Director General Interino



MA. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora Administrativa

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

Notas al Estado de Situación Financiera

➤ **Activo**

❖ **Efectivo y Equivalentes**

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

Los depósitos en fondos de terceros se integran por recursos otorgados, en su mayoría, por el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología a través de sus diversos fondos formalizados por convenios para el desarrollo específico de proyectos de investigación.

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017 el rubro se integra como sigue:

Concepto	2018	2017
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$19	\$10,241
Efectivo en Bancos - Dependencias	-1,377,439	-1,465,265
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	21,011,251	19,218,058
Subtotal de Efectivo	19,633,831	17,763,034
Depósitos en Fondos de Terceros y Otros	56,752,790	62,922,543
Total de Efectivo y Equivalentes	\$76,386,621	\$80,685,577

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

Los fondos para proyectos de inversión están restringidos y son los que se reciben del CONACYT y otras instituciones para ser invertidos solamente en estudios e investigaciones específicas, asume la responsabilidad del correcto uso y administración para los fines de cada proyecto, registra los recursos recibidos como pasivos en el rubro de proyectos por realizar, las erogaciones realizadas por cada proyecto se registran como otros derechos a recibir bienes o servicios en tanto son aprobados por los fondos y a su aprobación se disminuyen de proyectos por realizar, las adquisiciones de activos fijos que efectúa para la realización de los proyectos se registran como aportación al patrimonio.

❖ Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes y Bienes y Servicios a Recibir

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

En 2018 principalmente se integra en ministraciones de proyectos CONACyT pendientes de recibir por 648,000 pesos; en tanto que en 2017 la cuenta principal era por ministraciones de recursos Fiscales por 1,714,744 pesos.

Diciembre 2018

Concepto	Fiscales y propios	Conacyt	Terceros	Total
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$343,709	\$648,000	\$450,279	\$1,441,988
Fondos a Rendir	3,965	-	-	3,965
Deudores Diversos	15,555	-	-	15,555
Total	\$363,229	\$648,000	\$450,279	\$1,461,508

Diciembre 2017

Concepto	Fiscales y propios	Conacyt	Terceros	Total
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$2,579,218	\$2,421	\$258,000	\$2,839,639
Fondos a Rendir	21,467	-	-	21,467
Deudores Diversos	39,615	-	-	39,615
Total	\$2,640,300	\$2,421	\$258,000	\$2,900,721

Por vencimiento al cierre del ejercicio 2018:

Concepto	90 días	180 días	Menor o Igual 365 días	Más de 365 días	Total
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$1,311,694	\$117,303	\$2,020	\$10,971	\$1,441,988
Fondos a Rendir	1,687	2,278	-	-	3,965
Deudores Diversos	14,146	1,409	-	-	15,555
Total	\$1,327,527	\$120,990	\$2,020	\$10,971	\$1,461,508

❖ **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

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

❖ **Inversiones Financieras a largo Plazo**

Concepto	2018	2017
Fideicomiso de Ciencia y Tecnología	\$3,504,221	\$2,577,264
Acciones en empresa de vinculación	8,000	8,000
Total de Inversiones a largo plazo	\$3,512,221	\$2,585,264

El fideicomiso de Ciencia y tecnología (Actinver) está destinado a proyectos específicos de investigación y al fortalecimiento de infraestructura del Centro; y en general a apoyar proyectos de investigación, innovación y tecnológicos que sean aprobados.

La participación en acciones (8% del capital inicial de la sociedad), tiene como propósito, vincular los productos científicos que se generen en esta entidad bajo el amparo de la Ley de Ciencia y Tecnología que señala, entre otros aspectos: “. Los centros públicos de investigación podrán crear unidades de vinculación y transferencia de conocimiento”. “y estas podrán constituirse mediante la figura jurídica que mejor convenga para sus objetivos”.

❖ **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Se integra como sigue:

Concepto	Total 2018	Total 2017
Equipo de laboratorio	\$334,161,791	\$322,223,338
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5,479,708	4,967,978
Mobiliario y equipo de administración	81,803,888	74,312,069
Equipo de transporte	9,240,270	8,356,369
Maquinaria, otros equipos y herramientas	36,855,721	32,816,179
Total Bienes Muebles	\$467,541,378	\$442,675,933

Producto de la conciliación contable-física se reporta el avance al 31 de diciembre de 2018.

Registro Contable	Actualización Acumulada	Monto Original de Inversión	Valor de la Relación de Bienes Muebles	Diferencia
\$467,541,378	\$90,321,429	\$377,219,949	\$377,219,949	-

Concepto	Total 2018	Total 2017
Edificios	\$316,383,589	\$269,931,650
Terreno	139,225,061	139,225,061
Subtotal de Bienes Inmuebles	\$455,608,650	\$409,156,711
Construcciones en proceso en bienes propios	0	24,891,053
Subtotal de Construcciones en Proceso	\$0	\$24,891,053
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones en Proceso	\$455,608,650	\$434,047,764

Producto de la conciliación contable-física se reporta el avance al 31 de diciembre de 2018.

Registro Contable	Actualización Acumulada	Monto Original de Inversión	Valor de la Relación de Bienes Muebles	Diferencia
\$455,608,650	\$247,707,536	\$207,901,114	\$207,901,114	-

Concepto	Total 2018	Total 2017
Gastos de Instalación	\$18,570,222	\$18,570,222
Software Administrativo	3,539,233	3,110,213
Patentes, marcas y derechos	83	81
Total Bienes Intangibles	\$22,109,538	\$21,680,516

Concepto	Total 2018	Total 2017
Depreciación y Amortización	408,449,258	373,089,479

La depreciación y amortización se calculan conforme al método de línea recta, con base en la vida útil remanente de los activos, aplicando las siguientes tasas:

Concepto	Porcentaje
Edificios	5%
Mobiliario y Equipo de Oficina	10%
Maquinaria, Equipo e Instrumentos	10%
Equipo de Laboratorio	10%
Equipo de Cómputo	30%

Concepto	Porcentaje
Equipo de Transporte	25%
Equipo de Telecomunicaciones	10%
Equipo de Seguridad	10%
Gastos de Instalación	5%

Las patentes, marcas y derechos, están conformadas por: 12 patentes, 32 marcas, 1 diseño industrial, 2 secretos industriales, 34 derechos de autor y 2 títulos de obtentor, con un valor de un peso.

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

❖ Estimaciones y Deterioros

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

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

➤ PASIVO

❖ Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Se integra por pasivos con vencimiento a un mes como sigue:

Concepto	Total
Proveedores	\$237,037
Retenciones y Contribuciones por pagar	5,846,870
Otras cuentas por pagar	5,930,684
Total	\$12,014,591

El saldo presentado en el rubro de Otras Cuentas por Pagar se integra principalmente por el reintegro de economías a la TESOFE del ejercicio 2018.

Las Retenciones y contribuciones por pagar se integran de la siguiente manera:

Concepto	2018	2017
Impuesto sobre salarios	\$5,292,940	\$8,816,349
Impuesto sobre la renta	41,878	85,166
IVA por pagar	136,635	885
ISR de honorarios asimilables	22,136	36,471
ISR retenido sobre honorarios	89,820	101,423
ISR retenido sobre arrendamiento	1,511	-
IVA retenido sobre honorarios	93,854	106,288
IVA trasladado pendiente de cobro	47,326	119,586
IVA retenido sobre autotransporte	610	43
5% al millar de inspección y vigilancia	11,539	40,131
Retenciones por pagar (INFONAVIT)	105,735	26,747
Retenciones por pagar (Pensión alimenticia)	2,886	13,001
ISR por retener a los trabajadores	-	53,161
Total	\$5,846,870	\$9,399,251

❖ Fondos y Bienes de Terceros en Admón. y/o Gara.

Se integra como sigue:

	2018	2017
Proyectos CONACYT	\$103,037,219	\$51,523,347
Otros Proyectos	27,155,718	11,179,712
Total	\$130,192,937	\$62,703,059

Notas al Estado de Actividades

➤ Ingresos de Gestión

Los ingresos propios se reconocen cuando han sido prestados los servicios o enajenado los bienes contratados con terceros, durante el ejercicio 2018 el importe fue por \$15'081,955.00

Los subsidios para operación recibidos del Gobierno Federal se reconocen con base en la asignación original y/o modificada, calendarizada por parte de la TESOFE, acreditándose a la cuenta de "Subsidios y transferencias corrientes" por un monto de \$261,149,630.00

➤ Gastos y Otras Pérdidas

Los egresos son reconocidos sobre la base de devengado, cuando los mismos son incurridos o conocidos principalmente para Servicios Personales y Gastos de Operación.

A efectos de homologar la presentación de los Estados Financieros y atendiendo a los formatos establecidos por la CONAC, para el ejercicio 2018 el importe correspondiente al impuesto por operaciones no deducibles, mismo que asciende a un importe de \$41,878.00, es presentado dentro del rubro de Servicios Generales.

Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

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

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

De enero a diciembre del 2018 el incremento al patrimonio de la Entidad está representado principalmente por las aportaciones siguientes:

Concepto	Total
Equipos adquiridos con fondos CONACYT	\$26,707,900
Aportaciones de otras instituciones	8,219,569
Recurso fiscal aportado por el Gobierno Federal	12,208,576
Total	\$47,136,045

En 2017 las aportaciones fueron como sigue:

Concepto	Total
Equipos adquiridos con fondos CONACYT	\$44,530,456
Aportaciones de otras instituciones	10,923,873
Total	\$55,454,329

Durante el Ejercicio 2018, la Entidad recibió recurso fiscal para inversión, mediante carteras de inversión 143890Q0002 y 163890Q0001 para la realización de los proyectos “Construcción de la Tercera Etapa del Proyecto Denominado Creación de un Polo para la Conservación y la Educación Ambiental en el Jardín Botánico Regional Roger Orellana en el CICY” y “Fortalecimiento a las Capacidades de Innovación y Transferencia de la Unidad de Ciencias del Agua”, respectivamente.

Notas al Estado de Flujo 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:

Concepto	2018	2017
Efectivo en Bancos –Tesorería	\$19	\$10,241
Efectivo en Bancos- Dependencias	-1,377,439	-1,465,265
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	21,011,251	19,218,058
Depósitos de Fondos de Terceros	56,752,790	62,922,543
Total de Efectivo y Equivalentes	\$76,386,621	\$80,685,577

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

Concepto	2018 (Pesos)	2017 (Pesos)
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	-35,252,016	-33,790,619
Movimientos de partidas (o rubros que no afectan al efectivo)	0	0
Depreciación	34,848,514	32,805,516
Amortización	717,939	717,939
Partidas Extraordinarias	74,018	150,553

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables correspondiente al 31 de diciembre de 2018

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)			
1. Ingresos Presupuestarios			290,162,348
2. Más ingresos contables no presupuestarios			
	Incremento por variaciones de inventarios		67,304
	Disminución de exceso de estimaciones por pérdida o deterioro		
	Disminución del exceso de provisiones		
	Otros Ingresos y beneficios varios		
	Otros ingresos contables no presupuestarios	67,304	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			12'669,741
	Productos de capital		
	Aprovechamientos de capital		
	Ingresos derivados de financiamientos		
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	12'669,741	
4. Ingresos Contables (4=1-2-3)			277,559,911

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables correspondiente al 31 de diciembre de 2018

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C. CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (CIFRAS EN PESOS)			
1. Total de egresos (Presupuestarios)			288,291,551
2. Menos egresos presupuestarios no contables			13,337,778
	Bienes Inmuebles		
	Bienes Muebles	2,891,312	
	Activos intangibles		
	Obra pública en bienes propios	9,317,263	
	Otros egresos presupuestales no contables	1,129,203	
2. Más gastos contables no presupuestales			37,858,154
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	35,566,453	
	Provisiones		
	Disminución de inventarios	76,902	
	Otros Gastos	74,018	
	Otros gastos contables no presupuestales	2'140,781	
4. Total de Gasto Contables (4=1-2+3)			312,811,927

NOTAS DE MEMORIA

➤ Pasivos Contingentes

Tanto el pasivo relativo a las indemnizaciones como el de prima de antigüedad, no fueron registrados por la Entidad en los estados financieros, tomando como base las disposiciones del párrafo 4 de la NIFGG SP 05 "Obligaciones laborales", que regula que cuando exista déficit en los resultados de las entidades no existirá obligación para reconocer dichos pasivos, y en caso contrario, dichos efectos

podrán reconocerse únicamente hasta por los montos de resultados superavitarios que se obtengan. Debido a que los resultados de los años 2018 y 2017 fueron deficitarios, no se reconocieron los efectos de dichas obligaciones laborales.

➤ **Juicios**

Al 31 de diciembre de 2018, se tienen pendientes de resolución tres juicios laborales correspondientes a los expedientes 195/2015; 1207/2016 y 802/2017, todos del índice de la Junta Especial número 21 de la Junta Federal de Conciliación y Arbitraje encontrándose en las siguientes etapas:

Expediente 195/2015, actualmente se encuentra en la etapa de PROYECTO DE LAUDO con un porcentaje de avance del 85%. El monto determinado para esta demanda es de \$983,196.33.

Expediente 1207/2016, actualmente se encuentra en la etapa PROYECTO DE LAUDO con un porcentaje de avance del 85%. El monto determinado para esta demanda es de \$1,284,368.80

Expediente 802/2017, actualmente se encuentra en la etapa DEMANDA Y EXCEPCIONES, con un porcentaje de avance del 20%. El monto determinado para esta demanda es de \$994,578.49

En suma, la contingencia laboral total al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de \$3'262,143.62 (Tres millones doscientos sesenta y dos mil ciento cuarenta y tres pesos 62/100 Moneda Nacional).

La cuantificación se hizo con base en las prestaciones económicas reclamadas en las demandas y no en la probabilidad de logro de las mismas, ya que la probabilidad de que dichas prestaciones se condenen es moderada, tomando en cuenta que se ofrecen las pruebas necesarias para acreditar que la terminación de la relación de trabajo fue voluntaria y mediante un convenio suscrito ante la propia Junta Especial número 21 de la Junta Federal de Conciliación y Arbitraje en el caso del expediente 195/2015, y por rescisión de contrato por causas imputables al trabajador en el caso del expediente 1207/2016 y 802/2017.

➤ **Cuentas de Orden Presupuestarias**

Representa el importe de las operaciones presupuestarias que afectan la Ley de Ingresos teniendo por finalidad registrar los rubros que componen las operaciones de ingresos del ejercicio y el Presupuesto de Egresos en el que se registra, a partir del Presupuesto de Egresos mediante los rubros que lo componen, las operaciones presupuestarias del ejercicio

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Centro, proveen 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 período y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera del período.

2. Panorama Económico y Financiero

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

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

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

La inflación acumulada de los tres años anteriores es menor del 100%. La inflación de enero a diciembre del 2018, 2017 y 2016 fue del 4.8%, 6.7% y 3.3%, respectivamente.

3. Autorización e Historia

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

Son asociados del CICY, de los cuales el 100% corresponden a la Administración Pública Federal:

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

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

4. Organización y Objeto Social

El objeto social de la Entidad es:

- ❖ Realizar actividades de investigación básica y aplicada en el área de biología, materiales y disciplinas afines y en su caso elaborar los estudios socioeconómicos que las fundamenten, orientadas hacia la solución de problemas nacionales, regionales y locales.
- ❖ Formular, ejecutar e impartir programas para estudios de tipo superior, a nivel licenciatura, maestría, doctorado y estancias posdoctorales, así como cursos de actualización y especialización de personal y de posgrado en el campo del conocimiento de la Entidad.
- ❖ Orientar la investigación científica y desarrollo e innovación tecnológica a la modernización del sector productivo y promover y gestionar ante las organizaciones públicas, sociales y privadas, la transferencia del conocimiento, en términos de lo que para el efecto establezca la normatividad aplicable.
- ❖ Colaborar con las autoridades competentes en actividades de promoción de la metrología, el establecimiento de normas de calidad y la certificación en apego a la Ley en la materia.
- ❖ Difundir y publicar información técnica y científica sobre los avances que registre en su especialidad, así como de los resultados de las investigaciones y trabajos que realice.
- ❖ Contribuir con el Sistema Nacional de Ciencia y Tecnología, en congruencia con el Programa Sectorial y la Red Nacional de Grupos y Centros de Investigación, y asociar el trabajo científico y tecnológico y la formación de personal altamente capacitado con la atención de las necesidades del sector productivo y la sociedad mexicana.

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

La Entidad es una Asociación Civil para efectos fiscales se clasifica dentro del régimen fiscal como persona moral no contribuyente y no es sujeta del Impuesto Sobre la Renta (ISR), mientras no existan distribuciones a sus asociados y se observen los requisitos en los gastos no comprobadas gravados a una tasa del 35.0%.

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

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

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

5. Bases para la Preparación de Estados Financieros

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

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

Durante los ejercicios del 2009 al 2017 el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se ha dado cumplimiento a cada una de éstas.

Al 31 de diciembre de 2018, los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en estricto apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, así como con la normatividad financiera y presupuestal emitida por las Secretarías de Hacienda y Crédito Público y de la Función Pública, ciertas prácticas contables se utilizan de manera supletoria con las Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF).

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

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

- ❖ Inversiones y moneda extranjera
- ❖ Valores en administración restringida
- ❖ Cuentas por cobrar de cobro dudoso
- ❖ Inventarios de lento movimiento u obsolescencia, depreciación y amortización
- ❖ Intangibles
- ❖ Demerito, obsolescencia tecnológica o de moda
- ❖ Beneficios laborales
- ❖ Contingencia y compromisos
- ❖ Ingresos propios autogenerados
- ❖ Ingresos fiscales
- ❖ Proyectos en administración

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

6. Política de Contabilidad Significativas

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

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

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

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

Tanto el pasivo relativo a las indemnizaciones como el de prima de antigüedad no fueron registrados por la Entidad en los estados financieros adjuntos, tomando como base las disposiciones establecidas en la NIFGG SP 05 "Obligaciones Laborales", que regula que cuando existan déficits en los resultados de la entidades no existirá obligación para reconocer dichos pasivos, y en caso contrario, dichos efectos podrán reconocerse únicamente hasta por los montos de resultados superavitarios que se obtengan. Debido a que los resultados de los años 2018 y 2017 fueron deficitarios, no se reconocieron los efectos de dichas obligaciones laborales.

El pasivo acumulado no registrado relativo a las indemnizaciones ascendió a \$12,859,222.00 en 2018 y a \$11,906,439.00 en 2017 el cual fue determinado conforme cálculos actuariales preparados por un perito independiente.

El pasivo acumulado no registrado relativo a la prima de antigüedad ascendió a \$4,671,474.00 en 2018 y \$ \$4,538,715.00 en 2017 el cual fue determinado conforme cálculos actuariales preparados por un perito independiente.

Durante el ejercicio 2018 fueron registrados en la contabilidad del Centro los bienes sujetos a venta con fines comerciales, al no existir cuenta de mayor para llevar a cabo el registro y tomando en cuenta lo estipulado en el plan de cuentas emitido por la CONAC “.....se podrán aperturar cuentas de orden de acuerdo a las necesidades de los Entes Públicos” y en tanto se concluye el Manual de Contabilidad competente al Centro, se procedió al registro a su precio de venta.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio en vigor a la fecha en que se realizan. Los activos y pasivos en moneda extranjera se actualizan utilizando los tipos de cambio aplicables al cierre de cada período. Durante los ejercicios terminado al 31 de diciembre de 2018 y 2017, no se realizaron operaciones que generaran fluctuaciones cambiarias.

8. Reporte Analítico del Activo

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

Concepto	Porcentaje
Edificios	5%
Mobiliario y Equipo de Oficina	10%
Maquinaria, Equipo e Instrumentos	10%
Equipo de Laboratorio	10%
Equipo de Cómputo	30%
Equipo de Transporte	25%
Equipo de Telecomunicaciones	10%
Equipo de Seguridad	10%
Gastos de Instalación	5%

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

Con fecha 14 de septiembre de 2015, la Entidad recibió el usufructo de un predio ubicado en el Estado de Guerrero con la finalidad de llevar a cabo la construcción y edificación de un proyecto acorde a sus necesidades a fin de ejecutar planes y programas para poner en marcha sus actividades de investigación y docencia.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

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

10. Proceso de Mejora

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

Bajo ese contexto se manifiesta que conforme lo señala la Ley General de Contabilidad Gubernamental, el Centro de Investigación Científica de Yucatán A.C., ha llevado a cabo los procesos y las actividades necesarias para incorporar los bienes muebles e inmuebles del activo fijo al patrimonio contable. En cumplimiento a lo señalado en los siguientes artículos.

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

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

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

- ❖ Efectuar conciliaciones: registros en control patrimonial y contabilidad



- ❖ Actualizar mensualmente la memoria de cálculo con las altas y bajas de los bienes muebles que se presenten durante el periodo
- ❖ Tener documentado que los bienes muebles sean considerado en las Actas Entrega-Recepción de acuerdo a los lineamientos vigentes
- ❖ Dar cumplimiento a la publicación en la página del INDA-ABIN, la integración detallada de los Bienes Muebles e Inmuebles que conforman el patrimonio.

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

11. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

12. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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 del Centro de Investigación Científica de Yucatán, A. C., al 31 de diciembre de 2018 y 2017.



MA. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora Administrativa



Dr. Pedro Jesús Herrera Franco
Director General Interino

**CENTRO DE INVESTIGACION
CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C.
(ENTIDAD PARAESTATAL)**

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
Y ESTADOS E INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C.
(ENTIDAD PARAESTATAL)

CONTENIDO

	<i>Página (s)</i>
<i>Informe de los Auditores Independientes</i>	1-3
ESTADOS PRESUPUESTARIOS DICTAMINADOS:	
<i>Estado analítico de ingresos.</i>	4
<i>Ingresos de flujo de efectivo.</i>	5
<i>Egresos de flujo de efectivo.</i>	6
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa.</i>	7
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto</i>	8 – 9
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática.</i>	10 – 12
<i>Gasto por categoría programática</i>	13 – 14
NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS:	15 – 24
 A N E X O S	
I. <i>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</i>	25
II. <i>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</i>	26
III. <i>Conciliación Contable Presupuestal de Resultados</i>	27
IV. <i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Administrativa ARMONIZADO</i>	28
V. <i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Económica ARMONIZADO</i>	29
VI. <i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Por Objeto del Gasto ARMONIZADO</i>	30 - 31

VII.	<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Funcional ARMONIZADO</i>	32
VIII.	<i>Gastos por Categoría Programática ARMONIZADO</i>	33
IX.	<i>Integración analítica de los conceptos que componen el rubro de "Otros" en las conciliaciones contables presupuestales</i>	34

RSM México

Av. Río Churubusco No. 276
Col. El Prado
09480 Ciudad de México

T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmx.mx

A la Secretaría de la Función Pública

A la Junta de Gobierno del

Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.

Opinión

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Entidad Gubernamental **Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.**, correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

En nuestra opinión, los estados e información presupuestaria adjuntos de la Entidad Gubernamental **Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.**, mencionados en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades, de acuerdo con estas normas, se describen con más detalle en la sección "Responsabilidades del auditor para la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria" de nuestro informe. Somos independientes de la entidad de conformidad con el Código de Ética Profesional del Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C., junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestras auditorías de los estados financieros presupuestarios en México, y hemos cumplido con las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética Profesional. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe

Los estados e información financiera presupuestaria adjuntos, fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de Pública Federal, los cuales están presentados en los formatos que para tal efecto fueron establecidos por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

Otra cuestión

La administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2018 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión no modificada, con fecha 11 de marzo de 2019, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

Responsabilidades de la administración y de los encargados del gobierno de la entidad sobre los estados e información financiera presupuestaria

La administración es responsable de la preparación de los estados e información financiera presupuestaria adjuntos de conformidad con las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y en la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su Reglamento, y del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de los estados e información financiera presupuestaria libre de incorrección material debida a fraude o error.

Los encargados del gobierno de la entidad son responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la entidad.

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados e información financiera presupuestaria

Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión.

RSM México

Av. Río Churubusco No. 276
Col. El Prado
09480 Ciudad de México
T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmx.mx

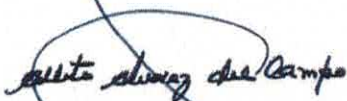
Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros.

Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría, aplicamos nuestro juicio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debida a fraude o error, diseñamos y aplicamos los procedimientos de auditoría para responder a esos riesgos y obtener evidencia de auditoría suficiente y apropiada para obtener una base para nuestra opinión. El riesgo de no detectar una incorrección material debida a fraude es mayor que en el caso de una incorrección material, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, manifestaciones intencionalmente erróneas, omisiones intencionales o la anulación del control interno.
- Obtenemos conocimiento del control interno importante para la auditoría con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que consideramos adecuados en las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la entidad.
- Evaluamos lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables, así como las revelaciones hechas por la administración de la entidad.

Nos comunicamos con los responsables del gobierno de la entidad en relación, entre otras cuestiones, con el alcance planeado y el momento de realización de la auditoría y los hallazgos importantes de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa en el control interno que identificamos durante nuestra auditoría.

RSM México Bogarin, S.C.



C.P.C. Alberto Álvarez del Campo
Socio responsable

Ciudad de México, a 12 de marzo de 2019.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGIA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
AÑO 2018
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	(1)	(2)	(3 = 1+2)	(4)	(5)	
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	18,348,666	0	18,348,666	16,804,144	16,804,144	-1,544,522
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	271,674,366	1,683,838	273,358,204	273,358,204	273,358,204	1,683,838
TOTAL	290,023,032	1,683,838	291,706,870	290,162,348	290,162,348	
INGRESOS EXCEDENTES						139,316

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO


DR. PEDRO JESUS HERRERA FRANCO
DIRECTOR GENERAL INTERINO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO


M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
2018
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	290,023,032	291,706,870	307,925,382
DISPONIBILIDAD INICIAL	0	0	17,763,034
CORRIENTES Y DE CAPITAL	18,348,666	18,348,666	16,804,144
VENTA DE BIENES	1,743,124	1,743,124	1,405,479
INTERNAS	1,743,124	1,743,124	1,405,479
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	15,504,623	15,504,623	14,177,643
INTERNAS	15,504,623	15,504,623	14,177,643
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	1,100,919	1,100,919	1,221,022
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	0	0
PRODUCTOS FINANCIEROS	0	0	0
OTROS	1,100,919	1,100,919	1,221,022
VENTA DE INVERSIONES	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	0	0	0
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	0
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	0
POR EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	0
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	271,674,366	273,358,204	273,358,204
SUBSIDIOS	908,294	908,302	908,302
CORRIENTES	908,294	908,302	908,302
DE CAPITAL	0	0	0
APOYOS FISCALES	270,765,072	272,449,902	272,449,902
CORRIENTES	251,176,302	260,241,327	260,241,327
SERVICIOS PERSONALES	209,313,975	218,379,853	218,379,853
OTROS	41,862,327	41,861,474	41,861,474
INVERSIÓN FÍSICA	19,588,770	12,208,575	12,208,575
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	0	0	0
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	290,023,032	291,706,870	290,162,348
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERUDAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Estimado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Recaudado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

DR. PEDRO JESUS HERRERA FRANCO
DIRECTOR GENERAL INTERINO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
2018
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	290,023,032	291,706,870	307,925,382
GASTO CORRIENTE	270,434,262	279,498,295	277,953,773
SERVICIOS PERSONALES	214,155,444	223,221,322	221,470,724
DE OPERACIÓN	55,002,176	51,493,360	51,493,360
SUBSIDIOS	1,276,642	1,012,652	1,012,652
OTRAS EROGACIONES	0	3,770,961	3,977,037
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	19,588,770	12,208,575	12,208,575
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	9,088,770	2,891,312	2,891,312
OBRA PÚBLICA	10,500,000	9,317,263	9,317,263
SUBSIDIOS	0	0	0
OTRAS EROGACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0
COSTO FINANCIERO	0	0	0
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0
INTERNOS	0	0	0
EXTERNOS	0	0	0
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	0	0	-1,870,797
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-1,844,623
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	-26,174
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	290,023,032	291,706,870	288,291,551
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	0	0	19,633,831
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO	0	0	0

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; Presupuesto Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. PEDRO JESÚS HERRERA FRANCO
DIRECTOR GENERAL INTERINO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
2018
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	290,023,032	291,706,870	288,291,551	288,291,551	3,415,319

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. PEDRO JESUS HERRERA FRANCO
DIRECTOR GENERAL INTERINO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Y POR OBJETO DEL GASTO

2018

38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	290,023,032	291,706,870	288,291,551	288,291,551	3,415,319
Gasto Corriente	270,434,262	279,498,295	276,109,150	276,109,150	3,389,145
Servicios Personales	214,155,444	223,221,322	221,470,724	221,470,724	1,750,598
1000 Servicios personales	214,155,444	223,221,322	221,470,724	221,470,724	1,750,598
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	91,411,094	86,884,818	86,026,302	86,026,302	858,516
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	4,800,709	4,800,709	3,537,913	3,537,913	1,262,796
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	47,462,067	59,861,247	59,186,049	59,186,049	675,198
1400 Seguridad social	31,370,617	30,652,350	29,573,590	29,573,590	1,078,760
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	26,622,988	28,543,121	30,706,962	30,706,962	-2,163,841
1700 Pago de estímulos a servidores públicos	12,487,969	12,479,077	12,439,908	12,439,908	39,169
Gasto De Operación	55,002,176	51,493,360	51,493,360	51,493,360	
2000 Materiales y suministros	10,114,340	8,872,322	8,872,322	8,872,322	0
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,186,650	2,368,220	2,113,530	2,113,530	254,690
2200 Alimentos y utensilios	967,400	1,022,000	952,459	952,459	69,541
2300 Materias primas y materiales de producción y comercialización	85,000	35,000			35,000
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	923,300	1,117,399	1,084,592	1,084,592	32,807
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	4,094,590	2,283,735	2,113,079	2,113,079	170,656
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	975,600	678,366	1,309,253	1,309,253	-630,887
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	210,500	273,477	221,212	221,212	52,265
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	671,300	1,094,125	1,078,197	1,078,197	15,928
3000 Servicios generales	44,887,836	42,621,038	42,621,038	46,621,038	0
3100 Servicios básicos	7,485,300	9,558,773	9,990,590	9,990,590	-431,817
3200 Servicios de arrendamiento	5,726,200	4,973,047	4,003,641	4,003,641	969,406
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	11,589,939	14,847,143	14,844,457	14,844,457	2,686
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	4,381,000	4,141,664	4,139,080	4,139,080	2,584
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	8,811,700	5,380,370	6,501,755	6,501,755	-1,121,385
3600 Servicios de comunicación social y publicidad		62,461	62,461	62,461	
3700 Servicios de traslado y viáticos	5,028,997	2,899,303	2,686,961	2,686,961	212,342
3800 Servicios oficiales	832,200	387,734	172,083	172,083	215,651
3900 Otros servicios generales	1,032,500	370,543	220,010	220,010	150,533
Subsidios	1,276,642	1,012,652	1,012,652	1,012,652	
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,276,642	1,012,652	1,012,652	1,012,652	

4300 Subsidios y subvenciones	1,276,642	1,012,652	1,012,652	1,012,652	
Otros De Corriente		3,770,961	2,132,414	2,132,414	1,638,547
3000 Servicios generales			-1,844,623	-1,844,623	1,844,623
3900 Otros servicios generales			-1,844,623	-1,844,623	1,844,623
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas		3,770,961	3,977,037	3,977,037	-206,076
4400 Ayudas sociales		1,026,049	977,037	977,037	49,012
4600 Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos		2,744,912	3,000,000	3,000,000	-255,088
Pensiones Y Jubilaciones					
Gasto De Inversión	19,588,770	12,208,575	12,182,401	12,182,401	26,174
Inversión Física	19,588,770	12,208,575	12,208,575	12,208,575	
5000 Bienes muebles, inmuebles e intangibles	9,088,770	2,891,312	2,891,312	2,891,312	
5100 Mobiliario y equipo de administración	3,480,487	985,004	985,004	985,004	
5200 Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,111,361	740,403	740,403	740,403	
5300 Equipo e instrumental médico y de laboratorio	2,741,803	717,182	717,182	717,182	
5400 Vehículos y equipo de transporte	184,350	368,184	368,184	368,184	
5600 Maquinaria, otros equipos y herramientas	68,669	80,539	80,539	80,539	
5900 Activos intangibles	502,100				
6000 Inversión pública	10,500,000	9,317,263	9,317,263	9,317,263	
6200 Obra pública en bienes propios	10,500,000	9,317,263	9,317,263	9,317,263	
Otros De Inversión			-26,174	-26,174	26,174
3000 Servicios generales			-26,174	-26,174	26,174
3900 Otros servicios generales			-26,174	-26,174	26,174

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PUBLICO



DR. PEDRO JESUS HERRERA FRANCO
DIRECTOR GENERAL INTERINO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA
2018
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL					
						DENOMINACIÓN	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
FI	FN	EF	AI	RP	UR													CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
						TOTAL APROBADO	214,155,444	55,002,176	1,276,642		270,434,262		19,588,770			19,588,770	290,023,032	93.2		6.8
						TOTAL MODIFICADO	223,221,322	51,493,360	1,012,652	3,770,961	279,498,295		12,208,575			12,208,575	291,706,870	95.8		4.2
						TOTAL DEVENGADO	221,470,724	51,493,360	1,012,652	2,132,414	276,109,150		12,208,575		-26,174	12,182,401	288,291,551	95.8		4.2
						TOTAL PAGADO	221,470,724	51,493,360	1,012,652	2,132,414	276,109,150		12,208,575		-26,174	12,182,401	288,291,551	95.8		4.2
						Porcentaje Pag/Aprob	103.4	93.6	79.3		102.1		62.3			62.2	99.4			
						Porcentaje Pag/Modif	99.2	100.0	100.0	56.5	98.8		100.0			99.8	98.8			
1						Gobierno														
1						Aprobado	2,377,845				2,377,845						2,377,845	100.0		
1						Modificado	2,400,758				2,400,758						2,400,758	100.0		
1						Devengado	2,400,105				2,400,105						2,400,105	100.0		
1						Pagado	2,400,105				2,400,105						2,400,105	100.0		
1						Porcentaje Pag/Aprob	100.9				100.9						100.9			
1						Porcentaje Pag/Modif	100.0				100.0						100.0			
1	3					Coordinación de la Política de Gobierno														
1	3					Aprobado	2,377,845				2,377,845						2,377,845	100.0		
1	3					Modificado	2,400,758				2,400,758						2,400,758	100.0		
1	3					Devengado	2,400,105				2,400,105						2,400,105	100.0		
1	3					Pagado	2,400,105				2,400,105						2,400,105	100.0		
1	3					Porcentaje Pag/Aprob	100.9				100.9						100.9			
1	3					Porcentaje Pag/Modif	100.0				100.0						100.0			
1	3	04				Función Pública														
1	3	04				Aprobado	2,377,845				2,377,845						2,377,845	100.0		
1	3	04				Modificado	2,400,758				2,400,758						2,400,758	100.0		
1	3	04				Devengado	2,400,105				2,400,105						2,400,105	100.0		
1	3	04				Pagado	2,400,105				2,400,105						2,400,105	100.0		
1	3	04				Porcentaje Pag/Aprob	100.9				100.9						100.9			
1	3	04				Porcentaje Pag/Modif	100.0				100.0						100.0			
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno														
1	3	04	001			Aprobado	2,377,845				2,377,845						2,377,845	100.0		
1	3	04	001			Modificado	2,400,758				2,400,758						2,400,758	100.0		
1	3	04	001			Devengado	2,400,105				2,400,105						2,400,105	100.0		
1	3	04	001			Pagado	2,400,105				2,400,105						2,400,105	100.0		
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Aprob	100.9				100.9						100.9			
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Modif	100.0				100.0						100.0			
1	3	04	001	0001		Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno														
1	3	04	001	0001		Aprobado	2,377,845				2,377,845						2,377,845	100.0		
1	3	04	001	0001		Modificado	2,400,758				2,400,758						2,400,758	100.0		
1	3	04	001	0001		Devengado	2,400,105				2,400,105						2,400,105	100.0		
1	3	04	001	0001		Pagado	2,400,105				2,400,105						2,400,105	100.0		
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Aprob	100.9				100.9						100.9			
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Modif	100.0				100.0						100.0			
1	3	04	001	0001	900	Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.														
1	3	04	001	0001	900	Aprobado	2,377,845				2,377,845						2,377,845	100.0		
1	3	04	001	0001	900	Modificado	2,400,758				2,400,758						2,400,758	100.0		
1	3	04	001	0001	900	Devengado	2,400,105				2,400,105						2,400,105	100.0		
1	3	04	001	0001	900	Pagado	2,400,105				2,400,105						2,400,105	100.0		
1	3	04	001	0001	900	Porcentaje Pag/Aprob	100.9				100.9						100.9			
1	3	04	001	0001	900	Porcentaje Pag/Modif	100.0				100.0						100.0			
3						Desarrollo Económico														
3						Aprobado	211,777,599	55,002,176	1,276,642		268,056,417		19,588,770			19,588,770	287,645,187	93.2		6.8
3						Modificado	220,820,564	51,493,360	1,012,652	3,770,961	277,097,537		12,208,575			12,208,575	289,306,112	95.8		4.2
3						Devengado	219,070,619	51,493,360	1,012,652	2,132,414	273,709,045		12,208,575		-26,174	12,182,401	285,891,446	95.7		4.3
3						Pagado	219,070,619	51,493,360	1,012,652	2,132,414	273,709,045		12,208,575		-26,174	12,182,401	285,891,446	95.7		4.3
3						Porcentaje Pag/Aprob	103.4	93.6	79.3		102.1		62.3			62.2	99.4			
3						Porcentaje Pag/Modif	99.2	100.0	100.0	56.5	98.8		100.0			99.8	98.8			

3	8	01	003	K010	Porcentaje PagModif						100.0			100.0	100.0				
3	8	01	003	K010	900	Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.													
3	8	01	003	K010	900	Aprobado					19,588,770			19,588,770	19,588,770			100.0	
3	8	01	003	K010	900	Modificado					12,208,575			12,208,575	12,208,575			100.0	
3	8	01	003	K010	900	Devengado					12,208,575			12,208,575	12,208,575			100.0	
3	8	01	003	K010	900	Pagado					12,208,575			12,208,575	12,208,575			100.0	
3	8	01	003	K010	900	Porcentaje Pag/Aprob					62.3			62.3	62.3				
3	8	01	003	K010	900	Porcentaje Pag/Modif					100.0			100.0	100.0				
3	8	01	009			Fortalecimiento a la capacidad científica, tecnológica y de innovación													
3	8	01	009			Aprobado													
3	8	01	009			Modificado													
3	8	01	009			Devengado				-1,844,623	-1,844,623		-26,174	-26,174	-1,870,797	98.6		1.4	
3	8	01	009			Pagado				-1,844,623	-1,844,623		-26,174	-26,174	-1,870,797	98.6		1.4	
3	8	01	009			Porcentaje Pag/Aprob													
3	8	01	009			Porcentaje Pag/Modif													
3	8	01	009	W001		Operaciones Aeras													
3	8	01	009	W001		Aprobado													
3	8	01	009	W001		Modificado				-1,844,623	-1,844,623		-26,174	-26,174	-1,870,797	98.6		1.4	
3	8	01	009	W001		Devengado				-1,844,623	-1,844,623		-26,174	-26,174	-1,870,797	98.6		1.4	
3	8	01	009	W001		Pagado													
3	8	01	009	W001		Porcentaje Pag/Aprob													
3	8	01	009	W001		Porcentaje Pag/Modif													
3	8	01	009	W001	900	Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.													
3	8	01	009	W001	900	Aprobado													
3	8	01	009	W001	900	Modificado													
3	8	01	009	W001	900	Devengado				-1,844,623	-1,844,623		-26,174	-26,174	-1,870,797	98.6		1.4	
3	8	01	009	W001	900	Pagado				-1,844,623	-1,844,623		-26,174	-26,174	-1,870,797	98.6		1.4	
3	8	01	009	W001	900	Porcentaje Pag/Aprob													
3	8	01	009	W001	900	Porcentaje Pag/Modif													

1/ Las esmas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -0- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

DR. PEDRO JESUS HERRERA FRANCO
DIRECTOR GENERAL INTERINO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

M.A. LESVIA DEL CARMEN CHKLE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
2018
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
SQO CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTOS DE INVERSIÓN				TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROGRAMA	DENOMINACIÓN	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA		CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
				Programas Federales													
				TOTAL APROBADO	214,155,444	55,002,176	1,276,642	270,434,262		19,588,770			19,588,770	290,023,032	93.2		6.8
				TOTAL MODIFICADO	223,221,322	51,493,360	1,012,652	3,770,961		12,208,575			12,208,575	291,706,670	95.8		4.2
				TOTAL DEVENGADO	221,470,724	51,493,360	1,012,652	2,132,414		12,208,575		-26,174	12,182,401	288,291,551	95.8		4.2
				TOTAL PAGADO	221,470,724	51,493,360	1,012,652	2,132,414		12,208,575		-26,174	12,182,401	288,291,551	95.8		4.2
				Porcentaje Pag/Aprob	103.4	93.6	79.3	102.1		62.3			62.2	99.4			
				Porcentaje Pag/Modif	99.2	100.0	100.0	56.5		100.0			99.8	98.8			
1	2			Desempeño de las Funciones													
1	2			Aprobado	185,003,623	54,478,056	1,276,642	240,758,321		19,588,770			19,588,770	260,347,091	92.5		7.5
1	2			Modificado	193,585,095	51,257,977	1,012,652	3,770,961		12,208,575			12,208,575	261,835,230	95.3		4.7
1	2			Devengado	192,458,892	51,258,707	1,012,652	3,977,037		12,208,575			12,208,575	260,915,863	95.3		4.7
1	2			Pagado	192,458,892	51,258,707	1,012,652	3,977,037		12,208,575			12,208,575	260,915,863	95.3		4.7
1	2			Porcentaje Pag/Aprob	104.0	94.1	79.3	103.3		62.3			62.3	100.2			
1	2			Porcentaje Pag/Modif	99.4	100.0	100.0	105.5		100.0			100.0	99.6			
1	2	E		Prestación de Servicios Públicos													
1	2	E		Aprobado	185,003,623	54,478,056	1,276,642	240,758,321						240,758,321	100.0		
1	2	E		Modificado	193,585,095	51,257,977	1,012,652	3,770,961						249,626,655	100.0		
1	2	E		Devengado	192,458,892	51,258,707	1,012,652	3,977,037						248,707,288	100.0		
1	2	E		Pagado	192,458,892	51,258,707	1,012,652	3,977,037						248,707,288	100.0		
1	2	E		Porcentaje Pag/Aprob	104.0	94.1	79.3	103.3						103.3			
1	2	E		Porcentaje Pag/Modif	99.4	100.0	100.0	105.5						99.6			
1	2	E	003	Investigación científica, desarrollo e innovación													
1	2	E	003	Aprobado	185,003,623	54,478,056	1,276,642	240,758,321						240,758,321	100.0		
1	2	E	003	Modificado	193,585,095	51,257,977	1,012,652	3,770,961						249,626,655	100.0		
1	2	E	003	Devengado	192,458,892	51,258,707	1,012,652	3,977,037						248,707,288	100.0		
1	2	E	003	Pagado	192,458,892	51,258,707	1,012,652	3,977,037						248,707,288	100.0		
1	2	E	003	Porcentaje Pag/Aprob	104.0	94.1	79.3	103.3						103.3			
1	2	E	003	Porcentaje Pag/Modif	99.4	100.0	100.0	105.5						99.6			
1	2	K		Proyectos de Inversión													
1	2	K		Aprobado						19,588,770			19,588,770	19,588,770			100.0
1	2	K		Modificado						12,208,575			12,208,575	12,208,575			100.0
1	2	K		Devengado						12,208,575			12,208,575	12,208,575			100.0
1	2	K		Pagado						12,208,575			12,208,575	12,208,575			100.0
1	2	K		Porcentaje Pag/Aprob						62.3			62.3	62.3			
1	2	K		Porcentaje Pag/Modif						100.0			100.0	100.0			
1	2	K	010	Proyectos de infraestructura social de ciencia y tecnología													
1	2	K	010	Aprobado						19,588,770			19,588,770	19,588,770			100.0
1	2	K	010	Modificado						12,208,575			12,208,575	12,208,575			100.0
1	2	K	010	Devengado						12,208,575			12,208,575	12,208,575			100.0
1	2	K	010	Pagado						12,208,575			12,208,575	12,208,575			100.0
1	2	K	010	Porcentaje Pag/Aprob						62.3			62.3	62.3			
1	2	K	010	Porcentaje Pag/Modif						100.0			100.0	100.0			
1	3			Administrativos y de Apoyo													
1	3			Aprobado	29,151,821	524,120		29,675,941						29,675,941	100.0		
1	3			Modificado	29,636,257	235,383		29,871,640						29,871,640	100.0		
1	3			Devengado	29,011,832	234,853		-1,844,623				-26,174	-26,174	27,375,688	100.1		-0.1
1	3			Pagado	29,011,832	234,853		-1,844,623				-26,174	-26,174	27,375,688	100.1		-0.1
1	3			Porcentaje Pag/Aprob	99.5	44.8		92.3					92.2	91.6			
1	3			Porcentaje Pag/Modif	97.9	99.7		97.7						97.7			
1	3	M		Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional													
1	3	M		Aprobado	26,773,976	524,120		27,298,096						27,298,096	100.0		
1	3	M		Modificado	27,235,499	235,383		27,470,882						27,470,882	100.0		
1	3	M		Devengado	26,611,727	234,853		26,846,380						26,846,380	100.0		
1	3	M		Pagado	26,611,727	234,853		26,846,380						26,846,380	100.0		
1	3	M		Porcentaje Pag/Aprob	99.4	44.8		96.3						96.3			
1	3	M		Porcentaje Pag/Modif	97.7	99.7		97.7						97.7			
1	3	M	001	Actividades de apoyo administrativo													
1	3	M	001	Aprobado	26,773,976	524,120		27,298,096						27,298,096	100.0		

1	3	M	001	Modificado	27,235,499	235,383		27,470,882				27,470,882	100.0	
1	3	M	001	Devengado	26,611,727	234,653		26,846,380				26,846,380	100.0	
1	3	M	001	Pagado	26,611,727	234,653		26,846,380				26,846,380	100.0	
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Aprob	99.4	44.8		98.3				98.3		
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Modif	97.7	99.7		97.7				97.7		
1	3	O		Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión										
1	3	O		Aprobado	2,377,845			2,377,845				2,377,845	100.0	
1	3	O		Modificado	2,400,758			2,400,758				2,400,758	100.0	
1	3	O		Devengado	2,400,105			2,400,105				2,400,105	100.0	
1	3	O		Pagado	2,400,105			2,400,105				2,400,105	100.0	
1	3	O		Porcentaje Pag/Aprob	100.9			100.9				100.9		
1	3	O		Porcentaje Pag/Modif	100.0			100.0				100.0		
1	3	O	001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno										
1	3	O	001	Aprobado	2,377,845			2,377,845				2,377,845	100.0	
1	3	O	001	Modificado	2,400,758			2,400,758				2,400,758	100.0	
1	3	O	001	Devengado	2,400,105			2,400,105				2,400,105	100.0	
1	3	O	001	Pagado	2,400,105			2,400,105				2,400,105	100.0	
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Aprob	100.9			100.9				100.9		
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Modif	100.0			100.0				100.0		
1	3	W		Operaciones ajenas										
1	3	W		Aprobado										
1	3	W		Modificado										
1	3	W		Devengado			-1,844,623	-1,844,623		-26,174	-26,174	-1,870,797	98.6	1.4
1	3	W		Pagado			-1,844,623	-1,844,623		-26,174	-26,174	-1,870,797	98.6	1.4
1	3	W		Porcentaje Pag/Aprob										
1	3	W		Porcentaje Pag/Modif										
1	3	W	001	Operaciones Ajenas										
1	3	W	001	Aprobado										
1	3	W	001	Modificado										
1	3	W	001	Devengado			-1,844,623	-1,844,623		-26,174	-26,174	-1,870,797	98.6	1.4
1	3	W	001	Pagado			-1,844,623	-1,844,623		-26,174	-26,174	-1,870,797	98.6	1.4
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Aprob										
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Modif										

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo. El símbolo -0- corresponde a porcentajes menores a 0.05% o mayores a 500%.
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

DR. PEDRO JESÚS HERRERA FRANCO
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Miles de pesos)

NOTA 1) CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD:

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

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

Su objeto social es promover, orientar y cooperar en el desarrollo científico y tecnológico del país, procurando la vinculación de las investigaciones con la problemática regional, nacional e internacional, así como con el sector académico y social, difundiendo y divulgando los resultados de sus investigaciones; formar recursos humanos mediante la enseñanza y la investigación, además de promover la colaboración con instituciones nacionales y extranjeras y ser un órgano de consulta para el Gobierno, el CONACYT y para otras instituciones de los sectores público y privado.

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

Asimismo, suscribió su Convenio de Administración por Resultados el día 15 de mayo del 2009, dando de esta manera plena eficacia a la declaratoria del reconocimiento como Centro Público de Investigación.

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

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

Al 31 de diciembre del 2018, la entidad ha invertido en una Sociedad Anónima (privada) ocho mil pesos (el 8% del capital inicial de la Sociedad Anónima) la cual, de acuerdo a Normas de Información Financiera, se reconoce como una inversión al costo. Esta empresa su objetivo es comprar, vender, enajenar, comercializar y desarrollar toda clase de bienes inmuebles y, en general, realizar toda clase de actos de administración y de dominio, consultoría, planeación, desarrollo, organización, promoción, fomento, estudios científicos y tecnológicos, asesoría científica, tecnológica, administración, diseño y elaboración de proyectos y desarrollos científicos y tecnológicos, entre otros; el propósito de esta participación será la de vincular los productos científicos que se generen en esta entidad bajo el amparo de la Ley de Ciencia y Tecnología que señala, entre otros aspectos: "..... Los centros públicos de investigación podrán crear unidades de vinculación y transferencia de conocimiento". "y estas podrán constituirse mediante la figura jurídica que mejor convenga para sus objetivos,....."

NOTA 2) NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL:

La resolución conjunta de la SEP y del CONACYT, publicada en el Diario Oficial de la Federación con fecha 16 de agosto de 2000, en la que se reconoce como Centro Público de Investigación al Centro lo faculta a recibir recursos del Gobierno Federal y generar recursos propios, administrando recursos provenientes de CONACYT y de otras instancias por proyectos de investigación particulares. En ese sentido la información

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Miles de pesos)

presentada se norma principalmente por los lineamientos que se indican en el Presupuesto de Egresos de la Federación (para el ejercicio fiscal correspondiente), Decreto que establece las medidas de austeridad y disciplina de la Administración Pública Federal; Clasificador por objeto de gasto de la Administración Pública Federal, publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 13 de octubre 2000 y la última modificación publicada en el DOF el 26 de julio 2018; La Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria y su respectivo Reglamento y La normatividad vigente emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC). La administración de recursos provenientes de CONACYT por proyectos de investigación se norma de acuerdo a lo establecido en Convenios de Asignación de Recursos y en forma complementaria a lo establecido en las reglas de operación de los diferentes Fondos y a los términos de referencia de cada convocatoria.

NOTA 3) CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA:

De acuerdo a los resultados obtenidos al cierre de 2018, seis de los indicadores de desempeño se alcanzaron al 100%, siendo éstos: generación de conocimiento de calidad, proyectos interinstitucionales, propiedad industrial, actividades de divulgación y, los relacionados con los índices de sostenibilidad económica.

Los cuatro indicadores restantes (Proyectos por investigador, calidad de posgrados, generación de recursos humanos especializados y Transferencia de conocimiento), aunque no alcanzaron el 100%, mostraron un porcentaje de avance significativo, tres de ellos con un avance de más del 86%.

Con respecto a Proyectos por investigador se obtuvo un avance del 88 % con respecto al indicador programado, cabe mencionar que se registraron 83 proyectos de investigación financiados con recursos externos.

Referente a Calidad de los posgrados se alcanzó 88% de cumplimiento con respecto a lo programado, la Maestría en Ciencias del Agua y Doctorado en Energía Renovable alcanzaron un nivel superior en el PNPC al pasar de programas de nueva creación a programas en desarrollo.

En la generación de recursos humanos especializados se obtuvo un avance del 68 % con respecto a lo programado, al cierre 2018 obtuvieron su grado un total de 62 estudiantes de los diferentes programas, 41 graduados de maestría y 21 graduados de doctorado.

Por lo que respecta a Transferencia de Conocimiento, se alcanzó 87 % con respecto a lo programado, al cierre de 2018 se firmaron 49 convenios de transferencia de conocimiento, innovación tecnológica, social, económica o ambiental.

NOTA 4) PRESUPUESTO Y VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

Ingresos presupuestales

Con fecha 18 de diciembre 2017, la Dirección adjunta de Centros de investigación, a través de oficio Num. H0000/401-O/2017 anunció a la entidad la asignación presupuestal correspondiente al ejercicio 2018 que fue por un monto total de \$290,023.03 miles, correspondiendo un importe de \$271,674.37 miles a recursos fiscales y \$18,348.67 miles por ventas de bienes y servicios e ingresos diversos. El monto autorizado está distribuido de la siguiente forma: para el capítulo 1000 le correspondió \$214,155.44 miles, representando el 73.84%; para el Capítulo 2000 \$10,114.34 miles que representa el 3.49%, para el capítulo 3000 \$44,887.84 que refleja el 15.48%, para el Capítulo 4000 un importe de \$1,276.64 miles con una participación del 0.44%, para el capítulo 5000 \$9,088.77 miles representando un 3.13% y para el capítulo 6000 \$10,500.00 miles con un 3.62% del total autorizado.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Miles de pesos)

Modificaciones presupuestales.

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

Ampliaciones:

- Adecuación No. 2018-38-90C-191 por \$2.04 miles de pesos, que corresponde a la ampliación líquida al capítulo 1000 a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para los servidores públicos de mando con vigencia a partir del 1ro de enero del 2018.
- Adecuación No. 2018-38-90A-188 por \$208.24 miles de pesos, que corresponde a la ampliación líquida al capítulo 1000 a efectos de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para los servidores públicos de mando con vigencia a partir del 1ro de enero del 2018.
- Adecuación No. 2018-38-90A-221 por un importe de \$3,928.18 miles de pesos que corresponde a ampliación al capítulo 1000 a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para los servidores públicos docente y/o de investigación.
- Adecuación No. 2018-38-91E-225 por un importe de \$63.95 miles de pesos que corresponde a ampliación del Cap. 1000 a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para los servidores públicos docente y/o de investigación.
- Adecuación 2018-38-90C-222 por \$1,487.64 miles de pesos que corresponde a ampliación líquida al capítulo 1000 a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para servidores públicos docente y/o investigación.
- Adecuación No. 2018-38-90A-247 por \$12.00 miles de pesos que corresponde a ampliación líquida al capítulo 1000 a efecto de estar en posibilidad de cubrir la actualización del monto de la despesa para los servidores públicos de mando y enlace con vigencia del 01 de enero 2018.
- Adecuación No. 2018-38-9ZU-257 por un importe de \$353.37 miles de pesos por concepto de ampliación líquida al Cap. 1000 a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para el personal administrativo y de apoyo.
- Adecuación No. 2018-38-9ZY-258 por un importe de \$86.97 miles de pesos por concepto de ampliación líquida al Cap. 1000 a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para el personal administrativo y de apoyo.
- Adecuación No. 2018-38-90G-261 por un importe de \$7.03 miles de pesos por concepto de ampliación líquida al Cap. 1000 a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para el personal administrativo y de apoyo.
- Adecuación No. 2018-38-90A-385 por un importe de \$6,034.08 miles de pesos por concepto de ampliación líquida al Cap. 1000 a efecto de atender diversas necesidades a nivel sistema de Centros Públicos de Investigación CONACYT.

Transferencias compensadas:

- Adecuación No. 2018-38-90Q-70 por \$400.00 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada de recursos presupuestarios entre partidas de gastos de operación, con la finalidad de cubrir los gastos derivados del pago de transportación, hospedaje y alimentación de profesores visitantes necesarios para los procesos de formación de recursos humanos en los niveles de maestría y doctorado, y de participantes externos de las diversas comisiones evaluadoras del Centro.
- Adecuación No. 2018-38-90Q-97 por \$4,293.00 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada entre partidas de capítulos de Gasto de operación, con la finalidad de cubrir el costo de las refacciones de los equipos de las unidades de investigación, que debido a su uso y antigüedad, hacen apremiante la reposición de alguna de sus partes, garantizando de ésta forma el buen funcionamiento de las mismas, lo cual permite cumplir con la actividad primordial del centro que es la investigación; así como para cubrir servicios especializados y análisis de laboratorio de las distintas unidades de investigación del Centro, así como de la biofábrica, la unidad productora de semillas, el

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS PRESUPUESTALES

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(Miles de pesos)

- jardín botánico y el banco de germoplasma, mismos que son adjudicados cumpliendo con la normatividad en materia de adquisiciones.
- Adecuación No. 2018-38-90Q-219 por \$3,685.44 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada entre partidas de gasto corriente con el fin de cubrir diversos compromisos, como lo son: cubrir los gastos derivados de los insumos necesarios para la operación del Centro, considerando que se tiene que cubrir los requerimientos de la sede de Mérida, de la UCIA en Cancún y de las instalaciones que se encuentran en el "Parque Científico y Tecnológico de Yucatán"; adquirir los utensilios necesarios para efectuar los diferentes eventos académicos de la institución, de ésta manera, se optimiza el recurso y se evita en la medida de lo posible el uso de desechables; adquirir material eléctrico para las necesidades de las instalaciones eléctricas del Centro, mismas que tienen una antigüedad considerable; adquisición de materiales para acondicionar las instalaciones del Centro, incluyendo las que se encuentran en la UCIA en la ciudad de Cancún y en el Parque Científico y Tecnológico de Yucatán; adquisición de materiales necesarios para el mantenimiento de las instalaciones del Centro, mismas que tienen una antigüedad considerable, por lo que se hace apremiante efectuarlas; la adquisición de sustancias y reactivos necesarios para los experimentos e investigaciones que son el objeto del Centro; para la adquisición de batas de laboratorio que son necesarias en las distintas actividades de laboratorio y experimentos que se efectúan en el Centro; la adquisición de materiales textiles necesarios en las distintas investigaciones y actividades de campo de la institución; la adquisición de mantelería que se utiliza en las distintas actividades de difusión y reuniones académicas de la institución; cubrir la adquisición de herramientas necesarias para el mantenimiento de las instalaciones, así como las que son inherentes al trabajo de campo de las distintas áreas de investigación del Centro; cubrir el costo de las refacciones de los equipos de las unidades de investigación, que debido a su uso y antigüedad, hacen apremiante la reposición de algunas de sus partes, garantizando de ésta forma el buen funcionamiento de las mismas, lo cual permite cumplir con la actividad primordial del Centro que es la investigación, entre otros.
 - Adecuación No. 2018-38-90Q-220 por \$196.34 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada de recursos presupuestarios entre partidas de gasto de inversión con el fin de cubrir el costo de los dos carros de golf autorizados en la cartera de inversión 143890Q0002, de acuerdo con los costos obtenidos mediante procesos de investigación de mercado a través de COMPRANET y para la adquisición de podadoras para el uso del Jardín Botánico.
 - Adecuación No. 2018-38-90Q-228 por \$737.50 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada de recursos presupuestarios entre partidas de gasto de operación, con la finalidad de cubrir gastos derivados del servicio de energía eléctrica.
 - Adecuación No. 2018-38-9ZU-347 por \$18,257.79 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada entre recursos del capítulo 1000 con el fin de cubrir el pago del aguinaldo al personal que labora en los Centros Públicos de Investigación.
 - Adecuación No. 2018-38-90A-346 por \$6,536.89 miles de pesos, que corresponde a adecuación compensada entre recursos del capítulo 1000 con el fin de dotar de suficiencia a las partidas de aguinaldo y así estar en posibilidad de realizar el pago por el concepto antes mencionado a los trabajadores de los Centros Públicos.
 - Transferencia compensada de recursos propios entre partidas de gasto corriente a efectos de asignar recursos al fideicomiso y otras asignaciones de acuerdo a adecuación 2018-38-90Q-9 autorizada el 21 de diciembre de 2018 por 2,863.21 miles de pesos.
 - Transferencia compensada de recursos propios entre partidas de gasto corriente a efectos de actualizar el flujo de efectivo y asignar recursos al fideicomiso, de acuerdo a adecuación 2018-38-90Q-12 autorizada el 11 de febrero de 2019 por 4,989.35 miles de pesos

Reducciones:

- Adecuación No. 2018-38-90Q-285 por \$1,487.40 miles de pesos que corresponde a reducción líquida al presupuesto autorizado del Centro con el fin de restituir al ramo 23 recursos correspondientes al gasto de inversión por la no factibilidad para la autorización de la adquisición de Tecnologías de la información para el proyecto del laboratorio de Geomática en la Unidad de Ciencias del Agua del CICY.
- Adecuación No. 2018-38-90Q-289 por \$3,289.26 miles de pesos, que corresponde a reducción líquida al presupuesto autorizado del Centro, con el fin de restituir al ramo 23 recursos

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Miles de pesos)

correspondientes al gasto de inversión por economías y de acuerdo a la reasignación presupuestaria por medidas de cierre.

- Adecuación No. 2018-38-90Q-394 por \$173.16 miles de pesos, que corresponde a reducción líquida al presupuesto autorizado al CICY con el fin de restituir al ramo 23 economías correspondientes a servicios personales de acuerdo a las medidas de cierre.
- Adecuación No. 2018-38-90Q-395 por \$485.67 miles de pesos, que corresponde a reducción líquida al presupuesto autorizado al CICY con el fin de restituir al ramo 23 economías correspondientes a servicios personales de acuerdo a las medidas de cierre.
- Adecuación No. 2018-38-90Q-397 por \$1.84 miles de pesos, que corresponde a reducción líquida al presupuesto autorizado al CICY con el fin de restituir al ramo 23 economías correspondientes a Gastos de operación y subsidios de acuerdo a las medidas de cierre.
- Adecuación No. 2018-38-90Q-401 por \$2,603.53 miles de pesos, que corresponde a reducción líquida al presupuesto autorizado al CICY con el fin de restituir al ramo 23 economías correspondientes a Gastos de inversión de acuerdo a las medidas de cierre.
- Adecuación No. 2018-38-90Q-411 por \$618.05 miles de pesos, que corresponde a reducción líquida al presupuesto autorizado al CICY con el fin de restituir al ramo 23 economías correspondientes a seguridad social de acuerdo a las medidas de cierre.
- Adecuación No. 2018-38-90Q-421 por \$171.70 miles de pesos, que corresponde a reducción líquida al presupuesto autorizado al CICY con el fin de restituir al ramo 23 economías correspondientes a seguridad social de acuerdo a las medidas de cierre.
- Adecuación No. 2018-38-90Q-432 por \$1,669.05 miles de pesos, que corresponde a reducción líquida al presupuesto autorizado al CICY con el fin de restituir al ramo 23 economías correspondientes a servicios personales de acuerdo a las medidas de cierre.

Egresos presupuestales

El presupuesto ejercido al 31 de diciembre de 2018, ascendió a la cantidad de \$290,162.35 miles de pesos. Distribuido en los siguientes Capítulos: Servicios Personales (capítulo 1000) por un importe de \$221,470.72 miles (76.33%), Materiales y Suministros (capítulo 2000) por un importe de \$8,872.32 miles (3.05%), Servicios Generales (capítulo 3000) por \$42,621.04 miles (14.69%), Subsidios y Apoyos Sociales (Capítulo 4000) por un importe de \$4,989.69 miles (1.72%), Bienes Muebles y Inmuebles (Capítulo 5000) por \$2,891.31 miles de pesos (1.00 %) y Obra pública (Capítulo 6000) por \$9,317.26 miles de pesos (3.21%).

El ejercicio presupuestal al 31 de diciembre 2018 se resume como sigue:

<u>Presupuesto Fiscales 2018</u>				
Concepto	Presupuesto Original	Presupuesto Modificado Autorizado	Ejercido	Diferencia
Servicios Personales	209,313.98	218,379.85	218,379.85	0
Materiales y Suministros	8,353.25	6,378.24	6,378.24	0
Servicios Generales	33,509.08	35,083.23	35,083.23	0
Subsidios y apoyos sociales	909.29	1,308.30	1,308.30	0
Bienes Muebles e Inmuebles	9,088.77	2,891.31	2,891.31	0
Obra Pública	10,500.00	9,317.26	9,317.26	0
Total	271,674.37	273,358.20	273,358.20	0

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Miles de pesos)

<u>Presupuesto Propios 2018</u>				
Concepto	Presupuesto Original	Presupuesto Modificado Autorizado	Comprometido y ejercido	Diferencia
Servicios Personales	4,841.47	4,841.47	3,090.87	1,750.60
Materiales y Suministros	1,761.09	2,494.08	2,494.08	0.00
Servicios Generales	11,378.76	7,537.80	7,537.80	0.00
Subsidios y apoyos sociales	367.35	3,475.32	3,681.39	-206.07
Total	18,348.67	18,348.67	16,804.14	1,544.53

<u>Presupuesto Total 2018</u>				
Concepto	Presupuesto Original	Presupuesto Modificado Autorizado	Comprometido y ejercido	Diferencia
Servicios Personales	214,155.44	223,221.32	221,470.72	1,750.60
Materiales y Suministros	10,114.34	8,872.32	8,872.32	0.00
Servicios Generales	44,887.84	42,621.04	45,621.04	0.00
Subsidios y apoyos sociales	1,276.64	4,783.61	4,989.69	-206.07
Bienes Muebles e Inmuebles	9,088.77	2,891.31	2,891.31	0.00
Obra Pública	10,500.00	9,317.26	9,317.26	0.00
Total	290,023.03	291,706.87	290,162.35	1,544.53

Explicaciones a la variaciones:

Como puede observarse el recurso fiscal no tiene variaciones, en virtud de haber sido ejercido de acuerdo al presupuesto modificado autorizado.

Con relación a los recursos propios, la diferencia entre el ingreso programado y el ejercido en el capítulo 1000 se debe a que la captación de ingresos fue menor a lo programado originalmente.

Con respecto al capítulo 4000, la variación se debe a la transferencia de recursos al Fondo de Investigación Científica y Desarrollo tecnológico del Centro, la cual fue aprobada por unanimidad de votos mediante el acuerdo S:CD:O:09:II:18 en el oficio G3000/047/18 de fecha 28 de Noviembre 2018.

El ejercicio de los recursos propios se realiza de acuerdo a las necesidades para la realización de servicios y en apego al cumplimiento de los objetivos y metas; en este sentido el requerimiento de contratación de personal eventual y por honorarios fue menor, resultando en una variación positiva con respecto al presupuesto autorizado.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Miles de pesos)

NOTA 5) DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA:

En el ejercicio 2018, se sigue dando cumplimiento a las disposiciones de austeridad aplicables a las dependencias y entidades de la administración pública federal que fueron publicadas en el DOF el 22 de febrero 2016, se establecieron las medidas en el gasto de operación del centro que a continuación se menciona:

-Viaticos y Pasajes: Se cuenta con un servicio de agencia de viajes (licitado) cuya capacidad de respuesta es inmediata para obtener en tiempo la comparación de tarifas de todas las aerolíneas nacionales e internacionales disponibles en el mercado con respecto a rutas específicas, lo que permite comprar con los mejores precios. Así mismo, se hace exhorto al personal para planear sus viajes con anticipación y así poder obtener las mejores tarifas.

-Gastos de alimentación: En apego a los "Lineamientos por los que se establecen las medidas de austeridad en el gasto de operación de las dependencias y entidades" solo se autoriza el consumo realizado con motivo de eventos oficiales y relacionados con las funciones que el Servidor Público tiene encomendadas, cuidando de reducir el uso de la partida a lo indispensable e invariablemente con la autorización del oficial mayor o equivalente del Centro.

-Telefonía Celular: Se aplican los montos publicados en el apartado C. de los "Lineamientos por los que se establecen las medidas de austeridad en el gasto de operación de las dependencias y entidades de la administración pública federal" publicados el 22 de febrero del 2016. Cuidando que solamente sean sujetos a éste servicio los servidores públicos cuyos puestos se ubican dentro de los grupos jerárquicos permitidos, siempre y cuando resulte estrictamente necesario para el adecuado desempeño de los mismos.

-Congresos, Convenciones y eventos: Se cumple con lo establecido en el apartado D de los "Lineamientos por los que se establecen las medidas de austeridad en el gasto de operación de las dependencias y entidades de la administración pública federal" publicados el 22 de febrero del 2016, cuidando el estricto cumplimiento del inciso b que excepciona las erogaciones a los servidores públicos que participen con el carácter de ponentes y conferencistas.

Se da un seguimiento al plan de trabajo anual de ahorro de energía 2018 mediante la difusión de la campaña "Ahorra energía, ahorra dinero" por correo electrónico y carteles alusivos exhortando a la comunidad sobre el uso racional de energía eléctrica.

Se presenta un sobre ejercicio en las partidas básicas, esto es debido a que el Centro ha incrementado sus operaciones sobre todo en la sede ubicada en el Parque Científico y Tecnológico de Yucatán. Así mismo, se ha incrementado el número de equipos de laboratorio en el centro, cuyo uso es vital para la contribución a los objetivos primordiales del Centro. Cabe mencionar, que los consumos se cuidan de acuerdo con las medidas mencionadas en párrafos anteriores, sin embargo el nivel de actividad y los costos se han incrementado; estos gastos son estrictamente indispensables para la operación y el cumplimiento de los objetivos institucionales.

NOTA 6) SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN:

Al cierre del ejercicio presupuestal la Entidad dio cumplimiento a las disposiciones que enmarca la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, responsable de la operación del Sistema Integral de Información cuyo objetivo es realizar en línea y de manera automática y controlada los procesos de: validación, envío, integración y distribución de la información bajo un enfoque integral del proceso presupuestario que se establece en el

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Miles de pesos)

Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Al cierre del ejercicio dictaminado se verifico que las cifras presentan información razonable y de acuerdo a la normatividad que nos rige. Los formatos aplicables a la entidad son los siguientes:

NÚMERO DE FORMATO	DESCRIPCIÓN
111	Flujo de efectivo Original
112	Flujo de efectivo ejercido
114	Flujo de efectivo de ejercicios anteriores
115	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra programa original
116	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra programa modificado
117	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra el año anterior
118	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra programa original
119	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra programa modificado
161	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Original
162	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Recaudado
163	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Modificado
164	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Modificado
165	Detalle de los ingresos del sector paraestatal recaudado de ejercicios anteriores
221	Saldo en instituciones financieras de las disponibilidades y activos financieros
222	Saldo contables de disponibilidades y activos financieros
316	Análisis programático funcional, ejercido
318	Gasto comprometido del sector paraestatal no financiero
319	Gasto devengado del sector paraestatal no financiero

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Miles de pesos)

511	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Programa Original
512	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Observado
513	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Modificado
811	Producción de bienes y servicios, original
812	Producción de bienes y servicios, observado
813	Producción de bienes y servicios, programa modificado
821	Venta de bienes y servicios Programa original
822	Venta de bienes y servicios Programa observado
823	Venta de bienes y servicios, Programa modificado
911	Estado de situación financiera
912	Estado de resultados
913	Estado de origen y aplicación de recursos
1110	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra año anterior
1111	Flujo de efectivo modificado
1112	Flujo de efectivo devengado
3111	Análisis programático funcional del gasto del Sector Paraestatal pagado de ejercicios anteriores.

NOTA 7) TESORERIA DE LA FEDERACIÓN

Enteros efectuados a TESOFE

Se efectuó el reintegro de las economías del período de acuerdo a la siguiente tabla:

Reintegros TESOFE		
No oficio	fecha	Monto(miles de pesos)
DA355/2018	15/08/2018	3,289.26

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Miles de pesos)

DA388/2018	15/08/2018	1,487.40
DA008/2019- DA010/2019	16/01/2019	2,605.38
DA009/2019	16/01/2019	1,276.88
DA039/2019	23/01/2019	1,840.74

NOTA 8) REPORTES PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y EGRESOS

Se presentan los estados analíticos de ingresos y egresos en sus distintas clasificaciones y armonizados, así como los flujos de efectivo de ingresos y egresos, para dar cumplimiento a los "Lineamientos específicos para la integración de la cuenta pública 2018 emitidos mediante oficio No. 309-A-008/2019 de la unidad de contabilidad gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.



Dr. Pedro Jesús Herrera Franco
Director General Interino



M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora Administrativa

Mérida, Yucatán 11 de marzo de 2018.

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C.			
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables			
Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2018			
(Cifras en Pesos)			
1.Ingresos Presupuestarios			290,162,348
2.Mas ingresos contables no presupuestarios			67,304
	Incremento por variaciones de inventarios		
	Disminución de exceso de estimaciones por pérdida o deterioro		
	Disminución del exceso de provisiones		
	Otros Ingresos y beneficios varios		
	Otros ingresos contables no presupuestarios	67,304	
3.Menos ingresos presupuestarios no contables			12,669,741
	Productos de capital		
	Aprovechamientos de capital		
	Ingresos derivados de financiamientos		
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	12,669,741	
4. Ingresos Contables (4=1-2-3)			277,559,911

TITULAR DEL ENTE PUBLICO



DR. PEDRO JESUS HERRERA FRANCO
DIRECTOR GENERAL INTERINO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



MA. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.			
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables			
Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2018			
(Cifras en Pesos)			
1. Total de egresos (Presupuestarios)			288,291,551
2. Menos egresos presupuestarios no contables			13,337,778
	Bienes Inmuebles		
	Bienes Muebles	2,810,773	
	Activos biológicos	80,539	
	Obra pública en bienes propios	9,317,263	
	Otros egresos presupuestales no contables	1,129,203	
3. Más gastos contables no presupuestales			37,858,154
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	35,566,453	
	Provisiones		
	Disminución de inventarios	76,902	
	Otros Gastos	74,018	
	Otros gastos contables no presupuestales	2,140,781	
4. Total de Gasto Contables (4=1-2+3)			312,811,927

TITULAR DEL ENTE PUBLICO



DR. PEDRO JESUS HERRERA FRANCO
DIRECTOR GENERAL INTERINO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



MA. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C. Conciliación Contable Presupuestal de resultados Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2018 (Cifras en Pesos)	
Descripción	Saldos finales
Ingresos presupuestarios	290,162,348
Total de egresos (presupuestarios)	288,291,551
Superávit presupuestal	1,870,797.0
Mas:	
Partidas que se suman en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de resultados	67,304
Partidas que se restan en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de resultados	13,337,778
Menos:	
Partidas que se restan en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de resultados	12,669,741.0
Partidas que se suman en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de resultados	37,858,154
Resultado neto del ejercicio	(35,252,016)

TITULAR DEL ENTE PUBLICO



 DR. PEDRO JESUS HERRERA FRANCO
DIRECTOR GENERAL INTERINO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



 MA. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)

2018

38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.	290,023,032	1,683,838	291,706,870	288,291,551	288,291,551	3,415,319
Total del Gasto	290,023,032	1,683,838	291,706,870	288,291,551	288,291,551	3,415,319

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

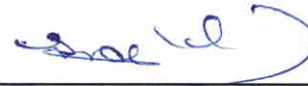
Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. PEDRO JESUS HERRERA FRANCO
 DIRECTOR GENERAL INTERINO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)

2018

38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	270,434,262	9,064,033	279,498,295	276,109,150	276,109,150	3,389,145
Gasto De Capital	19,588,770	-7,380,195	12,208,575	12,182,401	12,182,401	26,174
Total del Gasto	290,023,032	1,683,838	291,706,870	288,291,551	288,291,551	3,415,319

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. PEDRO JESUS HERRERA FRANCO
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)

2018

38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ²
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Servicios personales	214,155,444	9,065,878	223,221,322	221,470,724	221,470,724	1,750,598
Remuneraciones al personal de carácter permanente	91,411,094	-4,526,276	86,884,818	86,026,302	86,026,302	858,516
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	4,800,709		4,800,709	3,537,913	3,537,913	1,262,796
Remuneraciones adicionales y especiales	47,462,067	12,399,180	59,861,247	59,186,049	59,186,049	675,198
Seguridad social	31,370,617	-718,267	30,652,350	29,573,590	29,573,590	1,078,760
Otras prestaciones sociales y económicas	26,622,988	1,920,133	28,543,121	30,706,962	30,706,962	-2,163,841
Pago de estímulos a servidores públicos	12,487,969	-8,892	12,479,077	12,439,908	12,439,908	39,169
Materiales y suministros	10,114,340	-1,242,018	8,872,322	8,872,322	8,872,322	0
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,186,650	181,570	2,368,220	2,113,530	2,113,530	254,690
Alimentos y utensilios	967,400	54,600	1,022,000	952,459	952,459	69,541
Materias primas y materiales de producción y comercialización	85,000	-50,000	35,000			35,000
Materiales y artículos de construcción y de reparación	923,300	194,099	1,117,399	1,084,592	1,084,592	32,807
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	4,094,590	-1,810,855	2,283,735	2,113,079	2,113,079	170,656
Combustibles, lubricantes y aditivos	975,600	-297,234	678,366	1,309,253	1,309,253	-630,887
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	210,500	62,977	273,477	221,212	221,212	52,265
Herramientas, refacciones y accesorios menores	671,300	422,825	1,094,125	1,078,197	1,078,197	15,928
Servicios generales	44,887,836	-2,266,798	42,621,038	40,750,241	40,750,241	1,870,797
Servicios básicos	7,485,300	2,073,473	9,558,773	9,990,590	9,990,590	-431,817
Servicios de arrendamiento	5,726,200	-753,153	4,973,047	4,003,641	4,003,641	969,406
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	11,589,939	3,257,204	14,847,143	14,844,457	14,844,457	2,686
Servicios financieros, bancarios y comerciales	4,381,000	-239,336	4,141,664	4,139,080	4,139,080	2,584
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	8,811,700	-3,431,330	5,380,370	6,501,755	6,501,755	-1,121,385
Servicios de comunicación social y publicidad		62,461	62,461	62,461	62,461	
Servicios de traslado y viáticos	5,028,997	-2,129,694	2,899,303	2,686,961	2,686,961	212,342
Servicios oficiales	832,200	-444,466	387,734	172,083	172,083	215,651
Otros servicios generales	1,032,500	-661,957	370,543	-1,650,787	-1,650,787	2,021,330
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,276,642	3,506,971	4,783,613	4,989,689	4,989,689	-206,076
Subsidios y subvenciones	1,276,642	-263,990	1,012,652	1,012,652	1,012,652	
Ayudas sociales		1,026,049	1,026,049	977,037	977,037	49,012
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos		2,744,912	2,744,912	3,000,000	3,000,000	-255,088
Bienes muebles, inmuebles e intangibles	9,088,770	-6,197,458	2,891,312	2,891,312	2,891,312	

Mobiliario y equipo de administración	3,480,487	-2,495,483	985,004	985,004	985,004	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2,111,361	-1,370,958	740,403	740,403	740,403	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	2,741,803	-2,024,621	717,182	717,182	717,182	
Vehículos y equipo de transporte	184,350	183,834	368,184	368,184	368,184	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	68,669	11,870	80,539	80,539	80,539	
Activos intangibles	502,100	-502,100				
Inversión pública	10,500,000	-1,182,737	9,317,263	9,317,263	9,317,263	
Obra pública en bienes propios	10,500,000	-1,182,737	9,317,263	9,317,263	9,317,263	
Total del Gasto	290,023,032	1,683,838	291,706,870	288,291,551	288,291,551	3,415,319

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PUBLICO



DR. PEDRO JESUS HERRERA FRANCO
DIRECTOR GENERAL INTERINO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)

2018

38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gobierno	2,377,845	22,913	2,400,758	2,400,105	2,400,105	653
Coordinación de la Política de Gobierno	2,377,845	22,913	2,400,758	2,400,105	2,400,105	653
Desarrollo Económico	287,645,187	1,660,925	289,306,112	285,891,446	285,891,446	3,414,666
Ciencia, Tecnología e Innovación	287,645,187	1,660,925	289,306,112	285,891,446	285,891,446	3,414,666
Total del Gasto	290,023,032	1,683,838	291,706,870	288,291,551	288,291,551	3,415,319

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. PEDRO JESUS HERRERA FRANCO
DIRECTOR GENERAL INTERINO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)
2018
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Programas Federales	290,023,032	1,683,838	291,706,870	288,291,551	288,291,551	3,415,319
Desempeño de las Funciones	260,347,091	1,488,139	261,835,230	260,915,863	260,915,863	919,367
Prestación de Servicios Públicos	240,758,321	8,868,334	249,626,655	248,707,288	248,707,288	919,367
Proyectos de Inversión	19,588,770	-7,380,195	12,208,575	12,208,575	12,208,575	
Administrativos y de Apoyo	29,675,941	195,699	29,871,640	27,375,688	27,375,688	2,495,952
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	27,298,096	172,786	27,470,882	26,846,380	26,846,380	624,502
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	2,377,845	22,913	2,400,758	2,400,105	2,400,105	653
Operaciones ajenas				-1,870,797	-1,870,797	1,870,797
Total del Gasto	290,023,032	1,683,838	291,706,870	288,291,551	288,291,551	3,415,319

1/ Las sumas parciales y total pueden no coincidir debido al redondeo.

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

Fuente: Presupuesto Aprobado y Modificado, sistemas globalizadores de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público. Presupuesto Devengado y Pagado, el ente público.

TITULAR DEL ENTE PUBLICO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



DR. PEDRO JESUS HERRERA FRANCO
DIRECTOR GENERAL INTERINO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C.

Integración analítica de los conceptos que componen el rubro de "Otros" en las conciliaciones contables presupuestales
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Cifras en pesos)

DESCRIPCIÓN	PARCIAL	TOTAL
a) Otros ingresos contables no presupuestarios Rendimientos fideicomiso	67,304	67,304
b) Otros ingresos presupuestarios no contables Inversión Pública Facturas emitidas no cobradas	12,208,575 461,166	12,669,741
c) Otros egresos contables no presupuestarios Registro de gastos del fideicomiso	2,140,781	2,140,781
d) Otros egresos presupuestarios no contables Aportaciones al fideicomiso Operaciones ajenas	3,000,000 (1,870,797)	1,129,203