

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Estados financieros

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
con dictamen de los auditores independientes

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Estados financieros

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

Contenido:

Informe de los auditores independientes

Estados financieros auditados:

- Estado de actividades
- Estado de situación financiera
- Estado de cambios en la situación financiera
- Estado de variaciones en la Hacienda Pública
- Estado analítico del activo
- Estado analítico de la deuda y otros pasivos
- Estado de flujos de efectivo
- Conciliación Contable-Presupuestaria
- Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
- Conciliación entre los egresos presupuestarios y contables
- Reporte de Patrimonio
- Informe sobre pasivos contingentes
- Notas a los estados financieros

Informe del Auditor Independiente

**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. (la "Entidad"), que comprenden los estados de situación financiera, analíticos del activo y analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2021, y los estados de actividades, de variaciones en el patrimonio, de flujos de efectivo y de cambios en la situación financiera, correspondientes al año terminado en dicha fecha, 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 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 nuestra auditoría 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 a los estados financieros adjuntos en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la Entidad y para ser integrados en el Reporte de la Cuenta de 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.

Román Vázquez y Asociados, SCP
Calle 27 No. 219 Fracc. San José I Chuburna
C.P. 97206 Mérida, Yucatán

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 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.

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.

Los estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2020, fueron auditados por otro auditor independiente quien emitió una opinión no modificada (favorable) el 11 de marzo de 2021.

Román Vázquez y Asociados, SCP



CPC José Román Vázquez Lope
Socio responsable
Mérida, Yucatán
10 de marzo de 2022

ESTADO DE ACTIVIDADES

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

Autorizó: Dr. Pedro Ivan González Chí

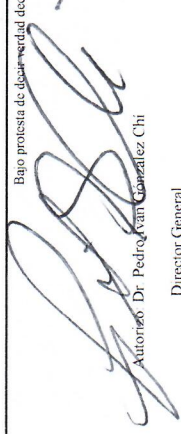
Elaboro: M.A. Lesvia del Carmen Chah

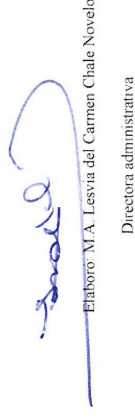
Directora administrativa

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(PESOS)
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

ACTIVO	Concepto	2021	2020	Concepto	2021	2020
Activo Circulante						
Efectivo y Equivalentes		\$ 69,297,319	\$ 69,740,319	Pasivo Circulante		\$ 18,839,110
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		\$ 442,295	\$ 6,904,317	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$ 27,287,126	\$ -
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		\$ 72,580,850	\$ 75,583,052	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Inventarios		\$ -	\$ -	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Almacenes		\$ 193,224	\$ 198,527	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		\$ -	\$ -	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$ -	\$ 2,583,605
Otros Activos Circulantes		\$ -	\$ -	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$ 102,184,503	\$ 123,016,472
Total de Activos Circulantes		\$ 142,513,688	\$ 152,426,215	Provisiones a Corto Plazo	\$ -	\$ -
				Otros Pasivos a Corto Plazo	\$ -	\$ -
Activo No Circulante						
Inversiones Financieras a Largo Plazo		\$ 8,000	\$ 1,721,258	Total de Pasivos Circulantes	\$ 129,471,629	\$ 144,439,187
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		\$ 367,410	\$ 367,410	Pasivo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		\$ 457,251,337	\$ 457,067,470	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Bienes Muebles		\$ 490,930,658	\$ 475,741,407	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Activos Intangibles		\$ 22,135,135	\$ 22,109,558	Deuda Pública a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		\$ (516,833,372)	\$ (480,942,655)	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Activos Diferidos		\$ -	\$ -	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		\$ -	\$ -	Provisiones a Largo Plazo	\$ -	\$ -
Otros Activos no Circulantes		\$ -	\$ -	Total de Pasivos No Circulantes	\$ -	\$ -
Total de Activos No Circulantes		\$ 453,859,168	\$ 476,054,448	Total del Pasivo	\$ 129,471,629	\$ 144,439,187
Total del Activo		\$ 596,372,856	\$ 628,490,663	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
				Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
				Aportaciones	\$ 625,527,134	\$ 609,856,682
				Donaciones de Capital	\$ 614,841,202	\$ 599,241,461
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	\$ 10,685,932	\$ 10,615,221
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ (152,808,992)	\$ (119,988,291)
				Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ (33,308,157)	\$ (40,922,065)
				Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ (337,326,653)	\$ (296,892,044)
				Revalúos	\$ 217,825,818	\$ 217,825,818
				Reservas	\$ -	\$ -
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ -
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$ (5,816,915)	\$ (5,816,915)
				Resultado por Posición Monetaria	\$ -	\$ -
				Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$ (5,816,915)	\$ (5,816,915)
				Total Hacienda Pública/ Patrimonio	\$ 466,901,227	\$ 484,051,476
				Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$ 596,372,856	\$ 628,490,663

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

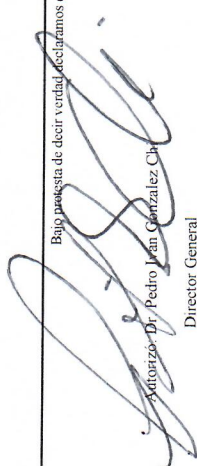

Antonio Dr. Pedro Van González Chi
Director General


Elabore MFA Lesvia del Carmen Chale Novelo
Directora administrativa

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(PESOS)
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	\$	15,398,695	PASIVO	\$	23,415,574
Activo Circulante	\$	9,912,527	Pasivo Circulante	\$	8,448,016
Efectivo y Equivalentes	\$	443,000	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	\$	8,448,016
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$	6,462,022	Documentos por Pagar a Corto Plazo	\$	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$	3,002,202	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	\$	-
Inventarios	\$	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	\$	-
Almacenes	\$	5,303	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	\$	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	\$	2,583,605
Otros Activos Circulantes	\$	-	Provisiones a Corto Plazo	\$	20,831,969
Activo No Circulante	\$	37,603,975	Otros Pasivos a Corto Plazo	\$	-
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$	1,713,258	Pasivo No Circulante	\$	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	\$	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$	183,867	Documentos por Pagar a Largo Plazo	\$	-
Bienes Muebles	\$	-	Deuda Pública a Largo Plazo	\$	-
Activos Intangibles	\$	-	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	\$	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$	25,577	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	\$	-
Activos Diferidos	\$	35,890,717	Provisiones a Largo Plazo	\$	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$	-	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	\$	40,434,609
Otros Activos no Circulantes	\$	-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$	-
			Aportaciones	\$	15,599,741
			Donaciones de Capital	\$	70,711
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	\$	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$	7,613,908
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$	7,613,908
			Resultados de Ejercicios Anteriores	\$	-
			Revalúos	\$	-
			Reservas	\$	-
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	\$	-
			Resultado por Posición Monetaria	\$	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	\$	-

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

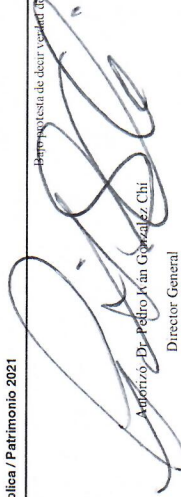

Autorizo: Dr. Pedro Juan González Chel
Director General

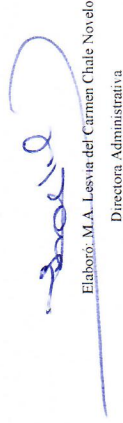

Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
Directora administrativa

ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(PESOS)
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					
Patrimonio Neto Inicial del ejercicio	\$ 609,856,682	-	-	-	\$ 609,856,682
Aportaciones	\$ 599,241,461	-	-	-	\$ 599,241,461
Donaciones de Capital	\$ 10,615,221	-	-	-	\$ 10,615,221
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2020					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	(79,066,226)	(40,922,065)	-	\$ (119,988,291)
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(296,892,041)	(40,922,065)	-	\$ (40,922,065)
Revalúos	-	217,825,818	-	-	\$ (296,892,044)
Reservas	-	-	-	-	\$ 217,825,818
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización Pública/ Patrimonio Neto de 2020	\$ -	-	-	(5,816,915)	\$ (5,816,915)
Resultado por posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de activos No Monetarios	-	-	-	(5,816,915)	\$ (5,816,915)
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto al 31 de diciembre de 2020	\$ 609,856,682	(79,066,226)	(40,922,065)	(5,816,915)	\$ 484,051,476
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2021	\$ 15,670,452	-	-	-	\$ 15,670,452
Aportaciones	\$ 15,599,741	-	-	-	\$ 15,599,741
Donaciones de Capital	\$ 70,711	-	-	-	\$ 70,711
Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2021					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	(40,434,609)	7,613,908	-	\$ (32,820,701)
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	(40,434,609)	(33,308,157)	-	\$ (33,308,157)
Revalúos	-	-	40,922,065	-	\$ 487,456
Exceso o Insuficiencia en la Actualización Pública/ Patrimonio Neto de 2021	\$ -	-	-	-	-
Resultado por posición Monetaria	-	-	-	-	-
Resultado por Tenencia de activos No Monetarios	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2021	\$ 625,527,134	(119,500,835)	(33,308,157)	(5,816,915)	\$ 466,901,227

El presente documento es una copia de los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

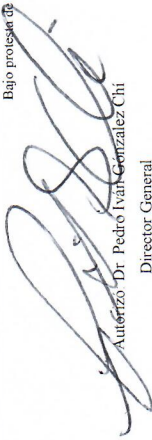

Director General

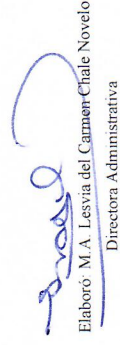

Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
Directora Administrativa

ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(PESOS)
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	\$ 628,490,663	\$ 1,020,754,749	\$ 1,052,872,556	\$ 596,372,856	\$ (32,117,807)
Activo Circulante	\$ 152,426,215	\$ 998,014,733	\$ 1,007,927,260	\$ 142,519,688	\$ (9,912,527)
Efectivo y Equivalentes	\$ 69,740,319	\$ 914,023,238	\$ -	\$ 69,297,319	\$ (443,000)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	\$ 6,904,317	\$ 46,763,795	\$ 53,225,817	\$ 442,295	\$ (6,462,022)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$ 75,583,052	\$ 37,227,700	\$ 40,229,902	\$ 72,580,850	\$ (3,002,202)
Inventarios	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Almacenes	\$ 198,527	\$ -	\$ 5,303	\$ 193,224	\$ (5,303)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Activos Circulantes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Activo No Circulante	\$ 476,064,448	\$ 22,740,016	\$ 44,945,296	\$ 453,859,168	\$ (22,205,280)
Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$ 1,721,258	\$ 9,440	\$ 1,722,698	\$ 8,000	\$ (1,713,258)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	\$ 367,410	\$ -	\$ -	\$ 367,410	\$ -
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	\$ 457,067,470	\$ 183,867	\$ -	\$ 457,251,337	\$ 183,867
Bienes Muebles	\$ 475,741,407	\$ 15,461,009	\$ 271,758	\$ 490,930,658	\$ 15,189,251
Activos Intangibles	\$ 22,109,558	\$ 25,587	\$ 10	\$ 22,135,135	\$ 25,577
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	\$ (480,942,655)	\$ 785,136	\$ 36,675,853	\$ (516,833,372)	\$ (35,890,717)
Activos Diferidos	\$ -	\$ 6,274,977	\$ 6,274,977	\$ -	\$ -
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Otros Activos no Circulantes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

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

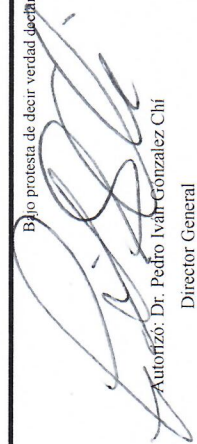

Autorizo Dr. Pedro Ivan Gonzalez Chi
Director General

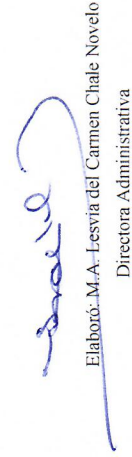

Elaboro M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
Directora Administrativa

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(PESOS)
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				
Instituciones de Crédito	\$		-	\$
Títulos y Valores	\$		-	\$
Arrendamientos Financieros	\$		-	\$
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	\$		-	\$
Deuda Bilateral	\$		-	\$
Títulos y Valores	\$		-	\$
Arrendamientos Financieros	\$		-	\$
Subtotal Corto Plazo	\$		-	\$
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	\$		-	\$
Títulos y Valores	\$		-	\$
Arrendamientos Financieros	\$		-	\$
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	\$		-	\$
Deuda Bilateral	\$		-	\$
Títulos y Valores	\$		-	\$
Arrendamientos Financieros	\$		-	\$
Subtotal Largo Plazo	\$		-	\$
Otros Pasivos				
Total Deuda y Otros Pasivos	PESOS		144,439,187	129,471,629
	MEXICO		144,439,187	129,471,629

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


Autorizó: Dr. Pedro Iván González Chi
Director General


Elaboró: M.A. Leticia del Carmen Chale Novelo
Directora Administrativa

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación

Autentizado por:  Pedro Ivan Gonzalez Chiriqui
Director General

I.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
Directora Administrativa

PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(PESOS)
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Ente Público:

Concepto	Monto	
Total del Patrimonio del ente Público		
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	\$	466,901,227
Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	\$	100.00
	\$	466,901,227

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



Autorizó: Dr. Pedro Iván González Chi
Director General

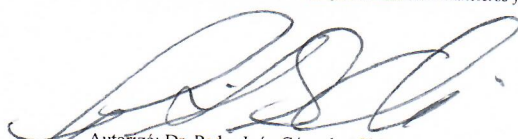


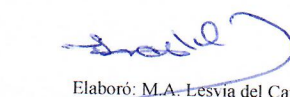
Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen
Directora administrativa

CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(PESOS)
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Concepto	2021
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Ingresos presupuestarios	
2. Más ingresos contables no presupuestarios	\$ 279,877,005
Incremento por variaciones de inventarios	\$ 2,593,045
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$ -
Disminución del exceso de provisiones	\$ -
Otros ingresos y beneficios varios	\$ -
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$ -
	\$ 2,593,045
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	
Productos de capital	\$ 1,249,039
Aprovechamientos capital	\$ -
Ingresos derivados de financiamientos	\$ -
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$ -
	\$ 1,249,039
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)	
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	\$ 281,221,011
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de egresos presupuestarios	\$ 269,872,215
2. Menos egresos presupuestarios no contables	
Mobiliario y equipo de administración	\$ (7,511,911)
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -
Vehículos y equipos de transporte	\$ -
Equipo de defensa y seguridad	\$ -
Maquinaria, otros equipos y herramienta	\$ -
Activos biológicos	\$ -
Bienes inmuebles	\$ -
Activos intangibles	\$ -
Obra Pública en Bienes Propios	\$ -
Acciones y participaciones de capital	\$ -
Compra de títulos y valores	\$ -
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$ -
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$ -
Amortización de la deuda pública	\$ -
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$ -
Otros Egresos presupuestarios no contables	\$ -
	\$ (7,511,911)
3. Mas gastos contables no presupuestarios	
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 37,145,042
Provisiones	\$ 36,625,254
Disminución de inventarios	\$ -
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida, deterioro u obsolescencia	\$ 5,303
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$ -
Otros gastos	\$ -
Otros gastos contables no presupuestarios	\$ 40,826
	\$ 473,659
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$ 314,529,168

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

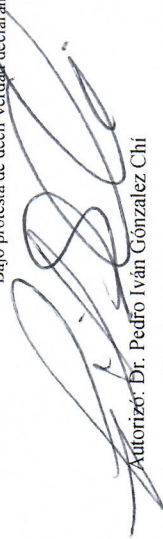

Autorizó: Dr. Pedro Iván González Chi
Director General


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

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 2021
(CIFRAS EN PESOS)

1. Ingresos Presupuestarios					279,877,005
2. Más ingresos contables no presupuestarios					2,593,045
	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		2,593,045		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables					1,249,039
	Productos de capital				
	Aprovechamientos de capital				
	Ingresos derivados de financiamientos				
	Otros ingresos presupuestarios no contables		1,249,039		
4. Ingresos Contables (4=1-2-3)					281,221,011

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



Autorizó: Dr. Pedro Iván González Chi
 Director General

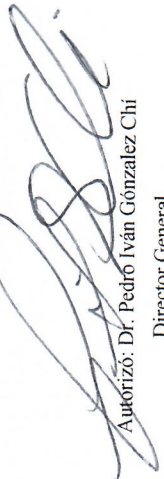


Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chale Novelo
 Directora Administrativa

**CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(CIFRAS EN PESOS)**

1. Total de egresos (Presupuestarios)				\$ 269,872,215
2. Menos egresos presupuestarios no contables				\$ (7,511,911)
	Bienes Inmuebles			
	Bienes Muebles			
	Activos intangibles			
	Obra pública en bienes propios			
	Otros egresos presupuestales no contables			\$ (7,511,911)
3. Más gastos contables no presupuestales				\$ 37,145,042
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	36,625,254		
	Provisiones	-		
	Disminución de inventarios	5,303		
	Otros Gastos	40,826		
	Otros gastos contables no presupuestales	473,659		
4. Total de Gasto Contables (4=1-2+3)				\$ 314,529,168

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


Autorizó: Dr. Pedro Iván González Chi
Director General


Elaboró: M.A. Lescia del Carmen Chale Novelo
Directora Administrativa

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATAN, A.C.
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

Obligaciones Laborales

Al 31 de diciembre de 2021 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 2019 y 2020 fueron deficitarios, no se reconocieron los efectos de dichas obligaciones laborales.

Sin embargo, el pasivo acumulado al 31 de diciembre de 2021 relativo a las indemnizaciones, se registra en cuentas de orden y ascendió a \$ 29,071,183.0 de los cuales \$ 21,382,984.0 corresponde a remuneraciones al término de la relación laboral y \$ 7,688,199.0 a la prima de antigüedad. Estos importes fueron resultado de los cálculos actuariales preparados por un perito independiente y cumple con lo establecido en el "Boletín de Observación Obligatoria para la Valuación Actuarial de Pasivos Contingentes", adoptado por el Colegio Nacional de Actuarios, A.C. y la Asociación Mexicana de Actuarios Consultores, A.C.

Juicios

Al 31 de diciembre están en proceso los siguientes juicios laborales:

Núm. Consecutivo	Número de expediente	Monto estimado o laudo	Etapas en la que se encuentran
1	195/2015	1,980,940	Actualmente ya se notificó el LAUDO
2	802/2017	4,000,000	Se notificó el laudo y se promovió amparo directo, en revisión.
3	434/2017	3,098,257	Actualmente se encuentra en la etapa de CONCILIACIÓN, DEMANDA Y EXCEPCIONES
4	653/2019		Resolución incidental negativa para la parte actora, regularización por parte de la Junta Local para continuación de procedimiento
5	190/2020	846,112	Desahogo de la prueba confesional
6	191/2020	2,425,149	Confesional del CICY, pruebas de la demandada confesional del demandante
7	192/2020	2,196,829	Etapas de ofrecimiento y admisión de pruebas
8	193/2020	2,283,095	Audiencia de sustitución de parte
9	480/2021	2,635,347	Audiencia de conciliación Demanda y Excepciones
Importe Total Neto		579,196	
		20,044,925	

/Fuente: Asesor jurídico del Centro

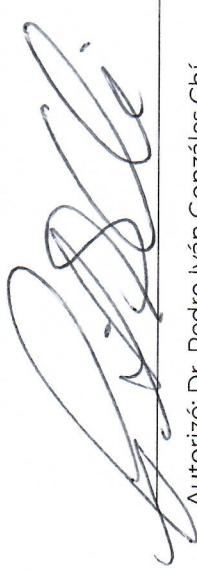
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Las últimas acciones a cada Juicio se citan a continuación:

- ❖ 195/2015 Se notificó el laudo con fecha 22 de junio del 2021 Pendiente de elaboración la cédula de notificación por parte de la actuario.
- ❖ 802/2017 Notificación desechamiento de recurso de amparo en revisión con fecha de 03 de diciembre, publicado en el listado de la suprema corte de justicia el 08 de diciembre de 2021.
- ❖ 434/2017 Se reanuda la etapa de Conciliación demanda y Excepciones el 28 de abril de 2022.
- ❖ 653/2019 Pendiente por regulación de expediente por parte de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje.
- ❖ 190/2020 Audiencia para el día 18 de mayo del 2022, para el desahogo de la prueba confesional.
- ❖ 191/2020 Pruebas de la actora 12 enero de 2022 confesional del CICY pruebas de la demandada 21 de enero del 2022 confesional del demandante.
- ❖ 192/2020 Audiencia el día 4 de enero del 22, para que tenga lugar la etapa de ofrecimiento y admisión de pruebas.
- ❖ 193/2020 Audiencia de sustitución de parte, fecha 08 de abril de 2022.
- ❖ 480/2021 El 18 de febrero de 2022, continuación de la audiencia de conciliación.

En suma, la contingencia laboral total al 31 de diciembre de 2021 asciende a la cantidad de \$ 20,044,925.0.

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 en algunos de los casos.


Autorizó: Dr. Pedro Iván Gonzáles Chí
Director General


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

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATAN, 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 2021 y 2020 el rubro se integra como sigue:

Concepto	2021	2020
Efectivo	0.0	0.0
Bancos - Tesorería	1,024,056.0	-2,233,821.0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	38,273,688.0	31,502,929.0
Subtotal de Efectivo	39,297,744.0	29,269,108.0
Depósitos en Fondos de Terceros y Otros	29,999,575.0	40,471,211.0
Total de Efectivo y Equivalentes	69,297,319.0	69,740,319.0

Las inversiones en valores corresponden a instrumentos gubernamentales y 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 Depósitos en Fondos de Terceros y Otros están restringidos y son los que se reciben del CONACYT y otras instituciones para ser aplicados 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

A corto Plazo

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

En 2021 principalmente se integra por el pago del convenio con el INFONAVIT por cuotas y aportaciones 2005-2021 por 374,889.0 de pesos; en 2020 la cuenta principal correspondió a ministraciones de recursos CONACYT pendientes de recibir por 6,844,525.0 de pesos.

Diciembre 2021

Concepto	Fiscales y propios	Conacyt	Terceros	Total
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0
Fondos a Rendir	426,306.0	0.0	0.0	426,306.0
Deudores Diversos	15,989.0	0.0	0.0	15,989.0
Total	442,295.0	0.0	0.0	442,295.0

Diciembre 2020

Concepto	Fiscales y propios	Conacyt	Terceros	Total
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	40,000.0	6,844,525.0	0.0	6,884,525.0
Fondos a Rendir	0.0	0.0	0.0	0.0
Deudores Diversos	19,792.0	0.0	0.0	19,792.0
Total	59,792.0	6,844,525.0	0.0	6,904,317.0

Por vencimiento al cierre de diciembre 2021:

Concepto	90 días	180 días	Menor o Igual 365 días	Más de 365 días	Total
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Fondos a Rendir	426,306.0	0.0	0.0	0.0	426,306.0
Deudores Diversos	15,989.0	0.0	0.0	0.0	15,989.0
Total	442,295.0	0.0	0.0	0.0	442,295.0

❖ **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

A corto Plazo

Corresponde principalmente al monto de las erogaciones realizadas para el desarrollo de proyectos específicos de recursos de Conacyt y de Terceros, que están pendientes de la aprobación de la rendición de cuentas de los bienes y gastos efectuados en los proyectos de investigación.

Concepto	2021	2020
Depósitos en Garantía	0.0	0.0
Proyectos Conacyt	47,835,992.0	55,043,454.0
Proyectos de Terceros	24,744,858.0	20,539,598.0
Total	72,580,850.0	75,583,052.0

El detalle de los gastos ejercidos por tipo de fondo que integran los proyectos Conacyt y de terceros al 31 de diciembre de 2021 es el siguiente.

Tipo de Proyecto y Fondo	No. De proyectos	31 de diciembre de 2021
Proyectos Conacyt	28	47,835,992.0
FONDOS INSTITUCIONALES		
FOSEC	7	8,658,333.0
FOMIX	18	30,693,009.0
PROGRAMAS NACIONALES ESTRAT.	1	1,625,325.0
	2	6,859,325.0
Proyectos Terceros	23	24,744,858.0
CENTROS PÚBLICOS	9	20,059,520.0
INTERNACIONAL	3	2,461,025.0
OTROS	11	2,224,313.0

❖ Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes, Bienes o Servicios

A Largo Plazo

Corresponde principalmente a derechos a recibir recursos de proyecto de investigación y a depósitos en garantía para recibir servicios.

Concepto	Propios	Conacyt	Terceros	Total
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	0.0	0.0	261,536.0	261,536.0
Depósitos en Garantía	105,874.0	0.0	0.0	105,874.0
Total	105,874.0	0.0	261,536.0	367,410.0

❖ 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	2021	2020
Fideicomiso	0.0	1,713,258.0
Acciones en empresa de vinculación	8,000.0	8,000.0
Total de Inversiones a largo plazo	8,000.0	1,721,258.0

El Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico de CICY, A.C. (Fideicomiso), fue creado al amparo de la Ley de Ciencia y Tecnología y estuvo 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 de acuerdo con sus reglas de operación. Con la finalidad de dar cumplimiento al decreto por el que se ordena la extinción o terminación de los fideicomisos públicos, mandatos públicos y análogos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de mayo de 2020, el remanente fue reintegrado al fideicomitente el 18 de mayo de 2021, de conformidad con la reforma del V párrafo del artículo 11 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria publicada en el Diario Oficial de la Federación el 6 de noviembre de 2020.

Durante el periodo de enero a la fecha de su extinción en 2021, se apoyaron los siguientes proyectos:

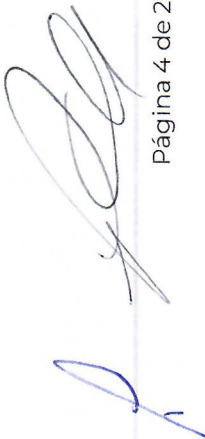
Proyectos Apoyados	Acuerdo	Importe
Adquisición de Materiales y Servicios Biofabrica	CTF_S011E:20	156,490.0
Mantenimiento Preventivo y correctivo a las Instalaciones del CIT	CTF_S011O:20	299,846.0
Total		456,336.0

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

Los Bienes Muebles se integran como sigue:

Concepto	Total 2021	Total 2020
Equipo de laboratorio	349,680,754.0	339,952,083.0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5,656,391.0	5,537,643.0
Mobiliario y equipo de administración	85,895,278.0	82,329,483.0
Equipo de transporte	9,733,869.0	9,971,169.0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	39,964,366.0	37,951,029.0
Total Bienes Muebles	490,930,658.0	475,741,407.0



Producto de la conciliación contable-física se reporta el avance al 31 de diciembre de 2021.

Registro Contable	Actualización Acumulada	Monto Original de Inversión	Valor de la Relación de Bienes Muebles	Diferencia
490,930,658.0	89,436,349.0	401,494,3090.0	490,930,658.0	-

Los Bienes Inmuebles se integran como sigue:

Concepto	Total 2021	Total 2020
Edificios	316,383,589.0	316,383,589.0
Terreno	139,225,061.0	139,225,061.0
Subtotal de Bienes Inmuebles	455,608,650.0	455,608,650.0
Construcciones en proceso en bienes propios	1,642,687.0	1,458,820.0
Subtotal de Construcciones en Proceso	1,642,687.0	1,458,820.0
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones en Proceso	457,251,337.0	457,067,470.0

Producto de la conciliación contable-física se reporta el avance al 31 de diciembre de 2021.

Registro Contable	Actualización Acumulada	Monto Original de Inversión	Valor de la Relación de Bienes Inmuebles	Diferencia
457,251,337.0	247,707,536.0	209,543,801.0	207,901,115.0	-

Los Intangibles se integran como sigue:

Concepto	Total 2021	Total 2020
Gastos de Instalación	18,570,222.0	18,570,222.0
Software Administrativo	3,564,814.0	3,539,233.0
Patentes, marcas y derechos	99.0	103.0
Total Bienes Intangibles	22,135,135.0	22,109,558.0

Depreciaciones y amortizaciones

Concepto	Total 2021	Total 2020
Depreciación y Amortización	516,833,372.0	480,942,655.0



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

Concepto	Porcentaje
Edificios	5.0%
Mobiliario y Equipo de Oficina	10.0%
Maquinaria, Equipo e Instrumentos	10.0%
Equipo de Laboratorio	10.0%
Equipo de Cómputo	30.0%
Equipo de Transporte	25.0%
Equipo de Telecomunicaciones	10.0%
Equipo de Seguridad	10.0%
Gastos de Instalación	5.0%

Las patentes, marcas y derechos, están conformadas por: 29 patentes durante el 2021, 27 marcas, 1 diseño industrial, 2 secretos industriales, 37 derechos de autor y 3 títulos de obtentor, con un valor de un peso. La variación del 2021 es por el resultado neto de la incorporación de 4 patentes 1 marca y 1 derecho de autor, y a su vez expiraron 2 patentes y 8 marcas.

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

Las cuentas deudoras de acuerdo a su antigüedad, se dan seguimiento a través del Comité para la Cancelación de Adeudos, por lo que no se presentan estimaciones, sino se resuelve o en su caso se autoriza la cancelación de las mismas.

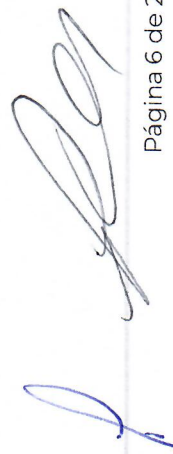
Para los activos fijos está el Comité de Desincorporación y anualmente se presenta el programa, el cual se sustenta mediante dictámenes y se aprueba en su caso la desincorporación, por lo que no se establece estimaciones, sino se procede a la baja directa, con el soporte del dictamen, aprobación del comité y acta de desincorporación.

➤ PASIVO

❖ Cuentas por Pagar a Corto Plazo

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

Concepto	2021	2020
Servicios Personales por Pagar C.P.	0.0	0.0
Proveedores	824,250.0	169,908.0
Retenciones y Contribuciones por pagar	9,302,717.0	11,521,091.0
Otras cuentas por pagar	17,160,159.0	7,148,111.0
Total	27,287,126.0	18,839,110.0



El saldo presentado en el rubro de Otras Cuentas por Pagar se integra por los rendimientos de recursos fiscales por enterar, así como por los reintegros de economías a la TESOFE.

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

Concepto	2021	2020
Impuesto sobre salarios	9,171,127.0	11,121,262.0
Impuesto sobre la renta	3,633.0	105,665.0
IVA por pagar	3,189.0	14,259.0
ISR de honorarios asimilables	23,576.0	19,013.0
ISR retenido sobre honorarios	12,561.0	37,977.0
IVA retenido sobre honorarios	11,028.0	38,612.0
IVA retenido por autotransporte	0.0	28.0
5% al millar de inspección y vigilancia	73.0	2,524.0
Retenciones Por Crédito de vivienda	71,177.0	3.0
Pensiones Alimenticias	3,768.0	4,723.0
IVA retenido Art. 1A Fracción IV	0.0	177,025.0
FONACOT	2,585.0	0.0
Total	9,302,717.0	11,521,091.0

❖ Pasivos Diferidos y Otros.

No se tiene saldo a reportar en este rubro al 31 de diciembre del 2021

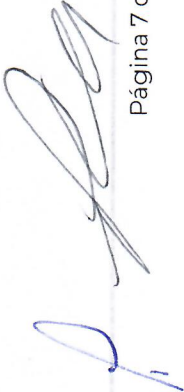
❖ Fondos y Bienes de Terceros en Administración y/o Garantía.

Se integra como sigue:

	2021	2020
Fondos en Garantía	50,738.0	31,572.0
Proyectos CONACYT	65,058,441.0	91,622,805.0
Otros Proyectos	37,075,324.0	31,362,095.0
Total	102,184,503.0	123,016,472.0

En referencia a los proyectos Conacyt y otros proyectos, el saldo al 31 de diciembre de 2021 se integra por 30 proyectos de los diversos Fondos Conacyt y 24 proyectos de otras fuentes de recursos, principalmente como participantes de proyectos de otros Centros Públicos.

Se integra como sigue:



Tipo de Proyecto y Fondo	No. De proyectos	Saldo al 31 de diciembre de 2021
Proyectos Conacyt	30	65,058,441.0
FONDOS INSTITUCIONALES	7	12,564,289.0
FOMIX	1	3,103,471.0
FOSEC	18	40,260,228.0
PROGRAMAS NACIONALES ESTRAT.	4	9,130,453.0
Proyectos Terceros	24	37,075,324.0
CENTROS PÚBLICOS	8	29,375,524.0
INTERNACIONAL	3	3,716,706.0
OTROS	13	3,983,094.0

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, al 31 de diciembre asciende a un importe de 10,946,134.0.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Los subsidios para operación devengados 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 269,192,655.0.

Otros Ingresos y Beneficios

Los Otros ingresos corresponden 661,382.0 por concepto de Productos financieros y 420,840.0 en el concepto de otros ingresos, originados por la recuperación por siniestros y la ejecución de penas convencionales, entre otros; generando un total al 31 de diciembre de 1,082,222.0.

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, el importe correspondiente al impuesto por operaciones no deducibles que asciende a \$ 3,633.0; es presentado dentro del rubro de otros gastos.

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 2021 el incremento al patrimonio de la Entidad está representado principalmente por las aportaciones siguientes:

Concepto	Total
Aportaciones fondos CONACYT	14,848,077.0
Aportaciones de otras instituciones	751,664.0
Recurso fiscal aportado por el Gobierno Federal	0.0
Total	15,599,741.0

En 2020 las aportaciones fueron como sigue:

Concepto	Total
Aportaciones fondos CONACYT	4,433,327.0
Aportaciones de otras instituciones	2,588,417.0
Recurso fiscal aportado por el Gobierno Federal	0.0
Total	7,021,744.0

En los ejercicios del 2021 y 2020, la Entidad no recibió recurso fiscal para inversión, para la cartera de inversión 163890Q0001 vigente.

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	2021	2020
Efectivo	0.0	0.0
Bancos - Tesorería	1,024,056.0	-2,233,821.0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	38,273,688.0	31,502,929.0
Depósitos en Fondos de Terceros y Otros	29,999,575.0	40,471,211.0
-Total de Efectivo y Equivalentes	69,297,319.0	69,740,319.0

➤ Bienes Muebles e Inmuebles Adquiridos

Al 31 de diciembre del 2021 no se adquirieron bienes Inmuebles, se iniciaron los trabajos preliminares del edificio de biotecnología por lo que se tiene Obra en proceso por un importe de 1,458,820.0 y los trabajos de adecuaciones al Jardín Botánico por un importe 183,867.0 pesos. Los bienes muebles adquiridos se presentan de manera resumida en el cuadro siguiente.

Bienes Muebles Adquiridos en 2021	Montos
Mobiliario y Equipo de Oficina	503,652.0
Equipo de Computo	3,062,143.0
Mobiliario y Equipo Educacional	136,123.0
Equipo de Laboratorio	9,728,671.0
Maquinaria y Equipo	1,027,297.0
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	1,003,123.0
Total Adquisiciones de Bienes Muebles	15,461,009.0

La fuente de financiamiento de estos Activos es a través de los Proyectos Conacyt 14,848,077.0 y la diferencia de otros organismos y a la fecha de los estados financieros están totalmente pagados.

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

Concepto	2021 (Pesos)	2020 (Pesos)
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	-33,308,157.0	-40,922,065.0
Movimientos de partidas (o rubros que no afectan al efectivo	0.0	0.0
Depreciación	36,178,532.0	36,759,863.0
Amortización	446,723.0	1,127,567.0
Otros Gastos	24,676.0	0.0
(Incremento) o Disminución en Inversión Fideicomiso	0.0	0.0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	3,341,773.0	-3,034,636.0

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 2021

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE ENERO DE 2021 (CIFRAS EN PESOS)	
1.Total de Ingresos Presupuestarios	279,877,005.0
2.Más ingresos contables no presupuestarios	2,593,045.0
3.Menos ingresos presupuestarios no contables	2,593,045.0

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 2021
(CIFRAS EN PESOS)

Productos de capital	
Aprovechamientos de capital	
Ingresos derivados de financiamientos	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	1,249,039.0

4. Total de Ingresos Contables (4=1+2+3) **281,221,011.0**

Los otros Ingresos Contables no presupuestales corresponden a los ingresos cobrados, cuya recepción han sido aceptados por el cliente en cuanto las plantas entregadas, para liberar el pasivo y afectar el ingreso contable por un importe de \$ 2,583,605.0 y a los rendimientos generados por el Fideicomiso por un importe de \$ 9,440.0 de pesos.

Los otros Ingresos Presupuestales no contables corresponde al ingreso derivado de la cancelación de la inversión del fideicomiso al extinguirse. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables correspondiente al 31 de diciembre de 2021

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 2021
(CIFRAS EN PESOS)

1. Total de egresos (Presupuestarios)	269,872,215.0
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0.0
Bienes Inmuebles	
Bienes Muebles	
Activos intangibles	
Obra pública en bienes propios	
Otros egresos presupuestales no contables	-7,511,911
3. Más gastos contables no presupuestales	37,145,042.0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	
Provisiones	0.0
Disminución de inventarios	5,303.0
Otros Gastos	40,826.0
Otros gastos contables no presupuestales	473,659.0

4. Total de Gasto Contables (4=1-2+3) **314,529,168.0**

Los otros gastos contables no presupuestales corresponden principalmente al efecto de las erogaciones efectuadas y registradas en el Fideicomiso del CICY.

NOTAS DE MEMORIA

El Centro a efectos de llevar el control de obligaciones no fondeadas, bienes en comodato y operaciones derivado de proyectos en administración, utiliza las cuentas de orden siguientes con su contra cuenta correspondiente:

Cuenta de Orden	Nombre
7011	Obligaciones Laborales pendientes de Fondear
7411	Demandas Judiciales en proceso de Resolución
7631	Bienes Bajo Contrato en Comodato
7689	Bienes de Terceros en Custodia
7900	Transferencia de Proyectos (Acreeedora)
7902	D.D. Funcionarios y Empleados (Proy. Ext)
7904	Control de Gastos no Deducibles
7906	Inventario de Bienes Comercializables

Así mismo se mantiene de manera informativa la nota de los siguientes conceptos que se incorporaran para su control en cuenta de orden, y por su importancia se revelan en estas notas:

➤ Pasivos Contingentes

❖ Obligaciones Laborales

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 el resultado de los años 2021 y 2020 fue deficitario, no se reconocieron los efectos de dichas obligaciones laborales. Sin embargo, para efectos de información y en cumplimiento a la NIF D-3, reservas para indemnización legal y prima de antigüedad laboral, se registra este pasivo contingente en cuentas de orden, cuyo importe al 31 de diciembre del 2021 asciende a 29,071,183.0 de los cuales 21,382,984.0 corresponden a remuneraciones al término de la relación laboral y 7,688,199.0 a la prima de antigüedad.

Esta valuación cumple con lo establecido en el "Boletín de Observación Obligatoria para la Valuación Actuarial de Pasivos Contingentes", adoptado por el Colegio Nacional de Actuarios, A.C. y la Asociación Mexicana de Actuarios Consultores, A.C.

➤ Juicios

Al 31 de diciembre están en proceso los siguientes juicios laborales:

Núm. Consecutivo	Número de expediente	Monto estimado o laudo	Etapas en la que se encuentran
1	195/2015	1,980,940	Actualmente ya se notificó el LAUDO
2	802/2017	4,000,000	Se notificó el laudo y se promovió amparo directo, en revisión.
3	434/2017	3,098,257	Actualmente se encuentra en la etapa de CONCILIACIÓN, DEMANDA Y EXCEPCIONES
4	653/2019	846,112	Resolución incidental negativa para la parte actora, regularización por parte de la Junta Local para continuación de procedimiento
5	190/2020	2,425,149	Desahogo de la prueba confesional.
6	191/2020	2,196,829	Confesional del CICY, pruebas de la demandada confesional del demandante
7	192/2020	2,283,095	Etapas de ofrecimiento y admisión de pruebas
8	193/2020	2,635,347	Audiencia de sustitución de parte
9	480/2021	579,196	Audiencia de conciliación Demanda y Excepciones
Importe Total Neto		20,044,925	

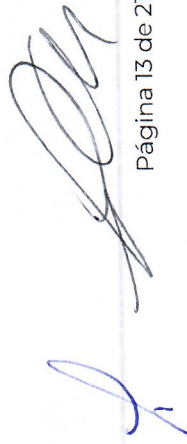
/Fuente: Asesor jurídico del Centro

Las últimas acciones a cada Juicio se citan a continuación:

- ❖ 195/2015 Se notificó el laudo con fecha 22 de junio del 2021 Pendiente de elaboración la cédula de notificación por parte de la acturía.
- ❖ 802/2017 Notificación desechamiento de recurso de amparo en revisión con fecha de 03 de diciembre, publicado en el listado de la suprema corte de justicia el 08 de diciembre de 2021.
- ❖ 434/2017 Se reanuda la etapa de Conciliación demanda y Excepciones el 28 de abril de 2022.
- ❖ 653/2019 Pendiente por regulación de expediente por parte de la Junta Local de Conciliación y Arbitraje.
- ❖ 190/2020 Audiencia para el día 18 de mayo del 2022, para el desahogo de la prueba confesional.
- ❖ 191/2020 Pruebas de la actora 12 enero de 2022 confesional del CICY pruebas de la demandada 21 de enero del 2022 confesional del demandante.
- ❖ 192/2020 Audiencia el día 4 de enero del 22, para que tenga lugar la etapa de ofrecimiento y admisión de pruebas.
- ❖ 193/2020 Audiencia de sustitución de parte, fecha 08 de abril de 2022.
- ❖ 480/2021 El 18 de febrero de 2022, continuación de la audiencia de conciliación.

En suma, la contingencia laboral total al 31 de diciembre de 2021 asciende a la cantidad de \$ 20,044,925.0.

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 en algunos de los casos.



➤ **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

Las cuentas de Orden Presupuestales utilizadas por la entidad son las siguientes cuyos Montos al cierre de diciembre 2021 son los siguientes:

Cuenta de Orden	Nombre	Monto con corte a marzo 2021
8111	Presupuesto de Ingresos Aprobado	318,466,754.0
8121	Presupuesto de Ingresos Por Ejecutar	27,884,625.0
8131	Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Aprobado	-10,705,124.0
8141	Presupuesto de Ingresos Devengado	279,877,005.0
8151	Presupuesto de Ingresos Recaudado	279,900,854.0
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado	318,466,754.0
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer	30,361,354.0
8231	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-10,705,124.0
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido	277,384,126.0
8251	Presupuesto de Egresos Devengado	269,872,215.0
8261	Presupuesto de Egresos Ejercido	277,384,126.0
8271	Presupuesto de Egresos Pagado	277,384,126.0

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

➤ **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.



➤ **Panorama Económico y Financiero**

El centro se ha apegado a las disposiciones de racionalidad y austeridad y transparencia del gasto emitidas por el Gobierno Federal, ha realizado adecuaciones presupuestales principalmente para cubrir políticas salariales, servicios básicos y de acuerdo con las necesidades de ejercicio del gasto para el cumplimiento de las metas institucionales.

En cuanto a la captación de recursos propios el panorama económico y la disminución de proyectos de apoyo a la Industria, ha generado un impacto negativo a la meta de captación al cierre del ejercicio, alcanzando el 27.8% de la misma.

➤ **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.

➤ **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.

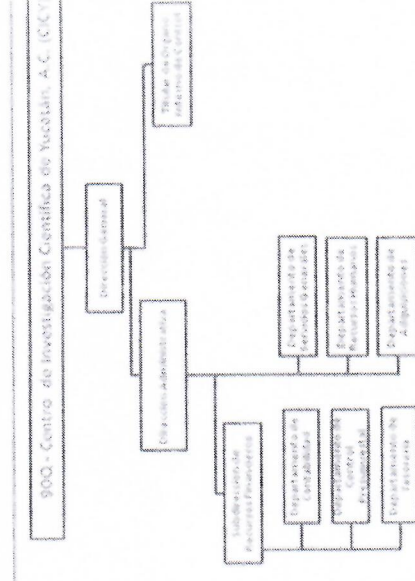
Su actividad principal es la Investigación y la formación de recursos humanos, está reconocido como un Centro Público, coordinado por CONACYT.

El ejercicio fiscal de la Entidad está conforme el año calendario y para sus actividades recibe subsidio de la Federación.

Es una paraestatal constituida como Asociación Civil sin fines de lucro.

Para efectos fiscales se ubica en la fracción XI del artículo 79 del Título III del Régimen de las Personas Morales con Fines no Lucrativos de la Ley de Impuesto sobre la Renta; en consecuencia, no es sujeta del Impuesto Sobre la Renta (ISR), mientras no existan distribuciones a sus asociados y se observen los requisitos de deducibilidad de los gastos. 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.

Su estructura organizacional autorizada es la siguiente:



Esta estructura tiene pendiente su actualización, considerando las acciones llevadas a cabo en atención a las disposiciones del Memorandum fechado el 3 de mayo de 2019, que derivó en la cancelación de dos plazas de mando medio, considerando un total de 8 plazas de mando medio y superior al cierre del 31 de marzo del 2021.

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

El Centro fue fideicomitente y fideicomisario del Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico de CICY, A.C. y a la fecha de los presentes estados financieros tiene una inversión de \$ 0.0.

➤ **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 1º de enero de 2009. Dicha Ley tiene observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los ayuntamientos de los municipios; los órganos político-administrativos de las demarcaciones territoriales del Distrito Federal; las entidades de la administración pública paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los órganos autónomos federales y estatales.

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

A partir del 2009 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 2021, 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, al Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal, 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.

➤ **Política de Contabilidad Significativas**

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 2021, 2020 y 2019 fue del 7.4%, 3.2% y 2.8%, respectivamente.

En cuanto a los bienes inmuebles, su valor esta actualizado de conformidad con artículo 27 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, determinado por el Instituto de Administración y Avalúos de Bienes Nacionales.

La entidad realiza de manera esporádica algunas adquisiciones de materiales para laboratorio en el extranjero, por lo que por lo general no impacta en la información financiera.

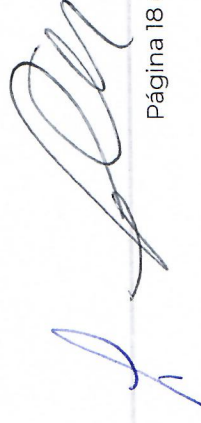
El Inventario de consumibles se valúa a costo promedio.

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.

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. Para efectos de información se registran en cuentas de orden y reporta el detalle en la nota específica de pasivos contingentes.



➤ **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. La entidad no maneja cuentas bancarias en moneda extranjera y no se tienen algún tipo de activos o pasivos en moneda extranjera al cierre del período. Los pasivos al 31 de diciembre de cada año, de existir en moneda extranjera, se registran al último tipo de cambio del ejercicio.

➤ **Reporte Analítico del Activo**

❖ **Activos y sus depreciaciones**

Se registran al costo de adquisición y actualizados por inflación hasta 2007. Los activos se registran al costo de adquisición o de construcción según sea la forma de adquisición. La depreciación y amortización se calculan conforme al método de línea recta, con base en la vida útil de los activos, aplicando las siguientes tasas:

Concepto	Porcentaje
Edificios	5.0%
Mobiliario y Equipo de Oficina	10.0%
Maquinaria, Equipo e Instrumentos	10.0%
Equipo de Laboratorio	10.0%
Equipo de Cómputo	30.0%
Equipo de Transporte	25.0%
Equipo de Telecomunicaciones	10.0%
Equipo de Seguridad	10.0%
Gastos de Instalación	5.0%

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.

➤ **Explicación de las principales Variaciones de Activo.**

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Período
ACTIVO			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	1,721,258.0	8,000.0	-1,713,258.0
Bienes Muebles	475,741,407.0	490,930,658.0	15,189,251.0

La variación presentada al 31 de diciembre del 2021 en la inversión Financiera se deriva a la extinción del Fideicomiso, del cual el Centro era Fideicomitante, dicha extinción fue en seguimiento al decreto presidencial.

En cuanto al Patrimonio del Centro se tiene un incrementado neto en los activos fijos, derivado de adquisiciones a título del mismo, con recursos de Fondos de Proyectos con Recursos de CONACYT y de Terceros, así como donaciones y las bajas registradas durante el periodo de este tipo de activos.

➤ **Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

Con fecha 03 de noviembre de 2011 se firmó el 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 fungió como Fideicomitente y Fideicomisario con el Fiduciario (Actinver) Casa de Bolsa SA de CV Grupo Financiero y se constituyó un Fideicomiso revocable de Administración de Inversión, dicho Fideicomiso se creó 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 contó con estructura orgánica ni personal propio para su funcionamiento, por tal virtud no fue considerado como una Entidad de la Administración Pública Paraestatal.

En 2021, con la finalidad de dar cumplimiento al decreto por el que se ordena la extinción o terminación de los fideicomisos públicos, mandatos públicos y análogos, publicado en el Diario Oficial de la Federación el 04 de mayo de 2020, el remanente fue reintegrado al fideicomitente el 18 de mayo de 2021, de conformidad con la reforma del V párrafo del artículo 11 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria publicada en el Diario Oficial de la Federación el 6 de noviembre de 2020 y se firmó el convenio de extinción con la fiduciaria el 17 de junio del 2021. En consecuencia, al 31 de diciembre de 2021 la disponibilidad del Fideicomiso es de \$ 0.0.

➤ **Reporte de la Recaudación**

El Centro en su carácter de entidad paraestatal, no es una entidad recaudadora, por lo que no tiene información a reportar en este apartado.

➤ **Información sobre la Deuda y Reporte Analítico de la Deuda**

El Centro realiza sus operaciones a través del Subsidio del Gobierno Federal y la generación de recursos propios y no cuenta con Deuda Pública o Externa, por lo que no presenta el analítico de la deuda con respecto al PIB.

➤ **Calificaciones Otorgadas**

Debido a la naturaleza de la entidad, no se tienen operaciones crediticias, por lo que no se tiene información a reportar sobre Calificación Crediticia.

➤ **Proceso de Mejora**

❖ **Control Interno**

El Centro se apeg a los Manuales de Aplicación General, ha realizado la actualización de las Políticas, Bases y Lineamientos en Materia de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicio y para todas sus operaciones cuenta con un sistema GRP, que enlaza las operaciones con su registro contable y presupuestal, generando información confiable de manera eficiente y eficaz, que facilita el ambiente de Control Interno.

Así mismo de manera anual establece el programa de Trabajo de Control Interno y Administración de Riesgos, incorporando aquellas actividades nuevas y necesarias para los objetivos del Centro y que requieren ser documentadas, formalizadas y dadas a conocer para su aplicación.

Al 31 de diciembre del 2021 se ha presentado los informes trimestrales de atención a los dos programas a ejecutar en el periodo, fortaleciendo de esta manera el Control Interno Institucional y la disminución del impacto en los riesgos identificados.

❖ **Medidas de Desempeño financiero, metas y Alcance.**

En cuanto a las medidas de desempeño financiero, metas y alcance, el Centro se apega al Sistema de Evaluación del Desempeño (SED), y sus resultados se evalúan en las sesiones del Consejo de Administración.

➤ **Informes por Segmentos**

No se tiene información a reportar en este apartado, por la naturaleza de la Entidad.

➤ **Eventos Posteriores al Cierre**

El Centro no presenta características que requiera revelar la información financiera de manera segmentada.

Así mismo no se han identificado eventos posteriores al cierre de los presentes estados financieros que se requiera su revelación.

➤ **Partes Relacionadas**

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

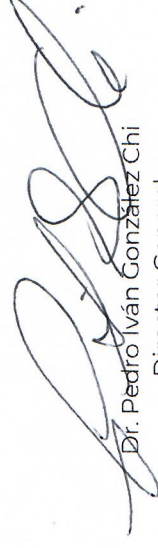
➤ **Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

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 2021 y al 31 de diciembre de 2020.



MA Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora Administrativa



Dr. Pedro Iván González Chi
Director General

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Estados presupuestarios

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
con dictamen de los auditores independientes

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Estados presupuestarios

Al 31 de diciembre de 2021 y 2020

Contenido:

Dictamen de los auditores independientes

Estados presupuestarios auditados:

- Estado analítico de ingresos
- Estado de ingresos de flujo de efectivo
- Estado de egresos de flujo de efectivo
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa (armonizado)
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica (armonizado)
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación por objeto del gasto (armonizado)
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional (armonizado)
- Gasto por categoría programática
- Gasto por categoría programática (armonizado)
- Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables
- Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables
- Conciliación contable-presupuestal de ingresos y egresos
- Notas a los estados presupuestales

Dictamen Presupuestario

A la Secretaría de la Función Pública
Al 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. (la "Entidad"), correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021, 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 nuestra auditoría 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.

Román Vázquez y Asociados, SCP
Calle 27 No. 219 Fracc. San José I Chuburna
C.P. 97206 Mérida, Yucatán

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 2021 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 (favorable), con fecha 11 de marzo de 2022, 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

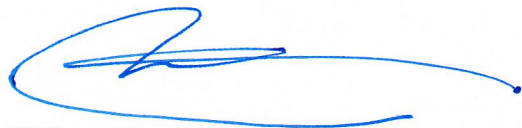
Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable sobre de que los estados financieros, en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no 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.

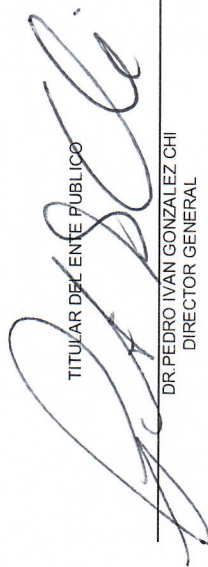
Román Vázquez y Asociados, SCP



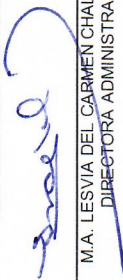
CPC José Román Vázquez Lope
Socio responsable
Mérida, Yucatán
10 de marzo de 2022

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
AÑO 2021
(PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	(PESOS)					DIFERENCIA
	ESTIMADO (1)	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES (2)	INGRESO MODIFICADO (3 = 1+2)	DEVENGADO (4)	RECAUDADO (5)	
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	38,568,975	0	38,568,975	10,684,352	10,724,346	-27,844,629
TRANSFERENCIAS,ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	279,897,779	-10,705,126	269,192,653	269,192,653	269,176,508	-10,721,271
TOTAL	318,466,754	-10,705,126	307,761,628	279,877,005	279,900,854	-38,565,900
				INGRESOS EXCEDENTES		

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

DR. PEDRO IVAN GONZALEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO


M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATÁN, A.C.
AÑO 2021
(PESOS)

Concepto	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	318,466,754	337,030,736	309,169,956
DISPONIBILIDAD INICIAL	0	29,269,108	29,269,108
CORRIENTES Y DE CAPITAL	38,568,975	38,568,975	10,724,346
VENTA DE BIENES	7,328,105	7,328,105	2,233,530
INTERNAS	7,328,105	7,328,105	2,233,530
EXTERNAS	0	0	0
VENTA DE SERVICIOS	28,155,352	28,155,352	6,168,999
INTERNAS	28,155,352	28,155,352	6,168,999
EXTERNAS	0	0	0
INGRESOS DIVERSOS	3,085,518	3,085,518	2,321,817
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	0	1,249,039	1,249,039
PRODUCTOS FINANCIEROS	0	0	651,942
OTROS	3,085,518	1,836,479	420,856
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	0	0	0
SUBSIDIOS	279,897,779	269,192,653	269,176,506
CORRIENTES	810,160	424,536	424,536
DE CAPITAL	810,160	424,536	424,536
APOYOS FISCALES	0	0	0
CORRIENTES	279,087,619	268,768,117	268,751,969
SERVICIOS PERSONALES	279,087,619	268,768,117	268,751,969
OTROS	241,950,212	235,221,514	235,221,514
INVERSIÓN FÍSICA	37,137,407	33,546,603	33,530,455
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	318,466,754	307,761,628	279,900,851
ENDEUDAMIENTO (O DESENUDEAMIENTO) NETO	0	0	0
INTERNO	0	0	0
EXTERNO	0	0	0

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

DR. PEDRO IVAN GONZÁLEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
AÑO 2021
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{iv}	318,466,754	337,030,736	309,169,959
GASTO CORRIENTE	318,466,754	307,761,628	277,384,128
SERVICIOS PERSONALES	246,789,732	240,061,034	227,246,528
DE OPERACIÓN	69,183,879	65,593,075	39,616,487
SUBSIDIOS	997,508	611,884	494,586
OTRAS EROGACIONES	1,495,635	1,495,635	26,525
PENSIONES Y JUBILACIONES	0	0	0
INVERSIÓN FÍSICA	0	0	0
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	0	0	0
OBRA PÚBLICA	0	0	0
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	-7,511,911
POR CUENTA DE TERCEROS	0	0	-7,934,414
EROGACIONES RECUPERABLES	0	0	422,503
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	318,466,754	307,761,628	269,872,215
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	0	0	0
ORDINARIOS	0	0	0
EXTRAORDINARIOS	0	0	0
DISPONIBILIDAD FINAL	0	29,269,108	39,297,744
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRANSITO	0	0	0

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO


DR. PEDRO IVÁN GONZÁLEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

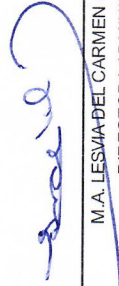
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
AÑO 2021
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	318,466,754	307,761,628	269,872,215	269,872,215	37,889,413

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO


DR. PEDRO IVAN GONZALEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO


M.A. LESMA-DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

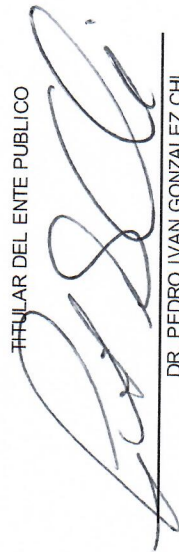
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO) ¹
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

AÑO 2021
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES) 2 = {3-1}	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUB EJERCICIO ² 6 = {3-4}
Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.	318,466,754	-10,705,126	307,761,628	269,872,215	269,872,215	37,889,413
Total del Gasto	318,466,754	-10,705,126	307,761,628	269,872,215	269,872,215	37,889,413

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



DR. PEDRO IVAN GONZALEZ CHI
DIRECTOR GENERAL



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	318,466,754	307,751,628	269,872,215	269,872,215	37,889,413
Gasto Corriente	318,466,754	307,751,628	269,449,712	269,449,712	38,311,916
Servicios Personales					
1000 Servicios personales	246,789,732	240,061,034	237,246,528	237,246,528	2,814,506
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	246,789,732	240,061,034	237,246,528	237,246,528	2,814,506
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	103,443,963	91,586,995	91,586,995	91,586,995	
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	4,796,594	5,695,291	3,170,612	3,170,612	3,170,612
1400 Seguridad social	60,348,815	64,430,525	64,430,525	64,430,525	
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	30,411,890	31,140,861	31,140,861	31,140,861	
1700 Pago de estímulos a servidores públicos	35,390,501	34,836,931	34,836,931	34,836,931	
Gasto De Operación	12,487,969	12,370,431	12,370,431	12,370,431	
2000 Materiales y suministros	69,183,879	65,593,075	39,616,487	39,616,487	289,827
2100 Materiales de administración; emisión de documentos y artículos oficiales	10,542,012	12,365,562	6,970,725	6,970,725	25,976,588
2200 Alimentos y utensilios	873,450	1,158,376	1,031,628	1,031,628	5,394,837
2300 Materias primas y materiales de producción y comercialización	554,556	299,663	195,626	195,626	126,438
2400 Materiales y artículos de construcción y de expansión	5,742,431	2,242,435	1,238,885	1,238,885	1,003,550
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	609,958	6,106,779	2,478,758	2,478,758	3,628,021
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	945,975	908,624	528,443	528,443	379,781
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	208,712	249,677	155,183	155,183	94,494
2900 Herramientas, relaciones y accesorios menores	669,958	1,430,606	1,341,802	1,341,802	58,206
Servicios generales	58,641,867	53,227,513	32,645,762	32,645,762	20,581,751
3000 Servicios básicos	10,787,293	12,627,577	9,035,939	9,035,939	3,591,638
3100 Servicios de arrendamiento	6,747,385	6,182,609	4,575,408	4,575,408	1,607,201
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	13,391,313	11,888,591	8,144,523	8,144,523	3,744,068
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	8,128,885	3,978,062	3,867,897	3,867,897	110,665
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	14,458,466	16,110,886	6,918,727	6,918,727	9,191,359
3700 Servicios de traslado y viajes	4,259,293	2,658,532	42,512	42,512	2,016,020
3800 Servicios oficiales	475,770	325,200	5,000	5,000	320,200
3900 Otros servicios generales	393,462	56,256	56,256	56,256	
Subsidios	997,508	611,884	494,586	494,586	117,298
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otros auxilios	997,508	611,884	494,586	494,586	117,298
Otros De Corriente	997,508	611,884	494,586	494,586	117,298
4300 Subsidios y subvenciones	1,495,635	-7,997,889	-7,997,889	-7,997,889	9,403,524
3000 Servicios generales	145,635	145,635	-7,929,639	-7,929,639	8,075,274
3900 Otros servicios generales	145,635	145,635	-7,929,639	-7,929,639	8,075,274
4000 Transferencias, asignaciones, subsidios y otros auxilios	1,350,000	1,350,000	21,750	21,750	1,328,250
4400 Ayudas sociales	1,350,000	1,350,000	21,750	21,750	1,328,250
Pensiones y Jubilaciones					
Gasto De Inversión					
Otros De Inversión					
3000 Servicios generales					
3900 Otros servicios generales					
Total	318,466,754	307,751,628	269,872,215	269,872,215	37,889,413

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

[Signature]

DIRECTORA ADMINISTRATIVA

TITULAR DEL ENTE PUBLICO

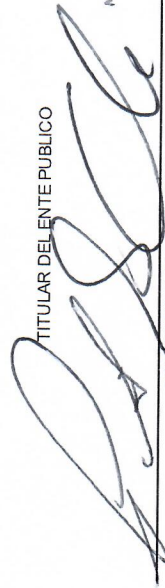
DR. PEDRO IVAN GONZÁLEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR GENERAL

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO) ¹
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

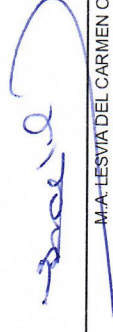
AÑO 2021
 (PESOS)

CONCEPTO	APROBADO 1	AMPLIACIONES/ (REDUCCIONES) 2 = (3-1)	MODIFICADO 3	DEVENGADO 4	PAGADO 5	SUB EJERCICIO ² 6 = (3-4)
Gasto Corriente	318,466,754	-10,705,126	307,761,628	269,449,712	269,449,712	38,311,916
Gasto De Capital				422,503	422,503	-422,503
Total del Gasto	318,466,754	-10,705,126	307,761,628	269,872,215	269,872,215	37,889,413

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO


DR. PEDRO IVAN GONZALEZ CHI
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACION POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO) ¹
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C
AÑO 2021
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ²
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (5-4)
Servicios personales	246,789,732	-6,728,698	240,061,034	237,246,528	237,246,528	2,814,506
Remuneraciones al personal de carácter permanente	103,443,963	-11,856,968	91,586,995	91,586,995	91,586,995	
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	4,796,594	898,697	5,695,291	3,170,612	3,170,612	2,524,679
Remuneraciones adicionales y especiales	60,348,915	4,081,710	64,430,525	64,430,525	64,430,525	
Seguridad social	30,411,890	728,971	31,140,861	31,140,861	31,140,861	
Otras prestaciones sociales y económicas	35,300,501	-463,570	34,836,931	34,836,931	34,836,931	
Pago de estímulos a servidores públicos	12,487,969	-117,538	12,370,431	12,080,604	12,080,604	289,827
Materiales y suministros	10,542,012	1,823,550	12,365,562	6,970,725	6,970,725	5,394,837
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	873,450	284,926	1,158,376	1,031,628	1,031,628	126,748
Alimentos y utensilios	554,956	-255,293	299,663	195,626	195,626	104,037
Materias primas y materiales de producción y comercialización	5,360	-5,360				
Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,541,170	701,265	2,242,435	1,238,885	1,238,885	1,003,550
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	5,742,431	364,348	6,106,779	2,478,758	2,478,758	3,628,021
Combustibles, lubricantes y aditivos	945,975	-37,351	908,624	528,843	528,843	379,781
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	208,712	40,965	249,677	155,183	155,183	94,494
Herramientas, refacciones y accesorios menores	669,958	730,050	1,400,008	1,341,802	1,341,802	58,206
Servicios generales	58,787,502	-5,414,354	53,373,148	25,138,626	25,138,626	28,234,522
Servicios básicos	10,787,293	1,840,284	12,627,577	9,035,939	9,035,939	3,591,638
Servicios de arrendamiento	6,747,385	-564,776	6,182,609	4,575,408	4,575,408	1,607,201
Servicios profesionales, científicos, técnicos, y otros servicios	13,391,313	-1,502,722	11,888,591	8,144,523	8,144,523	3,744,068
Servicios financieros, bancarios y comerciales	8,128,885	-4,150,823	3,978,062	3,867,397	3,867,397	110,665
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	14,458,466	1,652,220	16,110,686	6,918,727	6,918,727	9,191,959
Servicios de traslado y viáticos	4,259,293	-2,200,761	2,058,532	42,512	42,512	2,016,020
Servicios oficiales	475,770	-150,570	325,200	5,000	5,000	320,200
Otros servicios generales	539,097	-337,206	201,891	-7,450,880	-7,450,880	7,652,771
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	2,347,508	-385,624	1,961,884	516,336	516,336	1,445,548
Subsidios y subvenciones	997,508	-385,624	611,884	494,586	494,586	117,298
Ayudas sociales	1,350,000		1,350,000	21,750	21,750	1,328,250
Total del Gasto	318,466,754	-10,705,126	307,761,628	269,872,215	269,872,215	37,889,413

TITULAR DEL ENTE PUBLICO



DR. PEDRO IVAN GONZÁLEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

422 603
422 503

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000	1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1008	1009	1010	1011	1012	1013	1014	1015	1016	1017	1018	1019	1020	1021	1022	1023	1024	1025	1026	1027	1028	1029	1030	1031	1032	1033	1034	1035	1036	1037	1038	1039	1040	1041	1042	1043	1044	1045	1046	1047	1048	1049	1050	1051	1052	1053	1054	1055	1056	1057	1058	1059	1060	1061	1062	1063	1064	1065	1066	1067	1068	1069	1070	1071	1072	1073	1074	1075	1076	1077	1078	1079	1080	1081	1082	1083	1084	1085	1086	1087	1088	1089	1090	1091	1092	1093	1094	1095	1096	1097	1098	1099	1100	1101	1102	1103	1104	1105	1106	1107	1108	1109	1110	1111	1112	1113	1114	1115	1116	1117	1118	1119	1120	1121	1122	1123	1124	1125	1126	1127	1128	1129	1130	1131	1132	1133	1134	1135	1136	1137	1138	1139	1140	1141	1142	1143	1144	1145	1146	1147	1148	1149	1150	1151	1152	1153	1154	1155	1156	1157	1158	1159	1160	1161	1162	1163	1164	1165	1166	1167	1168	1169	1170	1171	1172	1173	1174	1175	1176	1177	1178	1179	1180	1181	1182	1183	1184	1185	1186	1187	1188	1189	1190	1191	1192	1193	1194	1195	1196	1197	1198	1199	1200	1201	1202	1203	1204	1205	1206	1207	1208	1209	1210	1211	1212	1213	1214	1215	1216	1217	1218	1219	1220	1221	1222	1223	1224	1225	1226	1227	1228	1229	1230	1231	1232	1233	1234	1235	1236	1237	1238	1239	1240	1241	1242	1243	1244	1245	1246	1247	1248	1249	1250	1251	1252	1253	1254	1255	1256	1257	1258	1259	1260	1261	1262	1263	1264	1265	1266	1267	1268	1269	1270	1271	1272	1273	1274	1275	1276	1277	1278	1279	1280	1281	1282	1283	1284	1285	1286	1287	1288	1289	1290	1291	1292	1293	1294	1295	1296	1297	1298	1299	1300	1301	1302	1303	1304	1305	1306	1307	1308	1309	1310	1311	1312	1313	1314	1315	1316	1317	1318	1319	1320	1321	1322	1323	1324	1325	1326	1327	1328	1329	1330	1331	1332	1333	1334	1335	1336	1337	1338	1339	1340	1341	1342	1343	1344	1345	1346	1347	1348	1349	1350	1351	1352	1353	1354	1355	1356	1357	1358	1359	1360	1361	1362	1363	1364	1365	1366	1367	1368	1369	1370	1371	1372	1373	1374	1375	1376	1377	1378	1379	1380	1381	1382	1383	1384	1385	1386	1387	1388	1389	1390	1391	1392	1393	1394	1395	1396	1397	1398	1399	1400	1401	1402	1403	1404	1405	1406	1407	1408	1409	1410	1411	1412	1413	1414	1415	1416	1417	1418	1419	1420	1421	1422	1423	1424	1425	1426	1427	1428	1429	1430	1431	1432	1433	1434	1435	1436	1437	1438	1439	1440	1441	1442	1443	1444	1445	1446	1447	1448	1449	1450	1451	1452	1453	1454	1455	1456	1457	1458	1459	1460	1461	1462	1463	1464	1465	1466	1467	1468	1469	1470	1471	1472	1473	1474	1475	1476	1477	1478	1479	1480	1481	1482	1483	1484	1485	1486	1487	1488	1489	1490	1491	1492	1493	1494	1495	149
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO) ¹
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

AÑO 2021
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ²
	1	2 = (3+1)	3	4	5	6 = (3+4)
Gobierno	2,259,423	-241,054	2,018,369	2,018,169	2,018,169	200
Coordinación de la Política de Gobierno	2,259,423	-241,054	2,018,369	2,018,169	2,018,169	200
Desarrollo Económico	316,207,331	-10,464,072	305,743,259	267,854,046	267,854,046	37,889,213
Ciencia, Tecnología e Innovación	316,207,331	-10,464,072	305,743,259	267,854,046	267,854,046	37,889,213
Total del Gasto	318,466,754	-10,705,126	307,761,628	269,872,215	269,872,215	37,889,413

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. PEDRO IVAN GONZALEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA¹
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATAN, A.C.
AÑO 2021

[illegible]

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO) ¹
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
AÑO 2021
(PESOS)

CONCEPTO		(PESOS)				
	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUB EJERCICIO ²
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (5-4)
Programas Federales						
Desempeño de las Funciones	318,466,754	-10,705,126	307,761,628	269,872,215	269,872,215	37,889,413
Prestación de Servicios Públicos	280,339,847	-8,062,814	272,277,033	243,271,951	243,271,951	29,005,082
Administrativos y de Apoyo	38,126,907	-2,642,312	35,484,595	26,600,264	26,600,264	8,884,331
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	35,867,484	-2,401,258	33,466,226	32,094,006	32,094,006	1,372,220
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	2,259,423	-241,054	2,018,369	2,018,169	2,018,169	200
Operaciones ajenas				-7,511,911	-7,511,911	7,511,911
Total del Gasto	318,466,754	-10,705,126	307,761,628	269,872,215	269,872,215	37,889,413

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. PEDRO IVAN GONZÁLEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

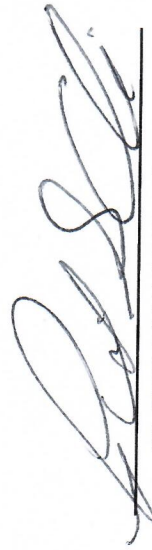
RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LLESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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 2021
(CIFRAS EN PESOS)

1. Ingresos Presupuestarios			279,877,005
2. Más ingresos presupuestarios	contables	no	2,593,045
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			2,593,045
3. Menos ingresos contables	presupuestarios	no	1,249,039
Productos de capital			
Aprovechamientos de capital			
Ingresos derivados de financiamientos			
Otros Ingresos presupuestarios no contables			1,249,039
4. Ingresos Contables (4=1-2-3)			281,221,011



DR. PEDRO IVAN GONZALEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

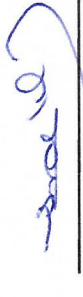


M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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 2021
(CIFRAS EN PESOS)

1. Total de egresos (Presupuestarios)			269,872,215
2. Menos egresos presupuestarios no contables			-7,511,911
	Bienes Inmuebles		
	Bienes Muebles		
	Activos intangibles		
	Obra pública en bienes propios		
	Otros egresos presupuestales no contables		-7511911
3. Más gastos contables no presupuestales			37,145,042
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	36,625,254	
	Provisiones	-	
	Disminución de inventarios	5,303	
	Otros Gastos	40,826	
	Otros gastos contables no presupuestales	473,659	
4. Total de Gasto Contables (4=1-2+3)			314,529,168


DR. PEDRO IVAN GONZALEZ CHI
 DIRECTOR GENERAL

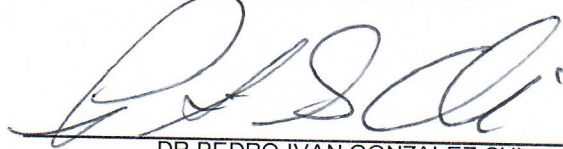

M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(PESOS)
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

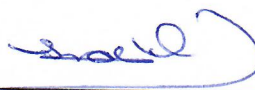
Concepto		2021
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables		
1. Ingresos presupuestarios	\$	279,877,005
2. Más ingresos contables no presupuestarios	\$	2,593,045
Incremento por variaciones de inventarios	\$	-
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	\$	-
Disminución del exceso de provisiones	\$	-
Otros ingresos y beneficios varios	\$	-
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$	2,593,045
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	\$	1,249,039
Productos de capital	\$	-
Aprovechamientos capital	\$	-
Ingresos derivados de financiamientos	\$	-
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$	1,249,039
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$	281,221,011
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables		
1. Total de egresos presupuestarios	\$	269,872,215
2. Menos egresos presupuestarios no contables	\$	(7,511,911)
Mobiliario y equipo de administración	\$	-
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$	-
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$	-
Vehículos y equipos de transporte	\$	-
Equipo de defensa y seguridad	\$	-
Maquinaria, otros equipos y herramienta	\$	-
Activos biológicos	\$	-
Bienes inmuebles	\$	-
Activos intangibles	\$	-
Obra Pública en Bienes Propios	\$	-
Acciones y participaciones de capital	\$	-
Compra de títulos y valores	\$	-
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$	-
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$	-
Amortización de la deuda pública	\$	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$	-
Otros Egresos presupuestarios no contables	\$	(7,511,911)
3. Mas gastos contables no presupuestarios	\$	37,145,042
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$	36,625,254
Provisiones	\$	-
Disminución de inventarios	\$	5,303
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida, deterioro u obsolescencia	\$	-
Aumento por insuficiencia de provisiones	\$	-
Otros gastos	\$	40,826
Otros gastos contables no presupuestarios	\$	473,659
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$	314,529,168

TITULAR DEL ENTE PUBLICO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



DR. PEDRO IVAN GONZALEZ CHI
DIRECTOR GENERAL



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(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 2021, 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,....."

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Miles de pesos)

NOTA 2) NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL:

La resolución conjunta de la SEP y del CONACYT, publicada en el Diario Oficial de la Federación con fecha 16 de agosto de 2000, en la que se reconoce como Centro Público de Investigación al Centro lo faculta a recibir recursos del Gobierno Federal y generar recursos propios, administrando recursos provenientes de CONACYT y de otras instancias por proyectos de investigación particulares. En ese sentido la información presentada se norma principalmente por los lineamientos que se indican en el Presupuesto de Egresos de la Federación (para el ejercicio fiscal correspondiente), Decreto que establece las medidas de austeridad y disciplina de la Administración Pública Federal; Clasificador por objeto de gasto de la Administración Pública Federal, publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 13 de octubre 2000 y la última modificación publicada en el DOF el 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 2021, siete de los indicadores de desempeño se alcanzaron al 100%, siendo éstos: Generación de conocimiento de calidad, proyectos externos por investigador, calidad de los posgrados, generación de recursos humanos especializados, transferencia de conocimiento, propiedad industrial solicitada y actividades de divulgación por personal de C y T.

Los tres indicadores restantes (Proyectos interinstitucionales, Índice de sostenibilidad económica e Índice de sostenibilidad económica para la investigación) aunque no alcanzaron el 100%, mostraron un porcentaje de avance significativo del 98.77%, 81.82% y 86 % respectivamente.

NOTA 4) PRESUPUESTO Y VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

Ingresos presupuestales

La Unidad de articulación sectorial y regional, anunció a la entidad mediante el oficio G0000/21/017 de fecha 12 de enero 2021, la asignación presupuestal correspondiente al ejercicio 2021 que fue por un monto total de \$318,466.75 miles, correspondiendo un importe de \$279,897.78 miles a recursos fiscales y \$38,568.97 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 \$246,789.73 miles, representando el 77.49%; para el Capítulo 2000 \$10,542.01 miles que representa el 3.31%, para el capítulo 3000 \$58,787.50 que refleja el 18.46%, para el Capítulo 4000 un importe de \$2,347.51 miles con una participación del 0.74% del total autorizado.

Modificaciones presupuestales.

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

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Miles de pesos)

Ampliaciones:

- Adecuación No. 2021-38-90A-164 por \$4,634.25 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 Docente y/o de Investigación y el personal administrativo y de apoyo adscrito a Centros Públicos de Investigación.
- Adecuación No. 2021-38-90A-165 por \$1,835.76 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 Docente y/o de Investigación y el personal administrativo y de Apoyo adscrito a Centros Públicos de Investigación.
- Adecuación No. 2021-38-90U-229 por un importe de \$60.49 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 y el personal Administrativo y de apoyo adscrito a Centros Públicos de Investigación.
- Adecuación No. 2021-38-90A-351 por un importe de \$9.6 miles de pesos que corresponde a ampliación del Cap. 1000 a efecto de estar en posibilidad de cubrir la actualización del monto de ayuda de despensa con vigencia a partir del 01 de enero 2021.
- Adecuación 2021-38-90A-393 por \$201.94 miles de pesos que corresponde a ampliación líquida al capítulo 1000 a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para los servidores públicos de mando.
- Adecuación 2021-38-90A-459 por \$108.76 miles de pesos que corresponde a ampliación líquida al capítulo 1000 a efectos de cubrir el incremento correspondiente a la conversión por promoción de las plazas del personal científico y tecnológico.

Transferencias compensadas:

- Adecuación No. 2021-38-90Q-115 por \$535.86 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada al presupuesto autorizado entre partidas de distintos rubros a efectos de contar con el recurso para el correcto funcionamiento del Centro de acuerdo a las necesidades de la entidad y generando una eficiencia en el uso del presupuesto autorizado.
- Adecuación No. 2021-38-90Q-122 por \$300.23 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada entre partidas de distintos rubros con la finalidad de complementar el pago de asesorías jurídicas, así como completar el pago del arrendamiento de las computadoras y multifuncionales utilizados en el Centro y de softwares.
- Adecuación No. 2021-38-90Q-123 por \$1,227.06 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada entre partidas del capítulo 1000 para cubrir prestaciones laborales que por derechos adquiridos le corresponde al personal, así como para el pago de liquidaciones.
- Adecuación No. 2021-38-90Q-239 por \$2,721.33 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada de recursos presupuestarios entre partidas de distintos rubros a efectos de contar con el recurso de acuerdo a las necesidades de la entidad.
- Adecuación No. 2021-38-90Q-240 por \$940.65 miles de pesos para cubrir el arrendamiento de cilindros para las cargas de gases requeridos en los laboratorios, para complementar el pago del mantenimiento de las extensiones telefónicas, cámaras de vigilancia y sistemas de alarma y mantenimiento de plantas de emergencia.
- Adecuación No. 2021-38-90Q-197 por \$1,999.00 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada a la partida 31101 "Servicios de energía eléctrica" a efectos de cubrir los gastos generados por el consumo institucional.
- Adecuación No. 2021-38-90Q-198 por \$12.34 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada para efectos de cubrir los requerimientos institucionales para el uso de combustible para el traslado terrestre de la institución a la unidad ubicada en el parque científico y tecnológico de Yucatán A.C.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Miles de pesos)

- Adecuación No. 2021-38-90Q-275 por \$3,585.05 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada entre partidas del capítulo 1000 a efectos de contar con el recurso para la integración de prestaciones incluidas en el contrato de trabajo.
- Adecuación No. 2021-38-90Q-308 por \$419.13 miles de pesos, que corresponde a la transferencia compensada para el incremento al presupuesto fiscal para cubrir diferentes necesidades de la institución en materia de Materiales electrónicos, metálicos, así como para la compra de refecciones para aires acondicionados antiguos.
- Adecuación No. 2021-38-90Q-367 por \$1,745.03 miles de pesos, que corresponde a la transferencia de recursos fiscales compensados para atender las reparaciones de las calles interiores del centro, así como cubrir la adquisición de distintos productos de laboratorio, agroquímicos y refacciones de distintos equipos utilizados en los laboratorios e investigaciones.
- Adecuación No. 2021-38-90Q-366 por \$4,322.19 miles de pesos que corresponde a transferencia compensada entre recursos del capítulo 1000 a efectos de contar con el recurso para cumplir con las obligaciones laborales del Centro relacionado con el pago del aguinaldo.
- Adecuación No. 2021-38-90Q-341 por \$ 936.39 miles de pesos, y que corresponde a transferencia compensada de recursos fiscales para cubrir las necesidades del centro en relación al pago de remuneraciones de 23 plazas de carácter eventual.
- Adecuación No. 2021-38-90Q-402 por \$544.66 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada al presupuesto autorizado del centro entre partidas del capítulo 1000 a efectos de contar con el recurso y disminuir los pasivos laborales que se han generado por acuerdos con la Junta Federal de Conciliación y arbitraje.
- Transferencia compensada de recursos propios por \$244.00 miles de pesos con fecha de autorización 17-11-21 en la actualización del flujo de efectivo y la cual se efectúa para cubrir los diferentes requerimientos derivados de los servicios prestados.

Reducciones:

- Adecuación No. 2021-38-90X-335 por \$612.73 miles de pesos que corresponde a reducción líquida al presupuesto autorizado del Centro correspondiente a control presupuestario.
- Adecuación No. 2021-38-90Q-491 por \$2,427.31 miles de pesos, que corresponde a las medidas de cierre del ejercicio fiscal 2021.
- Adecuación No. 2021-38-90Q-492 por \$14,515.89 miles de pesos, que corresponde a las medidas de cierre del ejercicio fiscal 2021.

Egresos presupuestales

El presupuesto ejercido al 31 de diciembre de 2021, ascendió a la cantidad de \$277,384.10 miles de pesos. Distribuido en los siguientes Capítulos: Servicios Personales (capítulo 1000) por un importe de \$237,246.52 miles (85.53%), Materiales y Suministros (capítulo 2000) por un importe de \$6,970.72 miles (2.51%), Servicios Generales (capítulo 3000) por \$32,650.53 miles (11.77%), y Subsidios y Apoyos Sociales (Capítulo 4000) por un importe de \$516.33 miles (.19%).

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Miles de pesos)

El ejercicio presupuestal al 31 de diciembre 2021 se resume como sigue:

PRESUPUESTO FISCALES 2021 (miles de pesos)				
CONCEPTO	PRESUPUESTO ORIGINAL	PRESUPUESTO MODIFICADO AUTORIZADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
Servicios Personales	241,950.21	235,221.51	235,221.51	-
Materiales y Suministros	4,555.11	6,333.66	6,333.66	-
Servicios Generales	32,582.29	27,212.94	27,196.79	16.15
Subsidios y apoyos sociales	810.16	424.53	424.53	-
Total	279,897.77	269,192.64	269,176.49	16.15

PRESUPUESTO PROPIOS 2021 (miles de pesos)				
CONCEPTO	PRESUPUESTO ORIGINAL	PRESUPUESTO MODIFICADO AUTORIZADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
Servicios Personales	4,839.52	4,839.52	2,025.01	2,814.51
Materiales y Suministros	5,986.90	6,031.90	637.06	5,394.84
Servicios Generales	26,205.21	26,160.21	5,453.74	20,706.47
Subsidios y apoyos sociales	1,537.35	1,537.35	91.80	1,445.55
Total	38,568.98	38,568.98	8,207.61	30,361.37

PRESUPUESTO TOTAL 2021 (miles de pesos)				
CONCEPTO	PRESUPUESTO ORIGINAL	PRESUPUESTO MODIFICADO AUTORIZADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
Servicios Personales	246,789.73	240,061.03	237,246.52	2,814.51
Materiales y Suministros	10,542.01	12,365.56	6,970.72	5,394.84
Servicios Generales	58,787.50	53,373.15	32,650.53	20,722.62
Subsidios y apoyos sociales	2,347.51	1,961.88	516.33	1,445.55
Total	318,466.75	307,761.62	277,384.10	30,377.52

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Miles de pesos)

Explicaciones a la variaciones:

En los recursos fiscales la variación se debe a una reducción del gasto por concepto de auditoría externa, por lo cual se ha solicitado la línea de captura para el reintegro de los recursos mediante oficio DA089/22.

Con relación a los recursos propios, la diferencia entre el presupuesto modificado y el ejercido es debido a que la captación de ingresos fue menor a lo programado, lo anterior en virtud de que el ejercicio de los recursos propios está ligado directamente con los servicios prestados en el período, mismos que fueron menores a lo esperado.

NOTA 5) DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA:

En el ejercicio 2021, 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, así mismo, el 03 de mayo de 2019 se publicó un memorándum emitido por el Presidente de los Estados Unidos Mexicanos que establece medidas relacionadas con el gasto operativo de las Dependencias y Entidades, la cual sigue vigente.

Entre las medidas efectuadas por la entidad se pueden mencionar las siguientes:

-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. Cabe mencionar que debido a cuestiones de movilidad por la pandemia actual, éste concepto se vio reducido considerablemente.

-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.

-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 y que sigue vigente, cuidando el estricto cumplimiento del inciso b que excepciona las erogaciones a los servidores públicos que participen con el carácter de ponentes y conferencistas.

-Energía Eléctrica: Se da un seguimiento al plan anual de ahorro de energía 2021 por medio de un "Programa institucional para el ahorro de energía", y mediante una campaña por correo electrónico y carteles alusivos exhortando a la comunidad sobre el uso racional de energía eléctrica. Es preciso mencionar, que el trabajo en casa ha impactado en el ejercicio de la partida.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Miles de pesos)

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 Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Al cierre del ejercicio dictaminado se verificó 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	Saldos en instituciones financieras de las disponibilidades y activos financieros
222	Saldos contables de disponibilidades y activos financieros
316	Análisis programático funcional, ejercido
318	Gasto comprometido del sector paraestatal no financiero
319	Gasto devengado del sector paraestatal no financiero
511	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Programa Original
512	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Observado
513	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Modificado

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Miles de pesos)

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
1154	Programa Anual de Capacitación (PAC)
1155	Horas de Capacitación
1157	Explicaciones a las variaciones de las acciones y resultados de capacitación
1158	Partidas específicas para capacitación
1159	Seguimiento del programa anual de capacitación
3110	Gasto comprometido del sector paraestatal no financiero inicial.
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 Reintegro	Monto(miles de pesos)
DA006/2022	18/01/2022	2,427.31
DA007/2022	24/01/2022	14,515.89
DA089/2022	Pendiente línea de captura	16.15

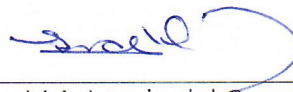
CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
(Miles de pesos)

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 2021" emitidos mediante oficio No. 309-A-002/2022 de la unidad de contabilidad gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.



Dr. Pedro Iván González Chi.
Director General



M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora Administrativa

Mérida, Yucatán 10 de Marzo del 2022.