



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC
6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

Ciudad de México, 30 de marzo de 2016.

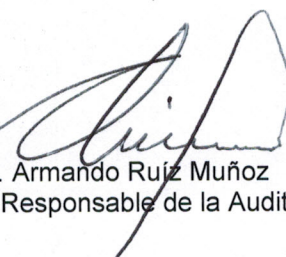
C.P. ARTEMIO JESÚS CANCINO SÁNCHEZ
DIRECTOR GENERAL DE AUDITORÍAS EXTERNAS
SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

PRESENTE.

Con relación a los Términos de Referencia para Auditorías Externas de los Estados y la Información Financiera Contable y Presupuestaria y de conformidad con las Condiciones de Entrega de los Dictámenes, Informes y Documentos, sus Plazos de Entrega y Distribución, nos permitimos adjuntar el **Informe de Auditoría Independiente**, correspondiente a la auditoría en materia financiera – presupuestaria **al 31 de diciembre de 2015 del Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.(CIDETEQ).**

Sin otro particular reciba un cordial saludo.

Atentamente,



C.P.C. Armando Ruiz Muñoz
Socio Responsable de la Auditoría

- c.c.p. Dr. Gabriel Sade Barquet, Director General del Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica S.C. (CIDETEQ).
- c.c.p. Lic. Karla Olivia Bustos Navarro, Directora de Administración del Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica S.C. (CIDETEQ).
- c.c.p. C.P. Raúl Calderón Martínez, Titular del Órgano Interno de Control del Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica S.C. (CIDETEQ).
- c.c.p. C.P. Javier Macías Torres, Subdirector de Recursos Financieros del Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica S.C. (CIDETEQ) y Enlace con Auditoría Externa.
- c.c.p. Expediente RZCC.

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtemoc, Delegación Cuauhtemoc, CP. 06500, México, D.F., Página Web: www.ruizzepeda.com Teléfonos: 55-33-45-39, 55-25-06-84, 55-25-04-74, Tel y fax: 55-33-47-59, E-Mail ruizzepeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chiapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.

**CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO
TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.
(CIDETEQ)**

**ENTIDAD PARAESTATAL ASIMILADA AL REGIMEN
DE PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIAS**

**INFORME DE AUDITORÍA INDEPENDIENTE
Y
ESTADOS FINANCIEROS
EJERCICIO 2015**

**CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO
EN ELECTROQUÍMICA, S.C.
(CIDETEQ)**

**ENTIDAD PARAESTATAL ASIMILADA AL REGIMEN
DE PARTICIPACIÓN ESTATAL MAYORITARIAS**

**Informe de Auditoría independiente
y
Estados Financieros**

Por el periodo comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014

Contenido:

1.- Opinión del Auditor Independiente

2.- Información Contable

- I. Estado de Actividades
- II. Estado de Situación Financiera
- III. Estado de Cambios en la Situación Financiera
- IV. Estado de Variaciones en la Hacienda Pública
- V. Estado Analítico del Activo
- VI. Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
- VII. Flujo de Efectivo
- VIII. Reporte de Patrimonio
- IX. Informe sobre Pasivos Contingentes
- X. Notas a los Estados Financieros



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC
6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

OPINIÓN DEL AUDITOR INDEPENDIENTE

A la Secretaría de la Función Pública

**Al H. Consejo de Administración del
Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.**

Hemos auditado los Estados Financieros adjuntos del **Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica S.C. (CIDETEQ)**, Entidad Paraestatal asimilada al Régimen de Empresas de Participación Estatal Mayoritarias, que comprenden los Estados de Situación Financiera, los Estados Analíticos del Activo y los Estados Analíticos de la Deuda y Otros Pasivos al 31 de diciembre de 2015 y 2014, y los Estados de Actividades, los Estados de Variaciones en la Hacienda Pública, los Estados de Flujos de Efectivo, los Informes de Pasivo Contingentes y los Estados de Cambios en la Situación Financiera y el Reporte de Patrimonio, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa. Los Estados Financieros han sido preparados por la Administración de la Entidad de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la Nota de Gestión Administrativa número 5 a los Estados Financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal emitido por la Unidad de Contabilidad Gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y en las Normas de Información Financiera Mexicanas emitidas por el Consejo Mexicano de Normas de Información Financiera, que son aplicadas de manera supletoria y que le fueron autorizadas a la Entidad por dicha Secretaría.

Responsabilidad de la Administración en relación con los Estados Financieros.

La Administración de la Entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros adjuntos de conformidad con las reglas contables indicadas en el párrafo anterior y que se mencionan en la Nota de Gestión Administrativa número 5 a los Estados Financieros que se acompañan, y del Control Interno que la Administración consideró necesario para permitir la preparación de estos Estados Financieros libres de desviación importante, debida a fraude o error.

Responsabilidad del auditor.

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros adjuntos basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los Estados Financieros están libres de desviación importante.

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206, Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc, CP. 06500, México, D.F., Página Web: www.ruizzepeda.com Teléfonos: 55-33-45-39, 55-25-06-84, 55-25-04-74, Tel y fax: 55-33-47-59, E-Mail ruizzepeda@prodigy.net.mx

Cd. De México, Aguascalientes, Campeche, Coahuila, Colima, Chtlapas, Durango, Estado de México, Guanajuato, Jalisco, Michoacán, Morelos, Nayarit, Nuevo León, Oaxaca, Puebla, Querétaro, San Luis Potosí, Sinaloa, Sonora, Tamaulipas, Tlaxcala, Veracruz, Quintana Roo, Yucatán y Zacatecas.



RUIZ, ZEPEDA, CORZO, CORONA Y ASOCIADOS S.C.
CONTADORES PUBLICOS, CONSULTORES EN ADMINISTRACION, GOBIERNO CORPORATIVO,
RIESGOS, INFORMATICA Y JURIDICO.



REPRESENTANTES DE DINTEC LLC
6100 Blue Lagoon Drive, Suite 130, Miami, FL 33126 U.S.A. Tel: 786-388-002/Fax: 786 -388-0004
E-mail: info-usa@dintec.com

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los Estados Financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la evaluación de los riesgos de desviación importante en los Estados Financieros, debida a fraude o error. Al efectuar dicha evaluación de riesgo, el auditor tiene en cuenta el Control Interno relevante para la preparación y presentación razonable, por parte de la Entidad, de los Estados Financieros, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del Control Interno de la Entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación de los Estados Financieros en su conjunto.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido en nuestra auditoría proporciona una base suficiente y adecuada para emitir nuestra opinión de auditoría.

Opinión del Auditor.

En nuestra opinión, los Estados Financieros adjuntos del **Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica S.C. (CIDETEQ)**, mencionados en el primer párrafo de este informe, al 31 de diciembre de 2015 y 2014, y por los años terminados en esas fechas, han sido preparados en todos los aspectos importantes, de conformidad con las disposiciones en materia financiera que se mencionan en la Nota de Gestión Administrativa número 5 a los Estados Financieros adjuntos.

Base contable y utilización.

Sin que ello tenga efecto en nuestra opinión, llamamos la atención sobre la Nota de Gestión Administrativa número 5 a los Estados Financieros adjuntos, en la que se describe la base contable utilizada para la preparación de los mismos. Dichos Estados 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 la Hacienda 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 y Crédito Público; consecuentemente, éstos pueden no ser apropiados para otra finalidad.

RUIZ, ZEPEDA, CORZO CORONA Y ASOCIADOS, S.C.

Paseo de la Reforma No. 403 Despacho 1206
Col. Cuauhtémoc, Delegación Cuauhtémoc
CP. 06500 México, D.F.

ARMANDO RUIZ MUÑOZ
Contador Público Certificado
Cédula Profesional No.365306
Certificado No. 1859

Ciudad de México, a 30 de marzo de 2016.

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.
Estado de Actividades
Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre de 2015 y Del 1o. de Enero al 31 de Diciembre de 2014.

Sector: Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT) Ramo 38
Entidad: Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico, S.C. (CIDETEQ) 90K

Concepto	Año	
	2015	2014
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
4.1 INGRESOS DE GESTIÓN	27,912,497	48,519,540
4.1.2 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
4.1.7 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	27,912,497	48,519,540
4.1.7.3 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados (no empresariales y no financieras)	0	0
4.1.7.4 Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	27,912,497	48,519,540
4.2 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	119,665,162	116,041,177
4.2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas <u>1/</u>	119,665,162	116,041,177
4.2.2.1 Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	119,215,162	115,591,177
4.2.2.3 Subsidios y Subvenciones	450,000	450,000
4.3 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	945,920	1,842,224
4.3.1 Ingresos Financieros	639,856	709,554
4.3.1.1 Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	0	0
Ingresos de Fideicomisos Públicos <u>2/</u>	0	0
4.3.1.9 Otros Ingresos Financieros	639,856	709,554
4.3.2 Incrementos por Variación de Inventarios	0	0
4.3.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
4.3.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
4.3.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios	306,064	1,132,670
Total de Ingresos	148,523,579	166,402,941
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	145,306,639	148,290,589
5.1.1 Servicios Personales	87,373,401	82,616,595
5.1.2 Materiales y Suministros	21,303,680	26,559,311
5.1.3 Servicios Generales	36,629,558	39,114,683
5.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	866,727	500,970
5.2.3 Subsidios y Subvenciones	866,727	500,970
5.2.4 Ayudas Sociales	0	0
5.2.6 Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos <u>3/</u>	0	0
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	20,774,210	14,611,383
5.5.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias y Amortizaciones	20,774,210	14,611,383
5.5.3 Disminución por Variación de Inventarios	0	0
5.5.9 Otros Gastos	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	166,947,576	163,402,942
AHORRO/(DESAHORRO) DEL EJERCICIO	-18,423,997	2,999,999

- Se aplicará el rubro de Subsidios y Transferencias Corrientes únicamente en el caso de
- 1/ que la Entidad presente déficit presupuestario de operación y hasta por el monto del saldo de esta operación de cumplimiento. Las entidades que estén sueltas a la 1 no se deberá reportar el monto de ingresos de fideicomisos públicos de los que la entidad sea el Fideicomitente.
 - 2/ Se deberá reportar el monto de las transferencias a fideicomisos públicos de los que la entidad sea el Fideicomitente.
 - 3/ Se deberá reportar el monto de las transferencias a fideicomisos públicos de los que la entidad sea el Fideicomitente.

C P Javier Macías Torres
Subdirector de Recursos Financieros

L A Karla Olivia Bustos Navarro
Directora de Administración

Dr. Gabriel Siade Barquet
Director General

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroluminiscencia, S.C.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2015 y al 31 de Diciembre de 2014
(Pasos)

Sector: Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT), Rama 38
Entidad: Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico, S.C. (CIDETEQ), 90K

Concepto		Año 2015	2014	Concepto	Año 2015	2014
1	ACTIVO			2	PASIVO	
1.1	ACTIVO CIRCULANTE			2.1	PASIVO CIRCULANTE	
1.1.1	Efectivo y Equivalentes de Efectivo	50,083,912	41,002,458	2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	57,507,804
1.1.1.1	Efectivo	0	0	2.1.1.1	Servicios Personales	62,139
1.1.1.2	Bancos/Tesorería	26,611,954	18,827,087	2.1.1.2	Proveedores	12,103,584
1.1.1.4	Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	23,445,258	22,134,709	2.1.1.3	Contratistas por Obras Públicas por Pagar a C.P.	0
1.1.1.5	Fondos con Afectación Específica	0	0	2.1.1.7	Retenciones y Contribuciones por Pagar a C.P.	8,474,283
1.1.1.6	Depósitos de Fondos de Terceros	26,700	40,663	2.1.1.9	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,286,010
				2.1.5.1	Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	35,643,927
1.1.2	Efectivo o Equivalentes de efectivo a Recibir	21,420,133	29,067,809	2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0
1.1.2.1	Inversiones Financieras	12,667,706	22,421,394		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0
1.1.2.2	Cuentas por Cobrar	5,891,234	6,230,459	2.1.3	Arrendamiento Financiero	0
1.1.2.3	Deudores Diversos	96,503	0	2.1.3.3		0
1.1.2.5	Deudores por Anticipos de Tesorería	0	0		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0
1.1.2.9	Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	374,743	28,807	2.1.5	Ingresos Cobrados por Adelantado C.P.	0
1.1.2.9.1	Impuesto al Valor Agregado Acreditable	2,389,947	387,149	2.1.5.1		0
					Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0
1.1.3	Bienes o Servicios a Recibir	95,793	217,554	2.1.6	Provisiones a Corto Plazo	0
1.1.3.1	Anticipos a Corto Plazo	95,793	217,554	2.1.7	Otros Pasivos a Corto Plazo	0
1.1.4	Inventarios	33,043,045	28,823,440		Total de Pasivos Circulantes	57,507,804
1.1.4.1	Inventarios de Mercancías para Venta	0	0		PASIVO NO CIRCULANTE	
1.1.4.2	Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0	2.2	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0
1.1.4.3	Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	24,180,853	13,827,330	2.2.1	Proveedores	0
1.1.4.4	Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	2.2.1.1	Contratistas por Obras Públicas	0
1.1.4.5	Bienes en Tránsito	8,862,192	14,996,110	2.2.1.2		0
1.1.5	Almacenes	115,823	49,229	2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0
1.1.5.1	Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	115,823	49,229	2.2.2.1	Documentos Comerciales	0
				2.2.2.2	Documentos con Contratistas por Obras Públicas	0
	Otros Activos Circulantes	-80,468	-80,468	2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0
				2.2.3.5	Arrendamiento Financiero	0
	Total de Activos Circulantes	104,678,238	99,080,022	2.2.4	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE				Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0
1.2.1	Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir en Largo Plazo	0	0	2.2.5	Provisiones a Largo Plazo	16,534,726
1.2.1.1	Inversiones Financieras	0	0	2.2.6	Otras Provisiones a Largo Plazo	21,091,819
1.2.2	Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0		Otros Pasivos a Largo Plazo	0
1.2.2.1	Documentos por Cobrar	0	0		Total de Pasivo No Circulante	16,534,726
1.2.2.2	Deudores Diversos	0	0		TOTAL DEL PASIVO	74,042,530
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	53,729,977	47,081,466			
1.2.3.1	Terrenos	1,707,166	1,707,166			
1.2.3.2	Viviendas	0	0			
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	52,022,811	45,374,300			
1.2.3.4	Infraestructura	0	0			
1.2.3.5	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0			
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0			

W

B

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2015 y al 31 de Diciembre de 2014.
(Pesos)

Sector: Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT) Rama 38
Entidad: Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico, S.C. (CIBTEQ) 90K

Concepto		Año 2015	2014	Concepto	Año 2015	2014
1.2.4	Bienes Muebles	160,382,042	100,178,077			
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	12,648,786	8,742,061			
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	192,731	225,811	3	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	126,646,854	81,059,312			
1.2.4.4	Equipo de Transporte	190,541	504,120			
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	3.1	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	220,262,867
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,703,130	9,646,773			
1.2.4.7	Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0	3.1.1	Aportaciones	219,639,008
1.2.4.8	Activos Biológicos	0	0	3.1.2	Donaciones de Capital	623,859
1.2.5	Activos Intangibles	22,634,919	16,534,726			
1.2.5.1	Software	0	0	3.1.3	Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0
1.2.5.2	Patentes, Marcas y Derechos	1,543,100	0	3.2	HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	-46,753,000
1.2.5.3	Concesiones y Franquicias	0	0			
1.2.5.4	Licencias	0	0			
1.2.5.9	Otros Activos Intangibles	21,091,819	16,534,726	3.2.1	Resultados del Ejercicio: (Ahorro / Desahorro)	2,999,999
1.2.6	Depreciación, deterioro y amortización acumulada del ejercicio	-2,227,971	-1,773,283	3.2.2	Resultados de Ejercicios Anteriores	-70,013,622
1.2.7	Activos Diferidos	4,546,880	4,546,880	3.2.3	Revalúo	38,356,115
1.2.7.1	Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	4,546,880	4,546,880			
1.2.7.2	Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0	0	3.2.4	Reservas	0
1.2.7.3	Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0	0			
1.2.7.4	Anticipos a Largo Plazo	0	0	3.3.3	Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio	0
	Otros Activos no Circulantes	0	0			
	Total de Activos no Circulantes	239,065,847	166,567,866		Total Hacienda Pública/ Patrimonio	242,916,318
	TOTAL DEL ACTIVO	343,744,085	265,647,889		TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	343,744,085

- 1/ Se mostrará el saldo de la cuenta que se haya utilizado para registrar el IVA acreditable, independientemente que sea de cl
- 2/ Suma de 1.1.1.9+1.2.9+1.1.3.9+1.1.3.9+1.1.1.9
- 3/ Estas cuentas de activo se presentan netas.
- 4/ Suma de 1.2.9+1.2.3.9+1.2.5.9+1.2.7.9+1.2.9
- 5/ Suma de 2.1.1.9+2.1.2.9+2.1.5.9+2.1.7.9+2.1.9
- 6/ Suma de 2.2.2.9+2.2.4.9+2.2.6.9

C. P. Javier Galicia Torres
Subdirector de Recursos Financieros

L. A. Karla Olivia Bortos Navarro
Directora de Administración

Dr. Gabriel Saide Barquet
Director General

CUENTA	DESCRIPCIÓN	ORIGEN	APLICACIÓN
1	ACTIVO		
	ACTIVO CIRCULANTE:		
1.1	Efectivo y Equivalentes		
1.1.1	FONDO FIJO DE CAJA		
1.1.1.1	BANCOS / TESORERÍA	7,784,867	
1.1.1.2	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA TRES MESES)	1,310,549	13,963
1.1.1.4	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA		9,753,688
1.1.1.6	INVERSIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO		339,225
1.1.2.1	CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS		
1.1.2.2	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR CORTO PLAZO	96,503	
1.1.2.3	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO o EQUIVALENTES a CORTO PLAZO	2,348,734	
1.1.2.9	ANTICIPOS A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A CORTO PLAZO		121,761
1.1.3.1	DE SERVICIOS A CORTO PLAZO		
1.1.4.3	INVENTARIO MERCANCÍA EN PROCESO DE ELABORACIÓN	10,353,523	
1.1.4.5	BIENES EN TRANSITO		6,133,918
1.1.5.1	ALMACENES DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	66,594	
1.1.6.1	ESTIMACIÓN POR PERDIDA o DETERIORO		
	TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	21,960,771	16,362,556
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE		
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y OBRAS EN PROCESO.	6,648,511	
1.2.3.1	TERRENOS	6,648,511	
1.2.3.3	EDIFICIO NO HABITACIONALES	60,203,965	
1.2.4	BIENES MUEBLES	3,906,725	33,080
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	45,587,542	313,579
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		
1.2.4.3	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		
1.2.4.4	EQUIPO DE TRANSPORTE		
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS.	11,056,357	
1.2.5.2	Patentes, Marcas y Derechos	1,543,100	
1.2.5.9	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	4,557,093	454,688
1.2.6	ESTIMACION POR PERDIDA DE ACTIVOS NO CIRCULANTES		0
1.2.7	ACTIVOS DIERIDOS.		
	TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	140,151,804	801,347
	TOTAL ACTIVO	162,112,576	17,163,903
2	PASIVO		
2.1	PASIVO CIRCULANTE:		
2.1.1	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
2.1.1.1	SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	62,139	6,223,581
2.1.1.2	PROVEEDORES POR PAGAR CORTO PLAZO		
2.1.1.7	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	179,170	372,989
2.1.1.7.1	RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
2.1.5.1	INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	28,583,405	
2.2.6.9	OTRAS PROVISIONES LARGO PLAZO	4,557,093	
	TOTAL PASIVO	33,381,807	6,596,570
3	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
3.1	HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO		
3.1.1	APORTACIONES	69,406,451	
3.1.2.1	DONACIONES		
3.2.1	RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)		21,423,996
3.2.2	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,328,504	
3.2.3	REVALUOS		
	TOTAL PATRIMONIO	72,734,955	21,423,996
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	106,116,762	28,020,566

C P Javier Micas Torres
Subdirector de Recursos Financieros

E A Karla Olivia Bustos Navarro
Directora de Administración

Dr. Gabriel Siade Barquet
Director General

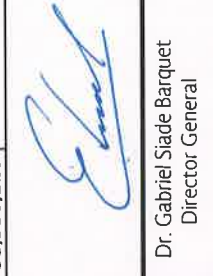
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública.
Del 1o de Enero al 31 de Diciembre 2015 y 2014.

Sector: Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT) Ramo 38
Entidad: Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico, S C (CIDETIQ) 90K
(Pesos)

Concepto	3.1.1.1 Patrimonio Contribuido	3.2.2 Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	3.1.2 Donaciones	3.2.1 Patrimonio Generado del Ejercicio	3.2.3 Revaluó	TOTAL
Patrimonio al Final del Ejercicio 2013	168,276,713	-60,342,543	623,859	-9,865,559	38,250,729	136,943,199
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2013	168,276,713	-60,342,543	623,859	-9,865,559	38,250,729	136,943,199
Aportaciones	51,362,295	0	0	0	0	51,362,295
Donaciones de Capital Recibidas	0	0	0	0	0	0
Actualizaciones	0	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio Anterior: Ahorro/(Desahorro)	0	-9,865,559	0	9,865,559	0	0
Resultado del Ejercicio Actual: Ahorro/(Desahorro)	0	0	0	2,999,999	0	2,999,999
Revaluó	0	0	105,386	0	105,386	105,386
Movimientos Fideicomiso Neto	0	194,480	0	0	0	194,480
Retiro por Inversiones del Fideicomiso 2013	0	0	0	0	0	0
Exceso o insuficiencia en la actualización del Patrimonio	0	0	0	0	0	0
Patrimonio al Final del Ejercicio 2014	219,639,008	-70,013,622	623,859	2,999,999	38,356,115	191,605,359
Rectificaciones de Resultados del Ejercicio Anterior	0	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2015	219,639,008	-70,013,622	623,859	2,999,999	38,356,115	191,605,359
Aportaciones	69,406,451	0	0	0	0	69,406,451
Donaciones de Capital Recibidas	0	0	0	0	0	0
Actualizaciones	0	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio Anterior: Ahorro/(Desahorro)	0	2,999,999	0	-2,999,999	0	0
Resultado del Ejercicio Actual: Ahorro/(Desahorro)	0	0	0	-18,423,997	0	-18,423,997
Revaluó	0	0	0	0	-0	-0
Rendimientos del Fideicomiso Neto	0	328,505	0	0	0	328,505
Exceso o insuficiencia en la actualización del Patrimonio	0	0	0	0	0	0
Patrimonio al Final del Ejercicio 2015	289,045,459	-66,685,118	623,859	-18,423,997	38,356,115	242,916,318


C. P. Javier Macías Torres
Subdirector de Recursos Financieros


L. A. Karla Olivia Bustos Navarro
Directora de Administración


Dr. Gabriel Siade Barquet
Director General

Sector: Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT) Ramo 38
Entidad: Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico, S.C (CIDETIQ) 90K

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Flujo del Periodo 5 = (4-1)
1 ACTIVO					
1.1 ACTIVO CIRCULANTE	99,080,022	1,557,131,277	1,551,533,061	104,678,238	5,598,216
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	41,002,458	1,112,235,216	1,103,153,762	50,083,912	9,081,454
1.1.1.1 Efectivo	0	5,000	5,000	0	0
1.1.1.2 Bancos/Tesorería	18,827,087	957,058,193	949,273,326	26,611,954	7,784,867
1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	22,134,709	155,172,023	153,861,474	23,445,258	1,310,549
1.1.1.5 Fondos con Afectación Específica	0	0	0	0	0
1.1.1.6 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	40,663	0	13,963	26,700	-13,963
1.1.1.9 Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	0	0	0
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	29,067,809	280,949,246	288,596,921	21,420,133	-7,647,676
1.1.2.1 Inversiones Financieras de Corto Plazo	22,421,394	20,936,876	30,690,564	12,667,706	-9,753,688
1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	6,230,459	224,016,228	224,355,454	5,891,234	-339,225
1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	0	18,201,894	18,105,392	96,503	96,503
1.1.2.5 Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	0	0	0
1.1.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	28,807	6,222,942	5,877,006	374,743	345,937
1.1.2.9.1 Impuesto al Valor Agregado Acreditado	387,149	11,571,304	9,568,506	2,389,947	2,002,798
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	217,554	28,597,006	28,718,767	95,793	-121,761
1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	0	0	0	0	0
1.1.3.2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	217,554	28,597,006	28,718,767	95,793	-121,761
1.1.3.3 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	0	0	0
1.1.3.4 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	0	0	0
1.1.3.9 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	0	0	0
1.1.4 Inventarios	28,823,440	106,191,451	101,971,847	33,043,045	4,219,605
1.1.4.1 Inventarios de Mercancías para Venta	0	0	0	0	0
1.1.4.2 Inventarios de Mercancías Terminadas	0	0	0	0	0
1.1.4.3 Inventarios de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	0	0	0
1.1.4.4 Inventarios de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	13,827,330	47,993,164	37,639,641	24,180,853	10,353,524
1.1.4.5 Bienes en Tránsito	14,996,110	58,198,288	64,332,206	8,862,192	-6,133,918
1.1.5 Almacenes	49,229	29,158,358	29,091,763	115,823	66,594
1.1.5.1 Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	49,229	29,158,358	29,091,763	115,823	66,594
1.1.6 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-80,468	0	0	-80,468	0
1.1.6.1 Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-80,468	0	0	-80,468	0
1.1.6.2 Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	0	0	0
1.1.9 Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE	166,567,867	96,596,930	24,098,950	239,065,848	72,497,981
1.2.1 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
1.2.1.1 Inversiones a Largo Plazo	0	0	0	0	0
1.2.1.2 Títulos y Valores a Largo Plazo	0	0	0	0	0
1.2.1.3 Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	0	0	0
1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
1.2.2.1 Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0	0	0	0	0
1.2.2.2 Deudores Diversos a Largo Plazo	0	0	0	0	0
1.2.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
1.2.3 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	65,463,657	8,897,204	0	74,360,861	8,897,204
1.2.3.1 Terrenos	1,707,166	0	0	1,707,166	0
1.2.3.2 Viviendas	0	0	0	0	0
1.2.3.3 Edificios no Habitacionales	63,756,491	8,897,204	0	72,653,695	8,897,204
1.2.3.4 Infraestructura	0	0	0	0	0
1.2.3.5 Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0
1.2.3.6 Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0	0	0	0
1.2.3.9 Otros Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0
1.2.4 Bienes Muebles	176,288,087	78,274,794	3,324,739	251,238,142	74,950,055
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración	20,845,759	5,441,588	785,581	25,501,766	4,656,007
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	792,761	35,381	7,908	820,234	27,473
1.2.4.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	136,631,996	60,282,584	2,245,789	194,668,791	58,036,795
1.2.4.4 Equipo de Transporte	2,849,246	0	0	2,849,246	0
1.2.4.5 Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	15,168,325	12,515,241	285,461	27,398,105	12,229,780
1.2.4.7 Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0	0	0	0
1.2.4.8 Activos Biológicos	0	0	0	0	0
1.2.5 Activos Intangibles	16,534,726	6,100,193	0	22,634,919	6,100,193
1.2.5.1 Software	0	0	0	0	0
1.2.5.2 Patentes, Marcas y Derechos	0	1,543,100	0	1,543,100	1,543,100
1.2.5.3 Concesiones y Franquicias	0	0	0	0	0
1.2.5.4 Licencias	0	0	0	0	0
1.2.5.9 Otros Activos Intangibles	16,534,726	4,557,093	0	21,091,819	4,557,093
1.2.6 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes e Intangibles	-96,265,483	3,324,739	20,774,211	-113,714,955	-17,449,472
1.2.6.1 Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	-18,382,190	0	2,248,694	-20,630,884	-2,248,694
1.2.6.2 Depreciación Acumulada de Infraestructura	0	0	0	0	0
1.2.6.3 Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	-76,110,010	3,324,739	18,070,829	-90,856,100	-14,746,090
1.2.6.4 Deterioro Acumulado de Activos Biológicos	0	0	0	0	0
1.2.6.5 Amortización Acumulada de Activos Intangibles	-1,773,283	0	454,688	-2,227,971	-454,688
1.2.7 Activos Diferidos	4,546,880	0	0	4,546,880	0
1.2.7.1 Estudios, Formulación y Evaluación de Proyectos	4,546,880	0	0	4,546,880	0
1.2.7.2 Derechos sobre Bienes en Régimen de Arrendamiento Financiero	0	0	0	0	0
1.2.7.3 Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	0	0	0	0	0
1.2.7.4 Anticipos a Largo Plazo	0	0	0	0	0
1.2.7.9 Otros Activos Diferidos	0	0	0	0	0
1.2.8 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
1.2.8.1 Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Documentos por Cobrar a Largo Plazo	0	0	0	0	0
1.2.8.2 Estimaciones por Pérdida de Cuentas Incobrables de Deudores Diversos por Cobrar a Largo Plazo	0	0	0	0	0
1.2.8.9 Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
1.2.9.1 Bienes en Concesión	0	0	0	0	0
1.2.9.2 Bienes en Arrendamiento Financiero	0	0	0	0	0
1.2.9.3 Bienes en Comodato	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	265,647,889	1,653,728,207	1,575,632,011	343,744,085	78,096,197

Se deberá mostrar el saldo de la cuenta que se haya utilizado para registrar el IVA
1./ Acreditable, independientemente que sea de quinto nivel, debiendo indicar el número de la misma

Nombre: C.P. Javier Macías Torres
Cargo: Subdirector de Recursos Financieros
Firma: 

Nombre: L.A. Karla Olivia Bustos Navarro
Cargo: Directora de Administración
Firma: 

Nombre: Dr. Gabriel Sandoz Barquet
Cargo: Director General
Firma: 


Concepto	Moneda de Contratación 1/	Saldos al inicio del Período	Movimientos del Período 2/	Depuración o Conciliación	Saldo al Final del Período
PASIVOS A CORTO PLAZO:					
2110000000 2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo		57,507,804	22,166,005	0	79,735,948
2120000000 2.1.2 Documentos por Pagar a Corto Plazo		21,863,877	-6,417,400	0	15,508,616
	Pesos	0	0	0	0
	Dólares	0	0	0	0
	Euros	0	0	0	0
	Yenes	0	0	0	0
	Libras Esterlinas	0	0	0	0
	Otras	0	0	0	0
2130000000 2.1.3 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		0	0	0	0
	Pesos	0	0	0	0
	Dólares	0	0	0	0
	Euros	0	0	0	0
	Yenes	0	0	0	0
	Libras Esterlinas	0	0	0	0
	Otras	0	0	0	0
2140000000 2.1.4 Títulos y Valores a Corto Plazo		0	0	0	0
2150000000 2.1.5 Pasivos Diferidos a Corto Plazo		0	0	0	0
2160000000 2.1.6 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		0	0	0	0
2170000000 2.1.7 Provisiones a Corto Plazo		0	0	0	0
2190000000 2.1.9 Otros Pasivos a Corto Plazo		35,643,927	28,583,405	0	64,227,332
	Pesos	16,534,726	4,557,093	0	21,091,819
	Dólares	0	0	0	0
	Euros	0	0	0	0
	Yenes	0	0	0	0
	Libras Esterlinas	0	0	0	0
	Otras	0	0	0	0
2200000000 2.2.1 Cuentas por Pagar a Largo Plazo		0	0	0	0
2220000000 2.2.2 Documentos por Pagar a Largo Plazo		0	0	0	0
	Pesos	0	0	0	0
	Dólares	0	0	0	0
	Euros	0	0	0	0
	Yenes	0	0	0	0
	Libras Esterlinas	0	0	0	0
	Otras	0	0	0	0
2230000000 2.2.3 Deuda Pública a Largo Plazo		0	0	0	0
	Pesos	0	0	0	0
	Dólares	0	0	0	0
	Euros	0	0	0	0
	Yenes	0	0	0	0
	Libras Esterlinas	0	0	0	0
	Otras	0	0	0	0
2240000000 2.2.4 Pasivos Diferidos a Largo Plazo		0	0	0	0
2250000000 2.2.5 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		16,534,726	4,557,093	0	21,091,819
2260000000 2.2.6 Provisiones a Largo Plazo		0	0	0	0
TOTAL PASIVOS		74,042,530	26,723,099	0	100,827,767

Cuando existan adeudos en moneda extranjera, estos deberán convertirse a pesos, de acuerdo a la tabla de tipos de cambio de divisas extranjeras para el cierre contable al 31 de diciembre de 2012

1/ Sin incluir los ajustes o reclasificaciones por Depuraciones o Conciliación.

Nombre: C. P. Javier Macías Torres
Cargo: Subdirector de Recursos Humanos
Firma: 

Nombre: L. A. Karla Olivia Bustos Navarro
Cargo: Directora de Administración
Firma: 

Nombre: Dr. Gabriel Siado Fairquet
Cargo: Director General
Firma: 

	2015	2014
Origen	148,523,579	166,402,941
Ingresos y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales Empresariales y no Financieras	0	0
Ingresos de Operación de Entidades Paraestatales no Empresariales y no Financieras	27,912,497	48,519,540
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	119,215,162	115,591,177
Subsidios y Subvenciones	450,000	450,000
Otros Ingresos y Beneficios	945,920	1,842,224
Aplicación	146,173,366	148,791,559
Servicios Personales	87,373,401	82,616,595
Materiales y Suministros	21,303,680	26,559,311
Servicios Generales	36,629,558	39,114,683
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	866,727	500,970
Subsidios y Subvenciones	866,727	500,970
Ayudas Sociales	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Donativos	0	0
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	2,350,213	17,611,382
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	69,734,956	51,556,775
Contribuciones de Capital	69,406,451	51,362,295
Venta o Disposición de Activos Físicos	0	0
Otros - Movimiento Neto del Fideicomiso	328,505	194,480
Aplicación	88,715,098	34,611,220
Bienes Inmuebles y Muebles	87,171,998	34,611,220
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	0	0
Otros	1,543,100	0
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	-16,980,142	16,945,555
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	45,173,306	29,785,735
Disminución de Activos Financieros, excluido el Efectivo y Equivalente	16,348,593	25,314,661
Incremento de Otros Pasivos	28,824,713	4,471,074
Aplicación	19,461,924	62,597,705
Incremento de Activos Financieros, excluido el Efectivo y Equivalentes	12,865,355	28,843,383
Disminución de Otros Pasivos	6,596,569	33,754,323
Flujo neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	25,711,382	-32,811,970
Incremento/(Disminución) Neto en el Ejercicio del Efectivo y Equivalentes de Efectivo	9,081,454	1,744,967

1/ Se incluirá el monto de ingresos de fideicomisos públicos de los que la entidad sea el Fideicomitente.
2/ Se deberán incluir los bienes intangibles.

C.P. Javier Matías Torres
Subdirector de Recursos Financieros

L.A. Karla-Olivia Bustos Navarro
Directora de Administración

Dr. Gabriel Saade Barquet
Director General

PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL

(PESOS)

Ente público: CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.

CONCEPTO	MONTO
Total de Patrimonio del ente público	242,916,318
% del patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	61.72
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	149,927,951

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



Autorizó: GABRIEL SIADÉ BARQUET
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: C.P. JAVIER MACÍAS TORRES
SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS



Revisó: L.A. KARLA OLIVIA BUSTOS NAVARRO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.

INFORMES DE PASIVOS CONTINGENTES

El CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C. **no cuenta con pasivos contingentes que reportar durante el ejercicio.**



Autorizó: GABRIEL SIADE BARQUET
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: C.P. JAVIER MACÍAS TORRES
SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS



Revisó: L.A. KARLA OLIVIA BUSTOS NAVARRO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y equivalentes

1.1.1.2 BANCOS/ TESORERIA

Concepto	2015	2014
CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS FISCALES	399,884	1,270,890
CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS PROPIOS	4,293,408	1,733,390
CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS PATROCINADOS	21,918,661	15,822,806
SUMA BANCOS/TESORERÍA	26,611,954	18,827,087

Los saldos se tienen en cuentas bancarias productivas los rendimientos son básicamente CETES sin riesgo; su destino de gasto será para cubrir las obligaciones a corto plazo, excepto las del CONACYT (fondos en administración) por tener destino de gasto específico.

1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (Hasta Tres Meses)

Concepto	2015	2014
CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS FISCALES	6,906,260	4,542,022
CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS PROPIOS	15,296,215	16,396,599
CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS PATROCINADOS	1,242,783	1,196,088
SUMA INVERSIONES TEMPORALES(HASTA TRES MESES)	23,445,258	22,134,709

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Los saldos se tienen en cuentas de inversiones a la vista, los rendimientos son básicamente CETES sin riesgo; no se tienen inversiones a plazo mayor a tres meses; su destino de gasto será para cubrir las obligaciones a corto plazo, excepto las del CONACYT (fondos en administración) por tener destino de gasto específico.

1.1.1.16 DEPÓSITOS DE FONDOS CON TERCEROS

Concepto	2015	2014
I + D MEXICO SA DE CV	20,000	20,000
COORPORACION INTEGRA DE MEXICO SA DE CV	6,700	6,700
COMISION ESTATAL DE AGUAS DE QUERETARO (CEA)	0	12,965
COMUNICACIÓN NEXTEL DE MEXICO SA DE CV	0	998
SUMA DEPÓSITOS DE FONDOS CON TERCEROS	26,700	40,663

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

Concepto	2015	2014
SUMA EFECTIVO Y EQUIVALENTES	50,083,912	41,002,458

Derechos a Recibir Efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir.

1.1.2.2 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.

Representa los derechos por cobrar a clientes principalmente de facturas emitidas en el año 2015 originados por la captación de recursos propios y patrocinados, se integra como sigue:

Vencimiento en Días	2015	%	2014	%
CUENTAS POR COBRAR 30 DÍAS	2,591,498	44%	4,565,195	73%
CUENTAS POR COBRAR 60 DÍAS	1,439,830	24%	308,115	5%
CUENTAS POR COBRAR MAS DE 90 DÍAS	1,859,906	32%	1,357,150	22%
SUMA CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	5,891,234	100%	6,230,459	100%

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO.

Los saldos están conformados de recursos otorgados sujetos a su comprobación y son para desarrollo de comisiones de trabajo por parte del servidor público.

Concepto	2015	2014
GASTOS POR COMPROBAR	96,503	0
SUMA DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO	96,503	0

1.1.2.9 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.

Su saldo corresponde a IVA Acreditable de proveedores no pagado al cierre de diciembre 2015

Concepto	2015	2014
IVA ACREDITABLE NO PAGADO	374,743	28,807
SUMA IVA ACREDITABLE NO PAGADO	374,743	28,807

1.1.2.9.1 IVA ACREDITABLE PAGADO

Concepto	2015	2014
IVA ACREDITABLE PAGADO	2,389,947	387,149
TOTAL	2,389,947	387,149

Concepto	2015	2014
SUMA DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	21,420,133	29,067,809

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

1.1.3 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

PROVEEDOR	CONCEPTO	2015	2014
INFORMATICA UG SA DE CV	DEPOSITO PARA ABASTECIMIENTO DE GASOLINA	6,928	55,749
GENERAL DE OBRAS QUERETARO	MANTENIMIENTO EDIFICIO	20,714	0
BECOMAR DE MEXICO S DE RL DE CV	COMPRA DE EQUIPO DE LABORATORIO	0	161,124
QUALITY INSTRUMENTS DE MEXICO	COMPRA DE MATERIAL DE LABORATORIO	0	681
MEDINA GUTIERREZ NESTOR JAVIER	SERVICIO MANTENIMIENTO AUTOS	2,877	0
REACTIVOS Y EQUIPO S.A. DE C.V.	COMPRA DE MATERIAL DE LABORATORIO	3,495	0
PADILLA MACEDO GERARDO	SERVICIOS ASESORIAS	9,500	0
TELEFONOS DE MEXICO, S.A.B. DE C.V.	SERVICIO TELEFONICO	36,122	0

PROVEEDOR	CONCEPTO	2015	2014
LUPEQSA, S.A. DE C.V.	DIESEL PARA PLANTA DE EMERGENCIA	1,066	0
DE LA ROSA ROMO LUZ MARIA	ARRENDAMIENTO	4,134	0
LINCOLN ELECTRIC MANUFACTURA	COMPRA DE MATERIAL DE LABORATORIO	7,888	0
POLISH JOURNAL OF CHEMICAL	COMPRA DE MATERIAL DE LABORATORIO	3,070	0
SUMA DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		95,793	217,554

Bienes disponibles para su transformación o consumo (inventarios)

1.1.4 INVENTARIOS

El inventario de Producción en Proceso al 31 de diciembre de 2015 por el desarrollo de Proyectos Comercializados se integra de la siguiente forma:

INVENTARIO DE PRODUCCION EN PROCESO	2015	2014
PROYECTOS COMERCIALIZADOS	14,534,591	7,124,919
PROYECTOS PATROCINADOS	9,646,262	6,702,411
SUMA INVENTARIO DE PRODUCCION EN PROCESO	24,180,853	13,827,330

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

BIENES EN TRANSITO

Concepto	2015	2014
RECURSOS PROPIOS	177,428	157,285
RECURSOS PATROCINADOS	8,684,764	14,838,825
SUMA BIENES EN TRANSITO	8,862,192	14,996,110

SUMA BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (INVENTARIOS)	2015	2014
	33,043,045	28,823,440

El inventario de Producción en Proceso al 31 de diciembre de 2015 por el desarrollo de Proyectos Propios y Patrocinados se integra de la siguiente forma:

PROYECTOS PROPIOS 2015		
NUMERO PROYECTO	DESCRIPCION	INVENTARIO DE PRODUCCION EN PROCESO
PCO023	SUSTENTAMEX, S.A. DE C.V.	42,635
PCO024	COMEX INDUSTRIAL COATINGS, S.A. DE C.V.	508,577
PCO027	MESSIER SERVICES, S.A. DE C.V.	1,693,534
PCO035	NATRIUM, S.A. DE C.V.	1,032,726
PCO036	BANCO DE MÉXICO	242,639
PCO037	BOMBARDIER AEROSPACE MÉXICO, S.A. DE C.V.	731,458
PCO038	SKYWORKS, S.A. DE C.V.	302,324
PCO039	MINERA MEXICANA LA CIENEGA, S.A. DE C.V.	34,506
PCO040	RESIDUOS INDUSTRIALES MUITIQUIM, S.A. DE C.V.	1,056,217
PCO042	INIFAP	638,572
PCO044	KEGMA, S.A. DE C.V.	81,238
PCO045	UNIAQUA TECH SAPI	1,534,724
PCO046	UNIAQUA TECH SAPI	2,425,793
PCO047	AQUAINNOVA, S.A. DE C.V.	49,708
PCO048	COOPSA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.	588,745
PCO050	AQUAINNOVA, S.A. DE C.V.	215,455
PCO051	QJIMICORP SA DE CV	1,313
PCO052	FABRICA DE PINTURAS UNIVERSALES, S.A. DE C.V.	227,969
PCO053	GEA BIODEGRADABLES, S.A. DE C.V.	428,157
PCO054	DESCAFEINADORES MEXICANOS SA DE CV	586,277

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

NUMERO PROYECTO	DESCRIPCION	INVENTARIO DE PRODUCCION EN PROCESO
PCO055	HIDROPYME SA DE CV	150,988
PCO056	AQUANIMALS S DE RL DE CV	317,083
PCO057	MESSIER SERVICES, S.A. DE C.V.	518,182
PCO058	CENAM	407,881
PCO059	PEMEX REFINACIÓN	200,407
PCO062	PRODUCTOS ZAM FRE SA DE CV	337,187
PCO064	VIDRIO ARTESANAL XAQUIX S DE RL	58,142
PCO065	PILGRIM'S PRIDE, S. DE RL. DE C.V.	103,854
PCO066	SNECMA AMERICA ENGINE SERVICES, SA	12,998
PCO067	SAPSAM	5,302
	SUMA PROYECTOS PROPIOS	14,534,591

PROYECTOS PATROCINADOS 2015		
NUMERO PROYECTO	DESCRIPCION	Inventario de Producción en Proceso.
PPA001	BIOCELDAS	3,256,862
PPA004	DUCTOS	266,010
PPA025	OXIDACION	370,932
PPA026	IONICOS	592,599
PPA028	HIDROGENO	989,833
PPA031	SISTEMAS BIOELECTROQUIMICOS	188,088
PPA033	MATERIALES SELECTIVOS Y REFLEJANTES	141,559
PPA034	ESTUDIO Y DESARROLLO DE RECLUBIMIENTOS COMPOSITOS INTELIGENTES ZINC-NANOPARTICULAS DE PLATA (ZN-AGNP'P)	167,662
PPA036	VALIDACION Y TRANSFERENCIA DE UN INNOVADOR PROTOTIPO INDUSTRIAL PARA LA REHABILITACION ELECTROQUIMICA DE SUELOS CONTAMINADOS CON HIDROCARBURO ACOPLADO CON UN PROCESO AVANZADO DE OXIDACION PARA RE-USO DEL AGUA DEL TRATAMIENTO	80,408
PPA037	DESARROLLO DE NUEVOS PROCESOS PARA LA PRODUCCION DE BIOGAS A TRAVES DE LA DIGESTION DE MEZCLAS DE RESIDUOS SOLIDOS Y SEMISOLIDOS HACIA UNA PLANTA CENTRALIZADA DE BIOGAS PARA LA GENERACION DE ENERGIA	277,959

Handwritten signature

Handwritten signature

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

NUMERO PROYECTO	DESCRIPCION	Inventario de Producción en Proceso.
PPA039	ESTUDIO Y MODELADO DE LOS FENOMENOS DE TRANSPORTE Y DINAMICA DE NANO-FLUIDOS PARA MICROSISTEMAS DE CONVERSION DE ENERGIA	52,922
PPA040	TRANSFERENCIA DE LA TECNOLOGIA PARA OBTENER RECUBRIMIENTOS METALICOS ANTIBACTERIALES O AUTOHIGIENICOS, CON APLICACION EN EL MERCADO ALTAMENTE DECORATIVO Y EN EL ACABADO GALVANIZADO	80,328
PPA041	SISTEMA DE ALMACENAMIENTO DE ENERGIA BASADO EN COMPRESION ELECTROQUIMICA DE HIDROGENO	1,541,180
PPA042	SENSORES ELECTROQUIMICOS PARA MEDICION DE GLUCOSA EN SANGRE EN UN AMBIENTE DE MICROGRAVEDAD	184,273
PPA043	DESEMPEÑO FISICOQUIMICO DE NUEVOS BIOPOLIMEROS INTELIGENTES EN EL TRATAMIENTO DE AGUA RESIDUAL DE LA INDUSTRIA ALIMENTICIA	0
PPA044	MATERIALES NANOESTRUCTURADOS AVANZADOS PARA CELDAS FOTOVOLTAICAS HIBRIDAS ORGANICA/INORGANICAS DE ALTA EFICIENCIA	40,000
PPA045	DISEÑO, CONTRUCCION Y PUESTA EN MARCHA DE UN CAMPO EXPERIMENTAL DE ENERGIA HIBRIDA SOLAR, EOLICA Y BIOENERGETICA	112,938
PPA046	DESARROLLO DE NUEVOS MATERIALES POLIMÉRICOS PARA EL MEJORAMIENTO DE CALIDAD DE AGUA	93,205
	SUBTOTAL PROYECTOS PATROCINADOS	8,436,758
	Apoyos en proceso de monto menor	1,209,502
	GRAN TOTAL PATROCINADOS	9,646,260

B

E

8

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

PROYECTOS PATROCINADOS 2015		Inventario de Producción en Proceso.
NUMERO PROYECTO	DESCRIPCION	Inventario de Producción en Proceso.
PPA045	DISEÑO, CONTRUCCION Y PUESTA EN MARCHA DE UN CAMPO EXPERIMENTAL DE ENERGIA HIBRIDA SOLAR, EOLICA Y BIOENERGETICA	112,938
PPA046	DESARROLLO DE NUEVOS MATERIALES POLIMERICOS PARA EL MEJORAMIENTO DE CALIDAD DE AGUA	93,205
	SUBTOTAL PROYECTOS PATROCINADOS	8,436,758
	Apoyos en proceso de monto menor	1,209,502
	GRAN TOTAL PATROCINADOS	9,646,260
INVENTARIO PRODUCCION EN PROCESO		Inventario de Producción en Proceso.
	PROPIOS	14,534,591
	PATROCINADOS	9,646,260
	TOTAL INVENTARIO EN PROCESO.	24,180,852

1.1.5 ALMACENES

Concepto	2015	2014
ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	115,823	49,229
SUMA ALMACENES	115,823	49,229

1.1.6 ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES

La entidad tiene autorizado un Comité CANCELACIÓN de Adeudos a Cargo de Terceros y a favor del CIDETEQ en donde el asesor jurídico externo manifiesta la imposibilidad practica de cobro de facturas a clientes, la última sesión se realizó el 5 de Diciembre de 2012 castigando el monto de \$ 88,399 de origen 2006 a 2011 con esta autorización se saneo este rubro.- Se considera que el monto de que se tiene actualmente de Estimación de Cuentas Incobrables es razonable ya que el CIDETEQ realiza esfuerzos de cobranza cotidianamente.

Concepto	2015	2014
Estimación de cuentas incobrables	-80,468	-80,468
SUMA ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES	-80,468	-80,468

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Inversiones Financieras

1.2.1 INVERSIONES FINANCIERAS.

La Entidad creó en el año 2000, el Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico, con base en la Ley para el Fomento de la Investigación Científica y Tecnológica (Ley de Ciencia y Tecnología) publicada en el Diario Oficial de la Federación el 21 de mayo de 1999 (nueva Ley publicada el 5 de junio de 2002 y sus adecuaciones del 21 de agosto de 2006). Este fondo se consideró como una erogación devengada presupuestal, con fundamento en el artículo 26, fracción V de la nueva Ley antes mencionada; contablemente el fondo se registró dentro del activo circulante mediante transferencias de las cuentas bancarias a la cuenta del fideicomiso, teniendo los siguientes movimientos al 31 de diciembre de 2015.

Concepto	2015	2014
Saldo Inicial	22,421,394	8,759,278
Mas:		
Incremento al Fondo	7,000,000	15,000,000
Intereses y Comisiones Neto	328,504	194,483
Menos:		
Retiros del Fondo para inversiones en Activos Fijos	17,082,193	1,532,367
SUMA INVERSIONES FINANCIERAS	12,667,706	22,421,394

Con fecha del 28 de julio de 2015 se celebró la 1ª Reunión del Comité Técnico del Fideicomiso donde se autoriza el apoyo financiero para cuatro proyectos de infraestructura por un monto total 6,559,878 pesos

Durante el ejercicio de 2015 se retiraron fondos del fideicomiso de la siguiente forma:

- A).- Para la continuidad de los proyectos aprobados en 2013 la cantidad de 522,314
 - B).- Para la continuidad de los proyectos aprobados en 2014 la cantidad de 10,724,190
 - C).- Para el inicio de los proyectos aprobados en Noviembre 2015 la cantidad de 5,835,689
- 17,082,193**

Total retirado en el ejercicio 2015.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Los Retiros del Fondo fueron para los siguientes proyectos:

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL CIDETEQ S.C. NO. 030052-2 B.M.N.			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2015	ESTATUS
Continuación de Proyectos Iniciados en 2013			
<p>Sistemas de sustentabilidad ambiental en la Unidad de Vinculación de Corregidora (Edificio demostrativo)</p>	<p>Reducción del 80% del consumo actual de agua potable (198.32 m3/año). Reducción del 95% de las descargas de agua residual a la red de drenaje. Reuso y aprovechamiento del agua tratada para sanitarios, espejos de agua y servicios generales. Implementación de algunas tecnologías propias del centro. Reducción del 80% del consumo actual de energía eléctrica.</p>	<p>209,693</p>	<p>Concluido</p>
<p>Insumos para la puesta en operación y acreditación del Laboratorio Agua Residual de la Unidad Tijuana del CIDETEQ.</p>	<p>El contar con una Unidad Tijuana del Cideteq operando y ofreciendo servicios y proyectos de alto nivel científico y valor agregado, permitirá tener un impacto favorable en el desarrollo tecnológico y científico del área de influencia. Una componente importante es la capacidad de realizar servicios y proyectos que ayuden a la mitigación de impactos ambientales de una región con un desarrollo industrial y económico sobresaliente. Por su situación geográfica, se espera un impacto positivo en la cooperación científico-tecnológica fronteriza. Todo lo anterior tendrá un impacto social y económico en el área de influencia.</p>	<p>312,621</p>	<p>Concluido</p>
Sub total Proyectos Iniciados en 2013.		522,314	

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2015	ESTATUS
Continuación de Proyectos Iniciados en 2014			
Infraestructura en equipamiento científico para atender nuevas temáticas de investigación y para atención de estudiantes de posgrado.	<p>Impacto científico: la infraestructura actualizada y ampliada y el acceso a información relevante y actual permitirá mantener e incrementar el alcance de los proyectos y la calidad de los productos académicos derivados de los mismos. Facilitará también la integración de grupos y redes de trabajo inter y transdisciplinarias, así como la movilidad de estudiantes e investigadores.</p>	5,627,098	Concluido
	<p>Impacto Tecnológico: Los resultados de los proyectos en los que se utilicen los recursos y capacidades implementados con el proyecto permitirán incrementar el patrimonio científico y tecnológico del centro y en consecuencia su oferta científica y tecnológica a través de mejores procesos, nuevos procesos o nuevos productos</p>		
	<p>Impacto Social: Los recursos y capacidades implementados con el proyecto permiten mejorar las condiciones de atención a estudiantes y por ende, un incremento en la capacidad de atención de estudiantes. Con ello se tendrá una contribución directa a satisfacer la necesidad de formación de talento humano de alto nivel en áreas de actualidad y relevancia científica y tecnológica.</p>		
	<p>Impacto Económico: El incremento en la oferta científica Y tecnológica del Centro con soluciones actuales y pertinentes a través de proyectos especializados, contribuirá de manera directa al mantenimiento y/o mejora de la competitividad del Centro.</p>		
	<p>Impacto Ambiental: El contar con infraestructura actualizada y capacidades impuestas, permitirá el diseño de soluciones competitivas y por ende, acordes con las necesidades impuestas por la problemática ecológica actual, lo que es parte de la componente de pertinencia de las mismas.</p>		

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2015	ESTATUS
Complemento de Infraestructura en equipo de laboratorio para la Subsede Tijuana	Se espera incrementar la vinculación con el entorno, tanto en el número de empresas atendidas como en el reconocimiento de las capacidades de la Subsede.	1,490,266	Concluido
Evaluación de Sistemas de protección anticorrosiva a base de recubrimientos para instalaciones superficiales de PEMEX	La evaluación de recubrimientos industriales, propuestos en la norma NRF-053-PEMEX-2006 en CIDETEQ, permitirá fortalecer las capacidades de las diferentes empresas que desarrollan y formulan recubrimientos anticorrosivos con la finalidad de que el usuario final PEMEX obtenga los recubrimientos con el más alto desempeño para mitigar la corrosión de estructuras y ductos. Se espera que CIDETEQ capte alrededor de 25 empresas de pinturas a las cuales se deberá evaluar sus sistemas de recubrimientos en el laboratorio de corrosión acelerada de la Subdirección de Materiales.	2,780,322	Concluido
Equipamiento en áreas administrativas y sustantivas del Cideteq	Mejora del desempeño y ambiente laboral	645,544	En Proceso
Equipo de seguridad para el centro de información	Conservar y preservar el acervo bibliográfico por considerarse una colección especializada en las áreas de química, electroquímica y tecnología ambiental.	180,960	Concluido
Sub total Proyectos Iniciados en 2014.		10,724,190	




NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2015	ESTATUS
Inicio de Proyectos Autorizados en 2015			
<p>Complemento de Obra en Laboratorios de Corrosión, de Cámaras UV, de Recubrimientos, de Temperatura y Humedad Relativa controlada y adecuación de espacios en CIDETEQ Sanfandila.</p>	<p>Incrementar la línea de negocios, ventas, el número de proyectos, así como la participación en los mercados nacionales.</p>	4,292,589	En Proceso
<p>Transferencia de la tecnología para obtener recubrimientos metálicos antibacteriales o auto-higiénicos, con aplicación en el mercado altamente decorativo y en el acabado galvanizado</p>	<p>Contribuir a la gestión de fondos para la integración de paquetes tecnológico que sean el detonador del desarrollo de negocios y generación de ingresos. El mecanismo de transferencia incluye la evaluación de la potencialidad de mercado de esta tecnología por medio de estudios de mercado de fuentes secundarias; así como la Redacción y gestión de solicitud de propiedad industrial en fases nacionales y nuevas solicitudes en México. Como parte del desarrollo de negocios, se realizará la evaluación legal y financiera para el desarrollo del Contrato de Licenciamiento no exclusivo que se podrá ofrecer a cuando menos dos aplicaciones del sector industrial; así como un Modelo de Negocios y Contrato de Licenciamiento específico para el Banco de México. Finalmente, se desarrollará el material de difusión como apoyo para comenzar el acercamiento con los clientes potenciales identificados.</p>	779,700	Concluido




NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2015	ESTATUS
Validación y transferencia de un innovador prototipo industrial para la rehabilitación electrocinética de suelos contaminados con hidrocarburos acoplado con un proceso avanzado de oxidación para re-uso del agua del tratamiento	<p>Contribuir a la gestión de fondos para la integración de paquetes tecnológico que sean el detonador del desarrollo de negocios y generación de ingresos. El mecanismo de transferencia incluye la evaluación de la potencialidad de mercado de esta tecnología por medio de estudios de mercado de fuentes primarias y secundarias; así como la Redacción y gestión de solicitud de propiedad industrial y trámite de certificaciones requeridas. Como parte del desarrollo de negocios, se realizará la evaluación legal y financiera para el desarrollo del Contrato de Licenciamiento no exclusivo que se podrá ofrecer a los actuales proveedores de servicio de PEMEX, que cuenta actualmente con 284 empresas, las cuales podrán ampliar su cartera de servicios. Se pretende potenciar la relación que el CIDETEQ tiene con la SEMARNAT, tanto para la actualización del registro como remedidores de suelo, como para la evaluación y posible inclusión de esta tecnología dentro de aquellas aprobadas para realizar este servicio. Asimismo, se evaluará la factibilidad de la creación de cuando menos una empresa de base tecnológica, ya que la estrategia de protección de propiedad intelectual, incluye que una parte de este conocimiento se mantenga como un secreto industrial; en donde se intentará desagregar el conocimiento en cada nueva empresa o algunos licenciatarios, para su protección. Una de estas empresas podría ofertar este servicio directamente a PEMEX o a otros clientes potenciales. Una vez que la tecnología desarrollada por CIDETEQ llegue al mercado, el principal impacto para la sociedad será la propia remediación de los sitios contaminados con hidrocarburos.</p>	763,400	Concluido
Sub total Proyectos Autorizados en 2015.		5,835,689	
Total Ejercido en 2015.		17,082,193	




NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Los Proyectos autorizados en 2015 fueron:

NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	AUTORIZADO 2015	ESTATUS
Complemento de Obra en Laboratorios de Corrosión, de Cámaras UV, de Recubrimientos, de Temperatura y Humedad Relativa controlada y adecuación de espacios en CIDE TEQ Sanfandila.	Incrementar la línea de negocios, ventas, el número de proyectos, así como la participación en los mercados nacionales.	4,761,778	EN PROCESO
Infraestructura en equipamiento científico para atender nuevas temáticas de investigación y para atención de estudiantes de posgrado.	Tener la posibilidad de evaluar la inflamabilidad de las muestras con el fin de determinar si cumplen con los valores establecidos por la Norma ASTM 6751. En este sentido, este es un parámetro importante que permitirá determinar si los procesos que estamos desarrollando y los catalizadores que estamos sintetizando en el laboratorio son adecuados para la producción de biodiesel. Por otro lado, el poder disponer de la fuente de poder permitirá poder iniciar una nueva línea de aplicación de la electroquímica a la producción de biocombustibles	255,000	EN PROCESO
Transferencia de la tecnología para obtener recubrimientos metálicos antibacteriales o auto-higiénicos, con aplicación en el mercado altamente decorativo y en el acabado galvanizado	Contribuir a la gestión de fondos para la integración de paquetes tecnológico que sean el detonador del desarrollo de negocios y generación de ingresos. El mecanismo de transferencia incluye la evaluación de la potencialidad de mercado de esta tecnología por medio de estudios de mercado de fuentes secundarias; así como la Redacción y gestión de solicitud de propiedad industrial en fases nacionales y nuevas solicitudes en México. Como parte del desarrollo de negocios, se realizará la evaluación legal y financiera para el desarrollo del Contrato de Licenciamiento no exclusivo que se podrá ofrecer a cuando menos dos aplicaciones del sector industrial; así como un Modelo de Negocios y Contrato de Licenciamiento específico para el Banco de México. Finalmente, se desarrollará el material de difusión como apoyo para comenzar el acercamiento con los clientes potenciales identificados.	779,700	CONCLUIDO

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	AUTORIZADO 2015	ESTATUS
<p>Validación y transferencia de un innovador prototipo industrial para la rehabilitación electrocinética de suelos contaminados con hidrocarburos acoplado con un proceso avanzado de oxidación para re-uso del agua del tratamiento</p>	<p>Contribuir a la gestión de fondos para la integración de paquetes tecnológico que sean el detonador del desarrollo de negocios y generación de ingresos. El mecanismo de transferencia incluye la evaluación de la potencialidad de mercado de esta tecnología por medio de estudios de mercado de fuentes primarias y secundarias; así como la Redacción y gestión de solicitud de propiedad industrial y trámite de certificaciones requeridas. Como parte del desarrollo de negocios, se realizará la evaluación legal y financiera para el desarrollo del Contrato de Licenciamiento no exclusivo que se podrá ofrecer a los actuales proveedores de servicio de PEMEX, que cuenta actualmente con 284 empresas, las cuales podrán ampliar su cartera de servicios. Se pretende potenciar la relación que el CIDETEQ tiene con la SEMARNA T, tanto para la actualización del registro como remediadores de suelo, como para la evaluación y posible inclusión de esta tecnología dentro de aquellas aprobadas para realizar este servicio. Asimismo, se evaluará la factibilidad de la creación de cuando menos una empresa de base tecnológica, ya que la estrategia de protección de propiedad intelectual, incluye que una parte de este conocimiento se mantenga como un secreto industrial; en donde se intentará desagregar el conocimiento en cada nueva empresa o algunos licenciatarios, para su protección. Una de estas empresas podría ofertar este servicio directamente a PEMEX o a otros clientes potenciales. Una vez que la tecnología desarrollada por CIDETEQ llegue al mercado, el principal impacto para la sociedad será la propia remediación de los sitios contaminados con hidrocarburos.</p>	763,400	CONCLUIDO
Total Proyectos Autorizados en 2015.		6,559,878	




NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

1.2.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

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

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

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

1.2.3 BIENES INMUEBLES

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INVERSIÓN				DEPRECIACIÓN			TOTAL 2015	
		MOI	IN P C	AVALUO	TOTAL	DEL AÑO 2015	TASA	ACUMULADA		
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso									ACTIVO
1.2.3.1	Terrenos	1,644,650	62,516	0	1,707,166	0	0	0	1,707,166	
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	54,055,563	1,197,570	17,400,562	72,653,695	2,248,694	5%	20,630,885	52,022,811	
1.2.3	Sub Total Inmuebles	55,700,213	1,260,086	17,400,562	74,360,861	2,248,694		20,630,885	53,729,977	

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

1.2.4 BIENES MUEBLES

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INVERSIÓN			DEPRECIACIÓN			TOTAL	
		MOI	I N P C	AVALUO	TOTAL	DEL AÑO 2015	TASA		ACUMULADA
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	24,236,285	266,205	999,276	25,501,766	749,282	10%	12,852,980	12,648,786
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,220,061	289,746	-689,575	820,233	60,553	30%	627,502	192,731
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	164,986,295		29,682,498	194,668,793	12,449,255	10%	68,021,938	126,646,855
1.2.4.4	Equipo de Transporte	2,805,093	64,737	-20,584	2,849,246	313,579	25%	2,658,705	190,541
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	27,486,317	164,491	-252,704	27,398,104	1,173,422	10%	6,694,974	20,703,130

1.2.4	Sub Total Muebles	220,734,050	785,180	29,718,912	251,238,141	14,746,091	0	90,856,099	160,382,043
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	276,434,263	2,045,266	47,119,474	325,599,003	16,994,786	0	111,486,983	214,112,019

Nota:

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

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Integración de los Bienes Muebles:

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C. Bienes Muebles (Pesos)		
Concepto	2015	2014
Mobiliario y Equipo de Administración	25,501,766	20,845,759
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	820,233	792,760
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	194,668,793	136,631,995
Vehículos y Equipo de Transporte	2,849,246	2,849,246
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	27,398,104	15,168,325
Colecciones Obras de Arte y Objetos Valiosos	0	0
activos Biológicos	0	0
Suma de Bienes Muebles	251,238,141	176,288,086

Producto de la conciliación contables-física se reporte el siguiente avance al 31 de diciembre de 2015

Registro Contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
251,238,141	251,238,141	0

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Integración de los Bienes Inmuebles:

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C. Bienes Inmuebles (Pesos)		
Concepto	2015	2014
Terrenos	1,707,166	1,707,166
Viviendas	0	0
Edificios no Habitacionales	72,653,695	63,756,491
Otros Bienes Inmuebles	0	0
Subtotal de Bienes Inmuebles	74,360,861	65,463,657
Infraestructura	0	0
Subtotal de Infraestructura	0	0
activos Biológicos	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0	0
Subtotal de Construcciones en Proceso	0	0
Suma de Bienes Inmuebles Infraestructura y Construcciones en Proceso	74,360,861	65,463,657

Producto de la conciliación contables-física se reporte el siguiente avance al 31 de diciembre de 2015

Registro Contable	Valor de la relación de bienes Inmuebles	Conciliación
74,360,861	74,360,861	0

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES.

Concepto	2015	2014
TERMINO DE LA RELACION LABORAL	1,372,609	541,475
INDEMNIZACION LEGAL AL RETIRO	18,411,006	14,948,343
PRIMA DE ANTIGÜEDAD	1,308,204	1,044,908
PATENTES MARCAS Y DERECHOS	1,543,100	0
1.2.5 SUMA ACTIVOS INTANGIBLES	22,634,919	16,534,726

1.2.6 AMORTIZACION ACUMULADA

Concepto	2015	2014
AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVO DIFERIDO	-2,227,971	-1,773,283
1.2.6 AMORTIZACION ACUMULADA	-2,227,971	-1,773,283

1.2.7 ACTIVOS DIFERIDOS.

Concepto	2015	2014
ESTUDIOS DE FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS	4,546,880	4,546,880
1.2.7 SUMA ACTIVOS DIFERIDOS	4,546,880	4,546,880

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Estimaciones y Deterioros

“Sin información que revelar”

Otros Activos

“Sin información que revelar”

PASIVO

Cuentas y Documentos por Pagar

2.1.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Servicios Personales	Vencimiento	2015	2014
Concepto	14 días	62,139	0
SERVICIOS PERSONALES			

PROVEEDORES

Concepto	Vencimiento	2015	2014
JEOL DE MEXICO SA DE CV		0	7,000,000
INSTRUMENTACION Y SERVICIOS EN ANALITICA SA DE CV		0	3,496,500
PRAXAIR MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	30 días	136,865	360,883
ESTEBAN ADRIAN TORRES PENA		0	348,000
AVANZA PROJECT AND BUSINESS S.C.		0	172,260
TRANSPORTES DE PERSONAL GUTIERREZ, S.A. DE C.V.		0	123,549
PERKIN ELMER DE MÉXICO, S.A.		0	91,037
INSTRUMENTACION Y SERVICIOS ANALITICOS S.A. DE C.V.		0	67,666
ISA DE MEXICO S.A. DE C.V.		0	62,640
DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS	30 días	77,023	0
EL CRISOL S.A. DE C.V.	30 días	84,557	0
SISTEMAS AUTOMATIZADOS E INDUSTRIAL	30 días	2,116,072	0
REACTIVOS Y EQUIPO S.A. DE C.V.	30 días	166,104.71	0
ST. PUROS Y EQUIPOS S.A. DE C.V.	30 días	143,808	0
COMPUCAD S.A. DE C.V.	30 días	269,321	0
SANCHEZ QUINTANA FLOR DE MARIA	30 días	120,470	0
SERVICIOS CLEANER S.A. DE C.V.	30 días	256,706	0

B

8

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Concepto	Vencimiento	2015	2014
LINK TECHNOLOGIES, S.A.P.I. DE C.V.	30 días	498,373	0
PEREZ LOPEZ JUAN CARLOS	30 días	108,669	0
GENERAL DE OBRAS QUERETARO	30 días	117,190	0
APPLEHOUSE DE MEXICO S.A. DE C.V.	30 días	69,948	0
VEGA GONZALEZ MARCOS	30 días	69,466	0
JOR SOLUTIONS, S.A. DE C.V.	30 días	79,460	0
TUV RHEINLAND DE MEXICO	30 días	145,138	0
EBECK METALMECANICA, S.A. DE C.V.	30 días	378,446	0
PEREZ MIRELES ADRIANA ESTEFANIA	30 días	308,700	0
OTROS ADELUDOS MENORES A 60 MIL PESOS	30 días	733,685	381,049
SUMA PROVEEDORES		5,880,003	12,103,584

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Concepto	Vencimiento	2015	2014
IMPUESTO SOBRE SUELDOS Y SALARIOS (1)	15 días	4,726,879	4,300,702
5% INFONAVIT	15 días	492,070	412,444
I.M.S.S. - PATRONAL	15 días	349,715	288,962
I.M.S.S. - EMPLEADO	15 días	78,152	63,175
CESANTIA Y VEJEZ	15 días	420,166	346,629
2% IMPUESTO ESTATAL SOBRE NOMINAS	15 días	386,678	347,103
2% S.A.R.	15 días	196,828	164,978
5% RETENCIÓN SOBRE OBRA	15 días	3,762	0
I.S.R. DE GASTOS NO DEDUCIBLES (2)	15 días	0	1,101,221
1. I.V.A. RETENIDO POR HONORARIOS Y TRANSPORTE	15 días	14,822	5,702
I.S.R. RETENIDO POR HONORARIOS	15 días	15,384	6,844
IVA POR PAGAR	15 días	1,968,997	1,436,524
SUMA RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO		8,653,453	8,474,283

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Concepto	Vencimiento	2015	2014
CREDITOS DEL INFONAVIT	15 días	410,648	321,214
FONDO DE AHORRO EMPRESA	15 días	12,576	0
FONDO DE AHORRO EMPLEADO	15 días	12,576	0
PRESTAMOS FONDO DE AHORRO	15 días	19,050	0
ACREEDORES DIVERSOS	15 días	432,056	939,014
INTERES GANADOS POR DEPOSITOS FISCALES	15 días	26,114	25,783
SUMA OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		913,021	1,286,010
SUMA CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		15,508,616	21,863,878

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

“Sin información que revelar”

Pasivos Diferidos y Otros

2.1.5 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO.

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

Concepto	2015	2014
Por Proyectos Comercializados:		
RESIDUOS INDUSTRIALES MULTIQIIM SA DE CV	1,080,000	2,960,000
AQUANIMALS, S DE RL DE CV	559,430	0
VIDRIO ARTESANAL XA QUIXE SA	193,966	1,976,310
INDUSTRIA PROCESADORA DE ALIMENTOS DE MAIZ		911,810
SUSTENTAMEX SA DE CV	95,003	138,400
COMEX INDUSTRIAL COANTINGS SA DE CV	2,232,800	2,232,800
MESSIER ELECTRODIALISIS SA DE CV		1,928,000

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Concepto	2015	2014
PILGRIMS PRIDE S DE RL DE CV	145,500	0
TURBORREACTORES SA DE CV	0	1,500,000
MESSIER SERVICES AMERICAS	3,378,200	0
NATRIUM DE MEXICO	1,220,000	1,220,000
TUBOS Y ACEROS DE MÉXICO, S A	0	846,690
BANCO DE MEXICO	860,000	860,000
BOMBARDIER AEROSPACE, S A DE C V	1,623,006	1,623,006
SKYWORKS SOLUTIONS DE MÉXICO, S DE RL DE C V	746,630	746,630
MINERA MEXICANA LA CIENEGA	514,000	257,000
INIFAP QRO	1,118,966	1,118,965
CLOROX DE MÉXICO, S A DE C V	0	478,767
COMERCIAL MEXICANA DE PINTURAS, S A DE C V	0	1,293,104
KEGMA, S.A. DE C.V.	689,655	0
UNIAQUA TECH SAPI	3,520,000	0
UNIAQUA TECH SAPI	3,364,000	0
AQUAINNOVA, S.A. DE C.V.	887,000	0
COOPSA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.	766,520	0
AQUAINNOVA, S.A. DE C.V.	657,000	0
QUIMICORP SA DE CV	1,061,888	0
FABRICA DE PINTURAS UNIVERSALES, S.A. DE C.V.	1,206,897	0
GEA BIODEGRADABLES, S.A. DE C.V.	934,891	0
DESCAFEINADORES MEXICANOS SA DE CV	1,939,655	0
HIDROPYME SA DE CV	360,000	0
CENAM	702,601	0
PEMEX REFINACIÓN	375,600	0
PRODUCTOS ZAM FRE SA DE CV	1,387,931	0
UNIVERSIDAD AERONAUTICA EN QUERETARO	1,462,900	0
SNECMA AMERICA ENGINE SERVICES, SA	132,400	0
SAPSAM	69,650	0
POLIMEROS Y DERIVADOS SA DE CV	49,500	0
SUBTOTAL PROYECTOS COMERCIALIZADOS	33,335,589	20,091,482




NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Estos son ingresos recibidos para la realización de Proyectos Comercializados y Proyectos Patrocinados, se cancelan estos ingresos cuando el proyecto concluye y se trasladan a la cuenta de Ingresos por Venta de Bienes y Servicios.

Concepto	2015	2014
Por Proyectos Comercializados:		
Fondos en Administración Ductos	2,497,867	2,497,867
Fondos en Administración Bioceldas	3,255,000	3,255,000
Fondos en Administración Oxidación	1,642,904	1,398,952
Fondos en Administración Iónicos	1,055,788	660,000
Fondos en Administración Bioelectroquímicos	604,152	550,000
Fondos en Administración Solares	0	1,516,500
Fondos en Administración Eólicos	0	947,000
Fondos en Administración Bioelectroquímicos	0	385,652
Fondos en Administración Materiales Selectivos	796,100	0
Fondos de Administración Compósitos	1,572,000	0
FOMIX QUJETARO - Apoyos Conacyt	6,556,479	1,486,849
Fondos en Administración Sistema de Compresión	0	749,626
Fondos en Administración Materiales Selectivos	0	660,000
Fondos en Administración Recubrimientos Antibacteriales	0	1,445,000
Fondos en Administración Validación y Transferencia	2,508,650	0
Fondos en Administración Desarrollo de Nuevos Procesos	880,890	0
Fondos en Administración Estudio y Modelado	936,000	0
Fondos en Administración Transferencia de la Tecnología	2,605,014	0
Fondos en Administración Sistema de Almacenamiento de Energía	1,554,900	0
Fondos en Administración Sensores Electroquímicos	870,000	0
Fondos en Administración Desempeño Físicoquímico de Nuevos Biopolímeros	1,170,000	0
Fondos en Administración Materiales Nano estructurados Avanzados	40,000	0
Fondos en Administración Diseño y Construcción y Puesta en Marcha	1,540,000	0
Fondos en Administración Desarrollo de Nuevos Materiales Poliméricos	806,000	0
SUBTOTAL PROYECTOS PATROCINADOS	30,891,743	15,552,446
2.1.5 SUMA INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO	64,227,332	35,643,927

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

2.2.6 OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO.

Concepto	2015	2014
TERMINO DE LA RELACION LABORAL	1,372,609	541,475
INDEMNIZACION LEGAL AL RETIRO	18,411,006	14,948,343
PRIMA DE ANTIGÜEDAD	1,308,204	1,044,908
2.2.6 SUMA OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO	21,091,819	16,534,726

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

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

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

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

El pasivo relativo y el costo anual de dichos beneficios son calculados por actuario independiente conforme a las bases definidas en los planes.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

INGRESOS DE LA GESTION			
Concepto	2015	%	2014
Concepto	2015	%	2014
INGRESOS PATRIMONIO NO RESTRINGIDO:			
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	27,912,497	19%	48,519,540
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	306,064	0%	1,132,670
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	639,856	0%	709,554
Subtotal ingresos no restringidos	28,858,417	19%	50,361,764
INGRESOS POR EL PATRIMONIO RESTRINGIDO:			
SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL	119,665,162	81%	116,041,177
Subtotal ingresos restringidos	119,665,162	81%	116,041,177
Total de Ingresos	148,523,579	100%	166,402,941

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Gastos y Otras Pérdidas

INGRESOS DE LA GESTION			
Concepto	2015	%	2014
Concepto	2015	%	2014
INGRESOS PATRIMONIO NO RESTRINGIDO:			
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	27,912,497	19%	48,519,540
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	306,064	0%	1,132,670
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	639,856	0%	709,554
Subtotal ingresos no restringidos	28,858,417	19%	50,361,764
INGRESOS POR EL PATRIMONIO RESTRINGIDO:			
SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL	119,665,162	81%	116,041,177
Subtotal ingresos restringidos	119,665,162	81%	116,041,177
Total de Ingresos	148,523,579	100%	166,402,941
Egresos de la Gestión.			
EGRESOS PATRIMONIO NO RESTRINGIDO:			
SERVICIOS PERSONALES	5,377,321	3%	2,384,933
MATERIALES Y SUMINISTROS	12,823,399	8%	18,368,252
SERVICIOS GENERALES	7,957,353	5%	10,863,201
BECAS Y TRANSFERENCIAS	416,727	0%	50,970
AMORTIZACION GASTOS DIFERIDOS	454,688	0%	454,688
INTERESES CAUSADOS		0%	24,068
IMPUESTO SOBRE LA RENTA		0%	1,108,165
Subtotal de egresos no restringidos	27,029,487	16%	33,254,277
Egresos de la Gestión.			
EGRESOS POR EL PATRIMONIO RESTRINGIDO:			
SERVICIOS PERSONALES	81,996,080	49%	80,231,662
MATERIALES Y SUMINISTROS	8,480,281	5%	8,191,059
SERVICIOS GENERALES	28,672,206	17%	27,119,249
BECAS Y TRANSFERENCIAS	450,000	0%	450,000
DEPRECIACION DEL EJERCICIO	20,319,522	12%	14,156,695
Subtotal de egresos restringidos	139,918,089	84%	130,148,665
Total de Egresos	166,947,576	100.00%	163,402,942
Cambios netos en el patrimonio No restringido	1,828,930	1%	17,107,487
Cambios netos en el patrimonio Restringido	-20,252,927	-12%	-14,107,488
Cambios netos en el Patrimonio	-18,423,997	-11%	2,999,999

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

Modificaciones al Patrimonio Contribuido

3.1 Modificaciones al Patrimonio Contribuido

PATRIMONIO PROTOCOLIZADO			
Concepto	ACCIONES	%	IMPORTE
a) Secretaría de Educación Pública	44,092	32.44%	44,092,000
b) Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología	105,857	65.39%	105,857,000
c) Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro	1,543	1.14%	1,543,000
d) Universidad Autónoma Metropolitana	1,387	1.02%	1,387,000
e) Universidad Autónoma de Querétaro	15	0.01%	15,000
TOTAL PATRIMONIO PROTOCOLIZADO	152,894	100.00%	152,894,000

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

PATRIMONIO NO PROTOCOLIZADO

Concepto

	327
a) Secretaría de Educación Pública	136,150,732
b) Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología	400
c) Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro	0
d) Universidad Autónoma Metropolitana	0
e) Universidad Autónoma de Querétaro	136,151,459
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	289,045,459

PATRIMONIO GENERADO EJERCICIOS ANTERIORES.

Patrimonio al final del ejercicio 2014	-70,013,622
Suma:	
Resultado ejercicio anterior	2,999,999
Rendimientos del fideicomiso neto	328,505
TOTAL PATRIMONIO AL FINAL DEL EJERCICIO 2015	-66,685,118

PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO

Patrimonio al final del ejercicio 2014	2,999,999
Menos:	
Traspaso a patrimonio generado ejercicios anteriores	-2,999,999
Más:	
Resultado del ejercicio 2015	-18,423,997
TOTAL PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	-18,423,997

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

3.1.1 Patrimonio o Capital Social

El patrimonio contribuido del Centro se integra con:

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

Al 31 de diciembre de 2015 el patrimonio se integra como sigue:

PATRIMONIO PROTOCOLIZADO			
Concepto	ACCIONES	%	IMPORTE
a) Secretaría de Educación Pública	44,092	32%	44,092,000
b) Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología	105,857	65%	105,857,000
c) Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro	1,543	1%	1,543,000
d) Universidad Autónoma Metropolitana	1,387	1%	1,387,000
e) Universidad Autónoma de Querétaro	15	0%	15,000
SUMA PATRIMONIO PROTOCOLIZADO	152,894	100%	152,894,000

PATRIMONIO NO PROTOCOLIZADO	
Concepto	IMPORTE
a) Secretaría de Educación Pública	327
b) Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología	136,150,732
c) Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro	400
d) Universidad Autónoma Metropolitana	0
e) Universidad Autónoma de Querétaro	0
SUMA PATRIMONIO NO PROTOCOLIZADO	136,151,459
3.1.1 APORTACIONES	289,045,459

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Las aportaciones no protocolizadas se derivan de los subsidios para inversión otorgados por la Federación, que se someterán para autorización al Órgano de Gobierno para poder gestionar su protocolización ante Notario Público.- El 16 de febrero se protocolizó un aumento al patrimonio por 66,744,000 pesos con este acto el patrimonio protocolizado es de 219,638,000 pesos.

Información sobre Modificaciones al Patrimonio Generado

3.2 Información sobre Modificaciones al Patrimonio Generado.

Se protocolizaron las aportaciones autorizadas por la Asamblea de Socios, 1ª Sesión de 2015 correspondientes a las aportaciones efectuadas en el 2013 por el CONACYT por un monto de 16,970,000 pesos

En el ejercicio de 2015 se recibieron aportaciones para el crecimiento de la infraestructura de 66,744,000 pesos las que se solicitara su autorización para su protocolización en la 1ª Sesión de 2015.

Se tiene una disminución en el patrimonio derivado de la pérdida del ejercicio 2015 por la cantidad de 18,423,997 pesos; esta cifra esta incluye recursos no monetarios por Depreciación por 20,319,522 pesos y Amortización por 454,688 pesos que disminuyendo al resultado del ejercicio resulta una utilidad monetaria líquida de 2,350,213 por esta situación no se descapitaliza el centro.

Concepto	2015	2014
Resultado del Ejercicio	-18,423,997	2,999,999
Menos:		
Partidas no Monetarias		
Depreciación del Ejercicio	20,319,522	14,156,695
Amortización del Ejercicio	454,688	454,688
Resultado monetario (Líquido) del Ejercicio.	2,350,213	17,611,382

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

4.1. Efectivo y equivalentes

Concepto	2015	2014
Efectivo en Bancos – Tesorería	26,611,954	18,827,087
Efectivo en Bancos – Dependencias	0	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	23,445,258	22,134,709
Fondos con Afectación Específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	26,700	40,663
Total de Efectivo y Equivalentes	50,083,912	41,002,459

4.2 Detalle de Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles con su monto global y en su caso el porcentaje de las que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Revelando los pagos que se hicieron por la compra.

Número de Cuenta	Concepto	2015	% de Subsidio de Capital	2014	% de Subsidio de Capital
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	8,897,204	100%	3,500,000	100%
	Total	8,897,204	100%	3,500,000	100%
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	5,441,588	7%	5,151,244	17%
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	35,381	0%	9,303	0%
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	60,282,584	77%	19,268,084	62%
1.2.4.4	Equipo de Transporte	0	0%	0	0%
1.2.4.5	Equipo de Defensa y Seguridad	0	0%	0	0%
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	12,515,241	16%	6,682,588	21%
	Total	78,274,794	100%	31,111,220	100%

Las adquisiciones se realizaron al 100% con subsidios de capital del sector central gestionados por nuestra coordinadora de sector, se pagaron todos en el ejercicio 2015.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

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

Concepto	2015	2014
Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios	-18,423,997	2,999,999
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo		
Depreciación	20,319,522	14,156,695
Amortización	454,688	454,688
Incremento a las Provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia / Perdida por venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas Extraordinarias	0	0
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	2,350,213	17,611,382




NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

V. Conciliaciones Entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables.

5.1. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondientes del 1 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	206,389,197

2. Más ingresos contables no presupuestarios	4,122,265
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	4,122,265
Otros ingresos contables no presupuestarios	0

3. Menos ingresos presupuestarios no contables	61,987,883
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	61,987,883

4. Ingresos contables (4=1+2-3)	148,523,579
---------------------------------	-------------




NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

5.2. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.
Conciliación entre los egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondientes del 1 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2015

1. Total de egresos (Presupuestarios) 191,130,584

2. Menos egresos presupuestarios no contables	49,824,386
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	34,100,000
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	2,892,065
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes propios	5,100,000
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	7,732,321

3. Más gastos contables no presupuestales **25,641,378**

Estimaciones depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	20,774,210
Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros Gastos	0
Otros Gastos Contables No Presupuestales	4,867,168

4. Total de gasto contable (4=1-2+3) 166,947,576

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.
 Conciliación Contable Presupuestal al 31 diciembre de 2015
 de Resultados
 (pesos)

Descripción	Saldo final
Ingresos presupuestales obtenidos	206,389,197
Gasto presupuestal programable	<u>191,130,584</u>
Superávit presupuestal	15,258,613
Mas:	
Partidas que se suman en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de actividades	4,122,265
Partidas que se restan en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de actividades	49,824,386
Menos:	
Partidas que se restan en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de actividades	61,987,883
Partidas que se suman en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de actividades	25,641,378
Resultado neto del ejercicio	<u>-18,423,997</u>




NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

“Sin información que revelar”

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1.- Introducción.

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.

El ejercicio 2015, representó para el Centro un año de oportunidades para fortalecer su infraestructura así como sus capacidades internas. El incremento en el presupuesto autorizado se incrementó en 6.10% con respecto al año anterior, lo que permitió hacer frente a parte de los compromisos del Centro establecidos en la Planeación Estratégica, así como la obtención de recursos adicionales por convocatorias del CONACYT

2.- Panorama Económico y Financiero.

El entorno económico que prevaleció en el 2015 continuo siendo como en años anteriores de una baja inflación, pero con una sustancial desaceleración de la economía nacional, lo que modificó las condiciones que durante más de una década generaron confianza hacia la inversión, lo que en el entorno se vio reflejado en sectores como el de la Construcción que llegaron a presentar crecimientos negativos anualizados, con las consecuencias indirectas que ello tiene a las múltiples cadenas de suministro con las cuales se encuentra relacionada esta industria crítica que finalmente se asocia a la actividad industrial. Las consecuencias directas para el Centro es que hubo menos demanda de proyectos comercializados y en más de un caso, el postergar el inicio de proyectos hacia el 2016.

Así mismo, el sector público, a pesar de ser el primer año de la actual administración federal, a través del CONACYT se mantuvo el fondo destinado a proyectos de innovación, lo que permitió al Centro continuar participando con las empresas en este tipo de proyectos.

A nivel regional, el Estado de Querétaro mantuvo su ritmo de crecimiento industrial, en particular, el sector aeronáutico en el que han surgido más empresas que se suman a Bombardier, en donde ya se ha formado un clúster y que ha representado un conjunto de oportunidades para el CIDETEQ tanto para el desarrollo de este mercado, como para adquirir con nuevos conocimientos y lanzar nuevos productos.

En general el panorama económico del 2015 ha sido un año con las complicaciones que representó la reducción del crecimiento del PIB mayor a 3% observado en años previos a la tercera parte, si mantuvo la confianza necesaria para mantener un ritmo de crecimiento moderado que dio certidumbre a las decisiones y acciones en el Centro.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

3.- Autorización e Historia.

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

4.- Organización y Objeto Social.

a) Objeto Social.-

- Realizar actividades de investigación básica y aplicada en las áreas de electroquímica, materiales y ambiente y disciplinas afines, orientadas hacia la solución de problemas nacionales, regionales y locales del país.
- Formular, ejecutar e impartir programas para estudios de licenciatura, especialidad, maestría, doctorado y estancias posdoctorales, así como cursos de actualización y especialización de personal en actividades relacionadas con el Centro.
- Orientar la investigación científica y el 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 se establezca en la normatividad aplicable.
- 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 a que se refiere la Ley de Ciencia y Tecnología, para asociar el trabajo científico y la formación de recursos humanos de alto nivel al desarrollo del conocimiento y a la atención de las necesidades de la sociedad mexicana.
- Realizar actividades de vinculación con los sectores público, social y privado; en sus áreas estratégicas de electroquímica, materiales y ambiente y disciplinas afines con ellas; desarrollando proyectos y servicios orientados hacia la solución de problemas nacionales, regionales y locales de nuestro país; en particular, elaborar estudios sobre: procesos electroquímicos; análisis de aguas y materiales; evaluación, restauración y tratamiento de suelos; impacto, riesgo, verificación y auditoría ambientales.
- 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 de la materia.

b) Principal Actividad.-

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

c).- Ejercicio Fiscal.-

En apego a lo establecido en el CFF en su artículo 11 el ejercicio fiscal del centro comprende del 1 ° de enero al 31 de diciembre de 2015.



NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

d).- Régimen Jurídico.

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

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

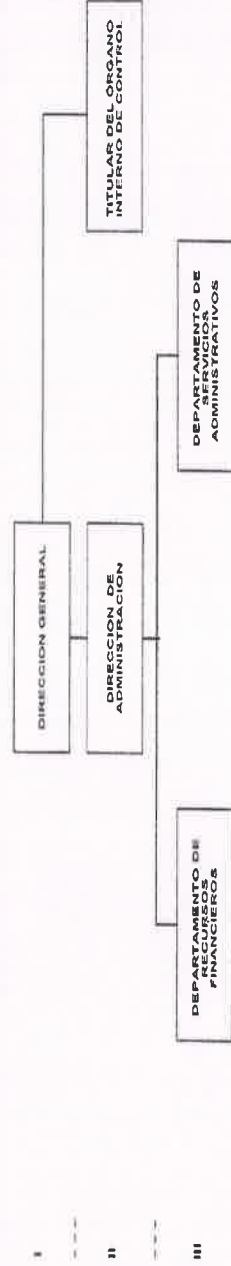
e).- Consideraciones Fiscales del ente.

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

Sin embargo, existen ciertas erogaciones que por no reunir requisitos para su comprobación se consideran análogos a remanente distribuible, las cuales son base para la causación de impuesto sobre la renta, según artículo 95 de la propia Ley y se considera como impuesto definitivo. La provisión correspondiente se reconoce en los resultados al cierre del año en que se causa.

f).- Estructura Organizacional Básica

A continuación se muestra la Estructura Autorizada



Estructura organizacional básica.- El Centro cuenta actualmente con las siguientes plazas autorizadas por la SHCP y SFP: 97 plazas de personal Científico y tecnológico, 12 plazas de personal administrativo y de apoyo, 5 plazas de mandos medios y superiores.

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

5.- Bases de preparación de los Estados Financieros

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

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

1. Marco Conceptual del Sistema de Contabilidad Gubernamental.
2. Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
3. Clasificador por rubros de ingresos.
4. Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos.
5. Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos.
6. Lineamientos indicadores medir avance físico financiero.
7. Clasificador por tipo de gasto.
8. Clasificación Funcional del Gasto.
9. Clasificador por Objeto del Gasto para la Administración Pública Federal.
10. Manual de Contabilidad Gubernamental.
11. Principales Reglas Registro y Valoración Patrimonio.
12. Acuerdo por el que se emite el Marco Metodológico sobre la forma y términos en que deberá orientarse el desarrollo del análisis de los componentes de las finanzas públicas con relación a los objetivos y prioridades que, en la materia, establezca la planeación del desarrollo, para su integración en la Cuenta Pública.
13. Acuerdo Emiten Lineamientos mínimos diseño e integración Libros Diario Mayor Inventarios y Balances.
14. Acuerdo Emite la Clasificación Administrativa.



NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

15. Acuerdo Emite Clasificación Económica Ingresos, Gastos y Financiamiento.

a. Registro de operaciones.

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

b. Bancos / Tesorería e Inversiones.

Corresponde a recursos en fondos fijos, bancos cuentas productivas e inversiones a la vista, destinados a cubrir las obligaciones de pago provenientes del ejercicio del presupuesto; los remanentes no utilizados al cierre del ejercicio, derivados del subsidio del Gobierno Federal, se reintegraron a la Tesorería de la Federación, con su correspondiente afectación al presupuesto.

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

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

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

d. Bienes muebles e Inmuebles.

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

e. Subsidio del Gobierno Federal.

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

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

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

f. Provisiones Largo Plazo.

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

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

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

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

h. Superávit por Revaluación.

La inflación acumulada de los tres ejercicios anuales anteriores al 31 de diciembre de 2015 es de 12.45% (2010 4.40%; 2011 3.82% y 2012 4.23%); por lo tanto, el entorno económico califica como no inflacionario.

A partir del ejercicio de 2009, la entidad suspendió el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera: sin embargo, la información incluye los efectos de reexpresión reconocidos hasta el 31 de diciembre de 2008.

i. Almacén de Materiales y Suministros.

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

j. Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG).

El Sistema de Contabilidad con el que cerró el Centro al 31 de diciembre de 2015 es el S A P ECC6.0, el cual se apegó al Manual de Contabilidad Gubernamental para la red de Centros Públicos de Investigación autorizado por la SHCP, lo que permitió dar cumplimiento a lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los siguientes aspectos:

Actividad	Cumple	No cumple
a) Ser único, uniforme e integrador.	X	
b) Integrar de forma automática la operación contable con el ejercicio del Presupuesto.	X	
c) Registrar de manera automática y, por única vez los momentos contables	X	
d) Tiempo real	X	
e) Catálogo de cuentas	X	

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

Actividad	Cumple	No cumple
f) Manejo del control presupuestal mensual y anual.	X	
g) Control del presupuesto por recurso, capítulo, rubro y partida	X	
h) Registro contable-presupuestal de ingresos y gastos.	X	
i) Registro y control del presupuesto	X	
j) Registro de los diferentes momentos contables-presupuestales (autorizado, Modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado)	X	
k) Registro contable-presupuestal de Adquisiciones, Nóminas, Viáticos y Servicios Generales, y como parte de los ingresos el registro diferenciado Por fuente de financiamiento.	X	
l) Estados Financieros alineados al CONAC.	X	

En el ejercicio del 2014 se operó un paralelo entre la contabilidad en un paquete comercial (CONTAPAQ) el nuevo adquirido GRP de S A P – ECC 6.0 que se fue implementando en el transcurso del año 2014, lo que permitió tener las cifras del ejercicio 2014 en ambas plataformas, a partir del ejercicio 2015 se abortó el sistema: la nueva plataforma nos permitirá generar la información contable en tiempo real y operación en línea.

6.- Políticas De Contabilidad Significativas.

- Actualización.- Reconocimiento de los Efectos de la Inflación en Información Financiera, se preparan de acuerdo con la Norma de Información Financiera Gubernamental General para el sector paraestatal 04 Reexpresión.
Debido a que la inflación en México, medida en base en el índice nacional de precios al consumidor (INPC) publicado por el Banco de México, reflejo niveles inflacionarios durante 2011, 2012 y 2014 de 3.82%, 3.97% y 3.97% respectivamente, y de forma acumulada, por dichos años de 12.02%, estos niveles de inflación generaron condiciones económicas necesarias para modificar el entorno económico en el que opera la entidad de inflacionario a no inflacionario.
- El CIDETQ no realiza operaciones en el extranjero.
- Actualmente centro no cuenta con inversiones en acciones de compañías subsidiarias.
- Beneficios a empleados.- Se cuenta con un estudio actuarial que permite registrar los pasivos laborales para prima de antigüedad e indemnización legal.
- Actualmente se cuenta con la provisión de la prima de antigüedad e indemnización legal.
- La Entidad no tiene correcciones o errores contables que tengan repercusión en la información financiera.
- El CIDETEQ no realizó en el transcurso del ejercicio 2014 reclasificaciones contables por efectos de cambios en los tipos de operaciones.

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

"Sin información que revelar"



NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

8.- Reporte Analítico del Activo

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INVERSIÓN			DEPRECIACIÓN			TOTAL	TOTAL
		MOI	IN P C	AVALUO	TOTAL	DEL AÑO 2015	TASA ACUMULADA	ACTIVO	2014
1.2.3	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso								
1.2.3.1	Terrenos	1,644,650	62,516	1,707,166	1,707,166	0	0	1,707,166	1,707,166
1.2.3.3	Edificios no habitacionales	54,055,563	1,197,570	17,400,562	72,653,695	2,248,694	5%	52,022,811	45,374,300
1.2.3	Sub Total Inmuebles	55,700,213	1,260,086	17,400,562	74,360,861	2,248,694		53,729,977	47,081,466

1.2.4 Bienes Muebles

CUENTA	DESCRIPCIÓN	INVERSIÓN			DEPRECIACIÓN			TOTAL	TOTAL
		MOI	IN P C	AVALUO	TOTAL	DEL AÑO 2015	TASA ACUMULADA	ACTIVO	ACTIVO 2014
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	24,236,285	266,205	999,276	25,501,766	749,282	10%	12,648,786	8,742,061
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,220,061	289,746	-689,575	820,233	60,553	30%	192,731	225,811
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	164,986,295		29,682,498	194,668,793	12,449,255	10%	126,646,855	81,059,312
1.2.4.4	Equipo de Transporte	2,805,093	64,737	-20,584	2,849,246	313,579	25%	190,541	504,120
1.2.4.6	Máquinas, Otros Equipos y Herramientas	27,486,317	164,491	-252,704	27,398,104	1,173,422	10%	20,703,130	9,646,773
1.2.4	Sub Total Muebles	220,734,050	785,180	29,718,912	251,238,141	14,746,091		160,382,043	100,178,076
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	276,434,263	2,045,266	47,119,474	325,599,003	16,994,786		214,112,019	147,259,542

Nota:

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

9.- Fideicomisos, Mandatos Análogos.

El CIDETEQ cuenta con el FIDEICOMISO DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO DEL CENTRO PÚBLICO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C., EN MATERIA DE ELECTROQUÍMICA, AGUA, PROCESOS, MATERIALES AMBIENTE Y CIENCIAS CON CLAVE 20003890K01.1.1.2.

10.- Reporte de Recaudación.

"Sin información que revelar"

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

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

Concepto		Moneda de Contratación	Saldos al inicio del Período	Movimientos del Período	Depuración o Conciliación	Saldo al Final del Período
PASIVOS A CORTO PLAZO:						
2110000000	2.1.1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	86,791,053	-29,283,249	0	57,507,804
2120000000	2.1.2	Documentos por Pagar a Corto Plazo	17,392,803	4,471,074	0	21,863,877
		Pesos	0	0	0	0
		Dólares	0	0	0	0
		Euros	0	0	0	0
		Yenes	0	0	0	0
		Libras Esterlinas	0	0	0	0
		Otras	0	0	0	0
2130000000	2.1.3	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0
		Pesos	0	0	0	0
		Dólares	0	0	0	0
		Euros	0	0	0	0
		Yenes	0	0	0	0
		Libras Esterlinas	0	0	0	0
		Otras	0	0	0	0
2140000000	2.1.4	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	0	0
2150000000	2.1.5	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	0	0
2160000000	2.1.6	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	0	0
2170000000	2.1.7	Provisiones a Corto Plazo	0	0	0	0
2190000000	2.1.9	Otros Pasivos a Corto Plazo	69,398,250	-33,754,323	0	35,643,927
			14,273,997	2,260,729	0	16,534,726
PASIVOS A LARGO PLAZO:						
2210000000	2.2.1	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0
2220000000	2.2.2	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	0	0
		Pesos	0	0	0	0
		Dólares	0	0	0	0
		Euros	0	0	0	0
		Yenes	0	0	0	0
		Libras Esterlinas	0	0	0	0
		Otras	0	0	0	0
2230000000	2.2.3	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	0	0
		Pesos	0	0	0	0
		Dólares	0	0	0	0
		Euros	0	0	0	0
		Yenes	0	0	0	0
		Libras Esterlinas	0	0	0	0
		Otras	0	0	0	0
2240000000	2.2.4	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	0	0
2250000000	2.2.5	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	14,273,997	2,260,729	0	16,534,726
2260000000	2.2.6	Provisiones a Largo Plazo	101,065,050	-27,022,520	0	74,042,530
		TOTAL PASIVOS				

12.- Calificaciones Otorgadas.-

“Sin información que revelar”

13.- Proceso de Mejora

a) Principales Políticas de Control Interno.

De conformidad con lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación general en Materia de Control Interno, se elaboró una Matriz de Administración de riesgos institucional, un Mapa de Riesgos y un Programa de Trabajo en este tema. Los resultados se presentan ante el Consejo Directivo y muestran que actualmente **CIDETEQ** no cuenta con riesgos institucionales importantes.

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

c) Programa de Mejora.

Dentro del Programa de Mejora de la Gestión (PMG) de la Secretaría de la Función Pública se dio seguimiento en el año a los siguientes proyectos:

1. Fortalecimiento del sistema de atención a clientes. En el año se dio seguimiento a la encuesta de satisfacción de clientes, última parte del proceso (Aseguramiento de su mejora).
2. Implementación de un sistema automatizado del control de asistencias del personal.
3. Evaluación y Mejora del proceso de compras.

Estos dos proyectos se implementaron y cerraron en el año, para el 2014 se dará la parte del aseguramiento de su mejora.

La Secretaría de la Función Pública evaluó con 10 el cumplimiento de éstos proyectos

14.- Información por segmentos.

La información financiera del CIDETEQ como ente público esta segmentada en diferentes actividades institucionales encaminadas a lograr los objetivos y metas del Centro en forma eficiente y eficaz mediante el logro de resultados sustantivos que se reflejan en diversos productos y servicios tales como: Publicaciones, patentes, servicios, desarrollo de proyectos de investigación y comercializados y formación de recursos humanos con niveles de maestría y doctorado a través de sus posgrados de excelencia de CONACYT en las áreas de ambiental y electroquímica. Para ello la entidad cuenta con la asignación de recursos por programa

NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

presupuestario que se realizó en 4 distintas actividades y 5 Programas Presupuestarios que a su vez están comprendidas tanto en funciones sustantivas como adjetivas de apoyo.

ACTIVIDAD INSTITUCIONAL	PROGRAMA PRESUPUESTARIO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO
001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	O001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	1,677,458
002 Actividades de apoyo administrativo	M001	Actividades de apoyo administrativo	3,455,490
004 Generación de desarrollo e innovación tecnológica para elevar la competitividad del país y difusión de sus resultados	E002	Desarrollo tecnológico e innovación y elaboración de publicaciones	178,395,047
004 Generación de desarrollo e innovación tecnológica para elevar la competitividad del país y difusión de sus resultados	K010	Proyectos de infraestructura social de ciencia y tecnología	18,500,000
008 Formación de recursos humanos en Centros Públicos de Investigación	U001	Apoyos para estudios e investigaciones	950,000
TOTAL			203,077,995




NOTAS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2015-2014

15.- Eventos Posteriores al Cierre.

- a) El presupuesto autorizado del PEF 2016 del cual y se tiene oficio comprende un importe total de 21'3092,829 pesos de los cuales 167, 142,829 pesos son de recursos fiscales y 45'950,000 pesos de recursos propios.

16.- Partes Relacionadas.

"Sin información que revelar"

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

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

Estas notas son parte integrante de los estados financieros adjuntos.



Autorizó: GABRIEL SIADE BARQUET
DIRECTOR GENERAL



Elaboró: C.P. JAVIER MACÍAS TORRES
SUBDIRECTOR DE RECURSOS FINANCIEROS



Revisó: L.A. KARLA OLIVIA BUSTOS NAVARRO
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN