

**CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO  
TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.  
INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE  
SOBRE LA INFORMACIÓN FINANCIERA  
INTERMEDIA AL  
31 DE AGOSTO DE 2018**

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

**PEDRO ESCOBEDO, QUERÉTARO, QRO**

---

**ÍNDICE**

**Anexos**

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE SOBRE LA  
INFORMACIÓN FINANCIERA INTERMEDIA**

**ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2018:**

<b>De Actividades</b>	<b>“A”</b>
<b>De Situación Financiera</b>	<b>“B”</b>
<b>De Cambios en la Situación Financiera</b>	<b>“C”</b>
<b>De Variación en la Hacienda Pública</b>	<b>“D”</b>
<b>Analítico de Activo</b>	<b>“E”</b>
<b>Analítico de la Deuda y Otros Pasivos</b>	<b>“F”</b>
<b>De Flujo de Efectivo</b>	<b>“G”</b>
<b>Reporte de Patrimonio</b>	<b>“H”</b>
<b>Informe sobre Pasivos Contingentes</b>	<b>“I”</b>
<b>Notas a los Estados Financieros</b>	<b>“J”</b>

---



---

**INFORME DEL AUDITOR INDEPENDIENTE SOBRE LA INFORMACIÓN  
FINANCIERA INTERMEDIA**

**A LA SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA  
A LA H. JUNTA DE GOBIERNO DEL  
CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO  
TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.**

**OPINIÓN**

Hemos auditado los estados financieros que se acompañan de la Entidad Gubernamental **CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.**, Entidad Paraestatal Asimilada al Régimen de Empresas de Participación Estatal Mayoritarias que comprenden el estado de situación financiera, el estado analítico del activo y el estado analítico de la deuda y otros pasivos al 31 de agosto de 2018, y el estado de actividades, el estado de variación en la hacienda pública, el estado de flujos de efectivo y el estado de cambios en la situación financiera, correspondiente al periodo comprendido del 1 de enero al 31 de agosto de 2018; asimismo, el reporte de patrimonio y el informe sobre pasivos contingentes al 31 de agosto de 2018, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos, del **CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.**, Entidad Paraestatal Asimilada al Régimen de Empresas de Participación Estatal Mayoritarias, que se describen en el párrafo anterior, están preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en la notas a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

---

## FUNDAMENTO DE LA OPINIÓN

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

## PÁRRAFOS DE ÉNFASIS

### a) Base de preparación contable y utilización de este informe:

Llamamos la atención sobre las notas a los estados financieros adjuntos, en la que se describen las bases contables utilizadas para la preparación de los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la entidad, 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. Este informe está dirigido únicamente a la Secretaría de la Función Pública y al Órgano de Gobierno de la Entidad, por lo que no debe ser distribuido, ni utilizado por partes distintas a aquella a la que está dirigido. Nuestra opinión no se modifica por esta cuestión.

### b) Otras cuestiones:

Los estados financieros al 31 de agosto de 2018, y por el periodo de ocho meses comprendido del 1 de enero al 31 de agosto de 2018, junto con el presente informe, fueron formulados para cumplir con lo establecido en el Artículo Cuarto, Párrafo Segundo del ACUERDO por el que se establecen las bases generales para la rendición de cuentas de la Administración Pública Federal y para realizar la entrega-recepción de los asuntos a cargo de los servidores públicos y de los recursos que tengan asignados al momento de separarse de su empleo, o comisión, publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 06 de julio de 2017.

Asimismo, los estados financieros indicados en el párrafo inmediato anterior, no se presentan de forma comparativa correspondientes a la misma fecha y periodo de 2017, en virtud del ACUERDO por el que se establecen los Lineamientos Generales para la regulación de los procesos de entrega-recepción y rendición de cuentas de la Administración Pública Federal, publicado en el Diario Oficial de la Federación de fecha 24 de julio de 2017, Artículo 20, inciso c) quinto y sexto párrafo, así como al N° de Oficio Circular DGAE/212/002/2018 de fecha 23 de febrero de 2018, emitido por la Secretaría de la Función Pública.

## **RESPONSABILIDADES DE LA ADMINISTRACIÓN Y DE LOS ENCARGADOS DEL GOBIERNO DE LA ENTIDAD SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

La administración de la entidad es responsable de la preparación y presentación razonable de esta información financiera intermedia de acuerdo con las disposiciones en materia de información financiera que se indican en las notas a los estados financieros que se acompañan y que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como del control interno que la administración consideró necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material debida a fraude o error.

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

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

## **RESPONSABILIDADES DEL AUDITOR SOBRE LA AUDITORÍA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

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

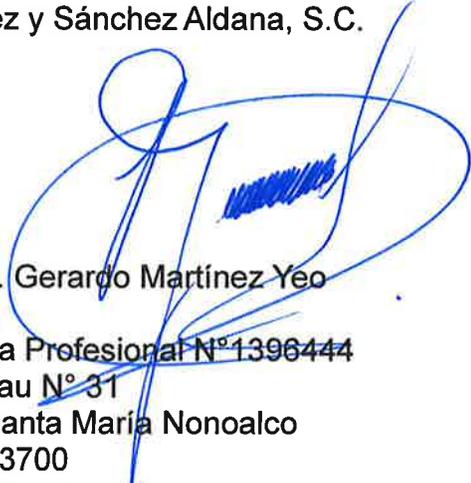
---

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

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

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

Gómez y Sánchez Aldana, S.C.



C.P.C. Gerardo Martínez Yeo  
Socio  
Cédula Profesional N° 1396444  
Watteau N° 31  
Col. Santa María Nonoalco  
C.P. 03700  
Delg. Benito Juárez

Ciudad de México, a 17 de octubre de 2018.

**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018**  
**(PESOS)**

ANEXO "A"

ENTE PUBLICO: CENTRO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA S.C.

Concepto	2018	Concepto	2019
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	
<b>Ingresos de Gestión</b>	<b>13,825,264</b>	<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>84,450,888</b>
Impuestos	0	Servicios Personales	54,519,414
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	Materiales y Suministros	3,771,623
Contribuciones de Mejoras	0	Servicios Generales	26,159,851
Derechos	0		
Productos de Tipo Corriente	0	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>369,347</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	13,825,264	Transferencias al Resto del Sector Público	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la ley de	0	Subsidios y Subvenciones	369,347
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	Ayudas Sociales	0
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>71,465,611</b>	Pensiones y Jubilaciones	0
Participaciones y Aportaciones	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	71,465,611	Transferencias a la Seguridad Social	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>4,674,779</b>	Donativos	0
Ingresos Financieros	1,273,717	Transferencias al Exterior	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	Participaciones	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	Aportaciones	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,401,062	Convenios	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>89,965,654</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>
		Intereses de la deuda Pública	0
		Comisiones de la Deuda Pública	0
		Gastos de la Deuda Pública	0
		Costo por Coberturas	0
		Apoyos Financieros	0
		<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>33,429,676</b>
		Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	32,429,676
		Provisiones	1,000,000
		Disminución de Inventarios	0
		Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0
		Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
		Otros Gastos	0
		<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>
		Inversión Pública no Capitalizable	0
		<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>118,249,911</b>
		<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-28,284,257</b>

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

  
 Autorizó: DRA. JULIETTA TORRES GONZÁLEZ  
 Directora General

  
 Elaboró: C.P. MARÍA JOSÉ RIVERA MONTALVO  
 Directora de Administración

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
AL 31 DE AGOSTO DE 2018  
(PESOS)

ANEXO "B"

ENTE PUBLICO: CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA S.C.

Concepto	2018	Concepto	2018
<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO</b>	
<b>Activo Circulante</b>		<b>Pasivo Circulante</b>	
Efectivo y Equivalentes	68,949,337	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,299,303
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,969,280	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	807,048	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0
Inventarios	92,281,388	Títulos y Valores a Corto Plazo	0
Almacenes	175,675	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	37,120,781
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-110,000	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0
Otros Activos Circulantes	0	Provisiones a Corto Plazo	1,000,000
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>173,072,728</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0
<b>Activo No Circulante</b>		<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>44,420,084</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	21,559,461	<b>Pasivo No Circulante</b>	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	89,668,613	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0
Bienes Muebles	343,117,091	Deuda Pública a Largo Plazo	0
Activos Intangibles	42,078,611	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-227,365,563	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	106,248,724
Activos Diferidos	0	Provisiones a Largo Plazo	35,988,631
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>142,237,355</b>
Otros Activos no Circulantes	0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>186,657,439</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>269,058,213</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	
<b>Total del Activo</b>	<b>442,130,941</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>379,232,223</b>
		Aportaciones	378,608,364
		Donaciones de Capital	623,859
		Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0
		<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>-123,758,721</b>
		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-28,284,257
		Resultados de Ejercicios Anteriores	-133,830,579
		Revalúos	38,356,115
		Reservas	0
		Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0
		<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>
		Resultado por Posición Monetaria	0
		Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0
		<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>255,473,502</b>
		<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>442,130,941</b>

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

  
Autorizó: DRA. JULIETA TORRES GONZÁLEZ  
Directora General

  
Elaboró: C.P. MARIA JULIA RIVERA MONTEALVO  
Directora de Administración

**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018  
(PESOS)**

**ENTE PUBLICO: CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA S.C.**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>60,846,345</b>	<b>68,767,749</b>	<b>PASIVO</b>	<b>109,524,320</b>	<b>75,099,557</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>23,869,788</b>	<b>37,228,586</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>1,000,000</b>	<b>75,099,557</b>
Efectivo y Equivalentes	0	4,225,071	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	12,673,486
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	23,247,659	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	602,142	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	33,003,515	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	19,987	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	62,426,071
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	1,000,000	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>36,976,557</b>	<b>31,539,163</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>108,524,320</b>	<b>0</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	21,559,461	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	3,157,226	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	6,822,476	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	106,248,724	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	32,429,677	0	Provisiones a Largo Plazo	2,275,596	0
Activos Diferidos	4,546,880	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
			<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>0</b>	<b>26,503,359</b>
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>0</b>	<b>26,503,359</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	6,215,142
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	20,288,217
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Autorizó:   
DRA. JULIETA TORRES GONZÁLEZ  
Directora General

Elaboró:   
C.P. MARÍA JULIETA RIVERA MONTELVO  
Directora de Administración

CENTRO DE INVESTIGACIÓN y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S C  
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA  
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 2018

Sector: Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología (CONACYT) Ramo 38

Entidad: Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico, S C (CIDETEQ) 90K

(Pesos)

Concepto	3.1.1 Patrimonio Contribuido	3.2.2 Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	3.2.1 Patrimonio Generado del Ejercicio	TOTAL
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017</b>	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	0	-20,288,217	-6,215,142	-26,503,359
Resultado del Ejercicio (Ahorro/(Desahorro))	0	-22,069,115	-28,284,257	-28,284,257
Resultado del Ejercicio Anteriores	0	1,780,898	22,069,115	0
Movimientos Fideicomiso Neto	0	0	0	1,780,898
Revalúos	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2017</b>	<b>379,232,223</b>	<b>-95,474,464</b>	<b>-28,284,257</b>	<b>255,473,502</b>

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

  
AUTORIZÓ: DRA. JULIETA TORRES GONZÁLEZ  
Directora General

  
ELABORÓ: C.P. MARÍA JUDIT RIVERA MONTEALVO  
Directora de Administración

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO  
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018  
(PESOS)

ENTE PUBLICO: CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA S.C.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
<b>ACTIVO</b>	<b>434,209,537</b>	<b>73,817,176</b>	<b>65,895,772</b>	<b>442,130,941</b>	<b>7,921,404</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>159,713,930</b>	<b>42,278,013</b>	<b>28,919,215</b>	<b>173,072,728</b>	<b>13,358,798</b>
Efectivo y Equivalentes	64,724,266	9,065,001	4,839,930	68,949,337	4,225,071
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	34,216,939	209,497	23,457,156	10,969,280	-23,247,659
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,409,190	0	602,142	807,048	-602,142
Inventarios	59,277,873	33,003,515	0	92,281,388	33,003,515
Almacenes	195,662	0	19,987	175,675	-19,987
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-110,000	0	0	-110,000	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>274,495,607</b>	<b>31,539,163</b>	<b>36,976,557</b>	<b>269,058,213</b>	<b>-5,437,394</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	21,559,461	0	21,559,461	21,559,461
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	89,668,613	0	0	89,668,613	0
Bienes Muebles	339,959,865	3,157,226	0	343,117,091	3,157,226
Activos Intangibles	35,256,135	6,822,476	0	42,078,611	6,822,476
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-194,935,886	0	32,429,677	-227,365,563	-32,429,677
Activos Diferidos	4,546,880	0	4,546,880	0	-4,546,880
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

  
Autorizó: DRA. JULIETA TORRES GONZÁLEZ  
Directora General

  
Elaboró: C.P. MARÍA JUANA RIVERA MONTEALVO  
Directora de Administración

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018  
(PESOS)

ANEXO "F"

ENTE PUBLICO: CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA S.C.

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Pasivos</b>			<b>152,232,676</b>	<b>186,657,439</b>
<b>Deuda Total y Otros Pasivos</b>			<b>152,232,676</b>	<b>186,657,439</b>

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

  
Autorizó: DRA. JULIETA TORRES GONZÁLEZ  
Directora General

  
Elaboró: C.P. MARÍA JUDIT RIVERA MONTEALVO  
Directora de Administración

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
AL 31 DE AGOSTO DE 2018  
(PESOS)

ENTE PUBLICO: CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA S.C.

Concepto	2018	Concepto	2018
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	
<b>Origen</b>	<b>89,965,654</b>	<b>Origen</b>	<b>776,672</b>
Impuestos	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	Bienes Muebles	0
Contribuciones de Mejoras	0	Otros Origenes de Inversión	776,672
Derechos	0	<b>Aplicación</b>	<b>2,152,999</b>
Productos de Tipo Corriente	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	Bienes Muebles	3,157,226
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	13,825,264	Otras aplicaciones de Inversión	-1,004,227
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la ley de	0	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-1,230,827</b>
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales anteriores Pendientes	0	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>	
de Liquidación o Pago	0	<b>Origen</b>	<b>130,328,009</b>
Participaciones y Aportaciones	0	Endeudamiento Neto	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	71,465,611	Interno	0
Otros Origenes de Operación	4,674,779	Externo	0
<b>Aplicación</b>	<b>84,820,235</b>	Otros Origenes de Financiamiento	130,328,009
Servicios Personales	54,519,414	<b>Aplicación</b>	
Materiales y Suministros	3,771,623	Servicios de la Deuda	0
Servicios Generales	26,159,851	Interno	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	Externo	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	129,872,030
Subsidios y Subvenciones	369,347	<b>Flujos netos de Efectivo por actividades de Financiamiento</b>	<b>455,979</b>
Ayudas Sociales	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al efectivo</b>	<b>4,225,071</b>
Pensiones y Jubilaciones	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>64,724,266</b>
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>68,949,337</b>
Transferencias a la Seguridad Social	0		
Donativos	0		
Transferencias al Exterior	0		
Participaciones	0		
Aportaciones	0		
Convenios	0		
Otras Aplicaciones de Operación	0		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>5,145,419</b>		

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

Autorizó: DRA. JULIETA TORRES GONZÁLEZ  
Directora General

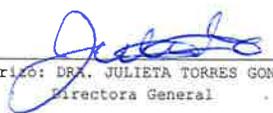
Elaboró: C.P. MARIA JOSE RIVERA MONTEALVO  
Directora de Administración

PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL  
(Pesos)

ENTE PUBLICO: CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA S.C.

CONCEPTO	MONTO
Total de Patrimonio del ente público	255,473,502
% del patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100
Patrimonio del ente público que es propiedad del Poder Ejecutivo	255,473,502

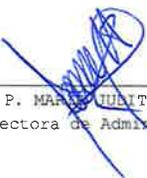
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

  
Autorizó: DRA. JULIETA TORRES GONZÁLEZ  
Directora General  
Elaboró: C.P. MARÍA JUDITH RIVERA MONTEALVO  
Directora de Administración

ENTE PUBLICO: CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA S.C.  
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

CONCEPTO	MONTO
El CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C. no cuenta con pasivos Contingentes que reportar durante el ejercicio Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.	

  
Autorizó: DRM. JULIETA TORRES GONZÁLEZ  
Directora General

  
Elaboró: C.P. MARÍA INÉS RIVERA MONTEALVO  
Directora de Administración

**CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA, S.C.**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2018**

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

**A. NOTAS DE DESGLOCE****I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****ACTIVO****Efectivo y Equivalentes**

Los saldos se tienen en cuentas bancarias productivas, los rendimientos son 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.

**1.1.1.2 BANCOS/ TESORERIA**

Concepto	2018
CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS FISCALES	1,344,800
CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS PROPIOS	7,347,242
CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION	20,581,824
<b>SUMA BANCOS/ TESORERÍA</b>	<b>29,273,866</b>

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.

#### 1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (Hasta Tres Meses)

Concepto	2018
CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS FISCALES	7,193,012
CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS PROPIOS	30,266,487
CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION	2,169,272
<b>SUMA INVERSIONES TEMPORALES(HASTA TRES MESES)</b>	<b>39,628,771</b>

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 I + D México y Corporación Integra de México, S A de C V.

#### 1.1.16 DEPÓSITOS DE FONDOS CON TERCEROS

Concepto	2018
I + D MEXICO SA DE CV	20,000
COORPORACION INTEGRADA DE MEXICO SA DE CV	6,700
<b>SUMA DEPÓSITOS DE FONDOS CON TERCEROS</b>	<b>26,700</b>

Concepto	2018
<b>SUMA EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>68,949,337</b>

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

Representa los derechos por cobrar a clientes originados principalmente de facturas emitidas en el año 2018 de recursos propios y patrocinados, así como las inversiones financieras de corto plazo y los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, las cuales se integra como sigue:

### Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

En esta cuenta no se tienen inversiones temporales a corto plazo, las inversiones que se tienen son a largo plazo.

#### Inversiones Financieras a Corto Plazo

“Sin información que revelar”

El saldo está conformado por el monto de los derechos de cobro de las facturas originados por la captación de recursos propios y fondos en administración.

#### 1.1.2.2 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO.

Vencimiento en Días	2018	%
CUENTAS POR COBRAR 30 DÍAS	2,375,632	23%
CUENTAS POR COBRAR 60 DÍAS	1,581,579	16%
CUENTAS POR COBRAR MAS DE 90 DÍAS	6,041,468	61%
<b>SUMA CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>	<b>9,998,679</b>	<b>100%</b>

Los saldos están conformados de recursos otorgados sujetos a su comprobación y son para desarrollo de comisiones de trabajo por parte del servidor público, también refleja el saldo que se tiene en el jurídico para su recuperación.

#### 1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO

Concepto	2018
DEUDORES CXC JURIDICO	124,771
DEUDORES VARIOS	4,396
DEUDORES EMPLEADOS	26,609
<b>SUMA DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO</b>	<b>158,776</b>

Su saldo corresponde el IVA Acreditable pagado y no pagado de proveedores al cierre de agosto 2018.

Concepto	2018
IVA ACREDITABLE NO PAGADO	141,305
IVA ACREDITABLE PAGADO	670,520
<b>SUMA IVA ACREDITABLE</b>	<b>811,825</b>

Concepto	2018
<b>SUMA DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>	<b>10,969,280</b>

#### Derechos a Recibir Bienes o Servicios

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

#### 1.1.3 DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

PROVEEDOR	CONCEPTO	2018
INFORMATICA UG SA DE CV	DEPOSITO PARA ABASTECIMIENTO DE GASOLINA	56,290
AVALUOS ESPINOSA S.C.	SERVICIOS DE AVALUO	214,600
FIBREMEX S.A DE C.V.	MATERIAL DELABORATORIO	0
TELEFONOS DE MEXICO	SERVICIO TELEFONO	641
COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	SERVICIO DE LUZ	0
RADIOMOVIL DIPSA S.A. DE CV.	SERVICIO TELEFONO	0
INNOVA INVESTIGACION S.A. DE C.V.	EQUIPO DE LABORATORIO	0
BLUESENS GAS SENSOR GMBH	EQUIPO DE LABORATORIO	0
SECRETARIA DE GOBERNACION	PUBLICACION DE LICITACIONES	23,376

PROVEEDOR	CONCEPTO	2018
CIA. PERIODISTICA DEL SOL DE ACAPULCO SA DE CV	SERVICIO DE PERIODISTICO	5,109
DISTRIBUIDORA LIVERPOOL S.A. DE C.V	MATERIALES DE LABORATORIO	45,222
CASTAÑEDA MARTINEZ FABIAN	SERVICIO DE INSTALACIONES	25,520
DINAMICA EN SOLUCIONES INDUSTRIALES	MATERIALES DE LABORATORIO	27,300
EINNOVACION S.A. DE C.V.	EQUIPO DE LABORATORIO	405,990
SOCIEDAD MEXICANA DE BIOQUIMICA	SERVICIOS DE CONGRESOS	3,000
<b>SUMA DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b>		<b>807,048</b>

#### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

#### Inventarios

En Inventarios no hay Método de Valuación puesto que se maneja por proyecto a costo directo según los insumos que se requieran, en Almacenes el Método de Valuación es por precio promedio ya que nos conviene tener un costo razonable.

#### 1.1.4.3 INVENTARIO DE PRODUCCION EN PROCESO

Concepto	2018
PROYECTOS COMERCIALIZADOS	21,697,174
PROYECTOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION	63,722,354
<b>TOTAL INVENTARIO DE PRODUCCION EN PROCESO</b>	<b>85,419,528</b>

Concepto	2018
RECURSOS PROPIOS	0
RECURSOS DE FONDOS EN ADMNISTRACION	6,861,860
<b>SUMA BIENES EN TRANSITO</b>	<b>6,861,860</b>

	2018
<b>SUMA INVENTARIOS</b>	<b>92,281,388</b>

El inventario de Producción en Proceso al 31 de agosto de 2018 por el desarrollo de Proyectos Propios (comercializados) se integra de la siguiente forma:

PROYECTOS PROPIOS 2018		
Número Proyecto	Descripción	Importe
PCO027	Messier Servises, SA de CV	2,306,100
PCO037	Bombardier Aerospace México, SA de CV	931,866
PCO039	Minera Mexicana La Ciénega, SA de CV	49,043
PCO040	Residuos Industriales Multiquim, SA de CV	1,063,046
PCO042	INIFAP	767,672
PCO048	Coopsa Ambienta, SA de CV	588,745
PCO055	Hidropyme, SA de CV	187,176
PCO073	Fábrica de Pinturas Universales, SA de CV	233,827
PCO074	Messier Servises, SA de CV	9,271
PCO078	SNECMA América Engine Services SA de CV	8,680,404
PCO084	Brovedani Reme México S.A. de C.V.	4,278,438
PCO086	Dana México Corporation S. de R.L. de C.V.	503,298
PCO087	Maquinados, Ingeniería y Construcción S.A. de C.V.	727,170
PCO088	DANA Manufacturing Luxembourg Sarl	646,313
PCO089	Mecatronix, S.A. de C.V.	142,658
PCO090	Biopreserved S.A. de C.V.	169,244
PCO092	DQI productos, S.A. de C.V.	335,985
PCO093	Mecatronix, S.A. de C.V.	47,136
PCO095	CENAM	29,783
<b>TOTAL PROYECTOS PROPIOS</b>		<b>21,697,174</b>

El inventario de Producción en Proceso al 31 de agosto de 2018 por el desarrollo de Proyectos de fondos en administración se integra de la siguiente forma:

PROYECTOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION 2018		
Número Proyecto	Descripción	Importe
PPA001	Bioceldas	3,184,153
PPA025	Oxidación	857,753
PPA026	Iónicos	917,139
PPA031	Sistemas bioelectroquímicos	371,771
PPA033	Materiales selectivos y reflejantes	942,815
PPA034	Estudio y desarrollo de recubrimientos compositos inteligentes zinc-nano partículas de plata (zn-agnp´p)	695,135
PPA036	Validación y transferencia de un innovador prototipo industrial para la rehabilitación electrocinética de suelos contaminados con hidrocarburo acoplado con un proceso avanzado de oxidación para re-uso del agua del tratamiento	1,186,500
PPA037	Desarrollo de nuevos procesos para la producción de biogás a través de la digestión de mezclas de residuos sólidos y semisólidos hacia una planta centralizada de biogás para la generación de energía	1,066,828
PPA039	Estudio y modelado de los fenómenos de transporte y dinámica de nano-fluidos para microsistemas de conversión de energía	369,496
PPA040	Transferencia de la tecnología para obtener recubrimientos metálicos antibacteriales o autohigiénicos, con aplicación en el mercado altamente decorativo y en el acabado galvanizado	837,344
PPA041	Sistema de almacenamiento de energía basado en compresión electroquímica de hidrógeno	1,541,180
PPA042	Sensores electroquímicos para medición de glucosa en sangre en un ambiente de microgravedad	908,091
PPA043	Desempeño fisicoquímico de nuevos biopolímeros inteligentes en el tratamiento de agua residual de la industria alimenticia	100,953
PPA045	Diseño, construcción y puesta en marcha de un campo experimental de energía híbrida solar, eólica y bioenergética	1,920,000
PPA046	Desarrollo de nuevos materiales poliméricos para el mejoramiento de calidad de agua	404,970
PPA047	Laboratorio nacional de micro y nanofluidica (establecimiento)	0
PPA048	Uso de fluidos corporales para la generación de energía en sistemas microfluidicos dérmicos	729,552

PROYECTOS PATROCINADOS 2018	PROYECTOS DE FONDOS EN ADMINISTRACIÓN 2018	Importe
PPA050	Estudio de la influencia de la cinética de transferencia de carga vía estados superficiales $ti_3+$ presentes en electrodos nanoestructurados de tipo $tio_2/ag^\circ$ y $tio_2/c$ durante la reducción fotoasistida de $co_2$ en medio acuoso	497,763
PPA051	desarrollo de un material estructural y funcional para la descomposición foto-catalítica de $nox$	233,684
PPA052	Creación del laboratorio de estudios en bioelectroquímica para la generación de energías alternativas y tecnologías limpias	661,518
PPA053	Sistema de almacenamiento de energía basado en la purificación y compresión no convencional de hidrógeno (electroquímica)	3,048,076
PPA054	Desarrollo de recubrimientos de bajo coeficiente de fricción y de alta resistencia a la corrosión-erosión, aplicados por la técnica de vaporización física (pvd), para la protección de los alabes en las turbinas de generación geotérmica	1,043,834
PPA055	Investigación del mecanismo de reacción de la síntesis electroquímica de nanopartículas de magnetita y caracterización de su comportamiento electroquímico	416,283
PPA056	Análisis estructurado de las variables de operación de una celda electroquímica microbiana sobre las respuestas metabólicas del sistema microbiano asociado	443,111
PPA057	Estudio de los fenómenos de transferencia electrónica extracelular, transporte de masa y cinética, en sistemas bioelectroquímicos microbianos: bioelectro-degradación/bioelectro-síntesis	403,954
PPA058	Estimulación en la producción y calidad de la conidiación de hongos entomopatógenos por aplicación de una corriente eléctrica controlada	175,113
PPA059	Clúster biocombustibles gaseosos	764,735
PPA060	Clúster biodiesel avanzado	2,130,114
PPA061	Evaluación de la factibilidad técnico-económica para la generación de biocombustibles y coproductos a partir de biomasa residual de la pesca y la acuicultura	978,067
PPA062	Clúster de bioturbosina	1,561,792
PPA063	Desarrollo de un flujo a través del reactor de fenton para la eliminación de $helminth$ ova	1,129,164
PPA064	Desarrollo de una tecnología accesible y eficiente para el tratamiento de agua de desecho humano. acoplamiento de un sistema electrofenton y una biocelda de combustible	763,117
PPA065	Estudio y desarrollo de novedosos recubrimientos compositos metálicos antibacteriales (recubrimientos inteligentes) nanoestructurados	134,638

PROYECTOS PATROCINADOS 2018	PROYECTOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION 2018	Importe
PPA066	Tratamiento de aguas residuales y generación de energía mediante el uso de celdas de combustible microbiano sin membrana	844,094
PPA068	Fabricación de espejos sobre policarbonatos para concentración solar prodetes	296,554
PPA069	Energía renovable basada en la recuperación, purificación y almacenamiento de hidrogeno a partir de plantas de producción cloro-álcali	4,969,439
PPA073	Laboratorio nacional en innovación y desarrollo de materiales ligeros para la industria automotriz-laniauto	348,924
PPA074	Laboratorio nacional de materiales grafénicos	0
PPA075	Actualización y mejora del sistema de tratamiento de aguas residuales de cideteq, con tecnología propia	235,669
PPA076	Consolidación del consorcio de investigación y de innovación del estado de Tlaxcala (citlax)	2,177
PPA077	Nanocompuestos poliméricos de carbono para baterías de litio-azufre	0
APO090	2do. año de estancias posdoctorales nacionales 2016(2)	828,000
APO093	Plan maestro de desarrollo del cideteq en el mediano plazo (2025)	1,000,000
APO097	Conformación de nodo binacional en manufactura avanzada y procesos	7,320,122
APO099	Desarrollar los proyectos y acciones comunes que se acuerden en el marco del consejo consultivo de centros públicos de investigación	7,927,124
APO108	Laboratorio nacional 2018 de micro y nanofluídica	4,483,688
	Apoyos de monto menor	5,047,920
<b>TOTAL PROYECTOS FONDOS EN ADMINISTRACION</b>		<b>63,722,354</b>

Descripción	Importe
<b>TOTAL INVENTARIOS DE PRODUCCION EN PROCESO : PROYECTOS PROPIOS Y FONDOS EN ADMINISTRACION</b>	<b>85,419,528</b>

## Almacenes

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

### 1.1.5 ALMACENES

Concepto	2018
ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	175,675
<b>SUMA ALMACENES</b>	<b>175,675</b>

### Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

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

### 1.1.6 ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES

Concepto	2018
Estimación de cuentas incobrables	-110,000
<b>SUMA ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES</b>	<b>-110,000</b>

### Inversiones Financieras a Largo Plazo

El saldo en inversiones financieras es la disponibilidad que se tiene en el fideicomiso.

#### 1.2.1.3.4 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

Concepto	2018
<b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>21,559,461</b>

La Entidad creó en el año 2000, el Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del CIDETEQ número 30052-2, con base en la Ley para el Fomento de la Investigación Científica y Tecnológica (Ley de Ciencia y Tecnología) publicada en el Diario Oficial de la Federación el 21 de mayo de 1999 (nueva Ley publicada el 5 de junio de 2002 y sus adecuaciones del 21 de agosto de 2006). Este fondo se consideró como una erogación devengada presupuestal, con fundamento en el artículo 26, fracción V de la nueva

Ley antes mencionada; contablemente el fondo se registró dentro del activo no circulante mediante transferencias de las cuentas bancarias a la cuenta del fideicomiso, teniendo los siguientes movimientos al 31 de agosto de 2018.

Concepto	2018
Saldo Inicial	22,485,672
Mas:	
Incremento al Fondo	
Incremento por Reintegro	1,451,961
Intereses y Comisiones Neto	776,670
Menos:	
Retiros del Fondo para inversiones en Activos Fijos	3,154,842
<b>SUMA INVERSIONES FINANCIERAS</b>	<b>21,559,461</b>

Con fecha del 03 de julio de 2018 se celebró la 1ª Sesión ordinaria del Comité Técnico del Fideicomiso donde se autoriza el apoyo financiero para cinco proyectos por un monto total de \$ 4,268,000.00 pesos.

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

Para la continuidad de los proyectos aprobados en 2016 la cantidad de:	752,735
Para la continuidad de los proyectos aprobados en 2017 la cantidad de:	2,402,107
Total, retirado al 31 de agosto 2018	3,154,842

Los Retiros del Fondo fueron para los siguientes proyectos:

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2016	ESTATUS
<b>Continuación de Proyectos iniciados en 2016</b>			
INSTALACIÓN DE FIBRA ÓPTICA PARA INCREMENTAR LA CAPACIDAD DE CONECTIVIDAD DE LOS PROGRAMAS DE INVESTIGACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y FORMACIÓN DE RECURSOS HUMANOS DEL CIDETEQ	Impacta principalmente en la velocidad de acceso a la información y contenidos, indispensables para la formación de los alumnos y la atención al cliente, en el rendimiento de las aplicaciones y además facilitará la investigación y comparación de mercados, facilitará el desarrollo de e-commerce y educación a distancia (e-learning).	573,435	PROCESO
ADQUISICIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO MENOR PARA COMPLEMENTAR LA INFRAESTRUCTURA DEL CENTRO	Mejora de las condiciones de ambiente laboral del Personal	179,300	CONCLUIDO
<b>Total Proyectos Iniciados en 2016</b>		<b>752,735</b>	

FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO			
NOMBRE DEL PROYECTO	IMPACTO	EJERCIDO 2017	ESTATUS
<b>Continuación de proyectos iniciados en 2017</b>			
FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES FÍSICAS Y EQUIPAMIENTO DE LABORATORIOS DE INVESTIGACIÓN	El contar con infraestructura actualizada y capacidades disponibles, permitirá el mantener el diseño de soluciones competitivas en Servicios y en Proyectos Tecnológicos y por ende, acordes con las necesidades impuestas por la problemática ecológica actual, lo que es parte de la componente de pertinencia de las mismas (principalmente en lo que corresponde a las líneas de trabajo consolidadas). De la misma forma se contara con los medios para el desarrollo y la consolidación de capacidades para la atención de temáticas novedosas ligadas a la necesidad de mantener la componente de innovación en la actividad primaria del Centro	406,000	CONCLUIDO
ELABORACION DE AVALUOS FISCALES DE LOS INMUEBLES QUE CIDETEQ REQUIERE TRAMITES EN EL CATASTRO Y REGISTRO PUBLICO.	El fortalecimiento de la infraestructura del Centro, nos permitirá cumplir adecuadamente con los compromisos establecidos en el Plan Estratégico de Mediano Plazo aprobado por el Órgano de Gobierno del CIDETEQ. Además de que se aumentarán las capacidades del CENTRO generando la posibilidad de contar con más investigadores y espacios para el desarrollo de proyectos científicos-tecnológicos en beneficio de nuestro país y estado.	214,600	CONCLUIDO
COMPLEMENTO Y ACTUALIZACION DE EQUIPO MENOS Y MOBILIARIO DE LABORATORIO	Mantener el liderazgo en la industria automotriz como la entidad con la mejor capacidad para la realización y desarrollo de pruebas de degradación de materiales y recubrimientos.  El beneficio es de alto impacto para el centro y permanente durante el tiempo de vida útil de los equipos.	859,486	PROCESO
CAPACITACION PARA EL PERSONAL DE INFRAESTRUCTURA DE RED INALAMBRICA	La comunidad del centro se beneficiará ya que contara con soluciones a todos los requerimientos en materia de tics de manera eficiente y oportuna.	44,058	PROCESO
RENOVACION DE INFRAESTRUCTURA DE RED INALAMBRICA	Toda la comunidad estudiantil del centro se verá beneficiada con excelente conectividad y velocidad en la red inalámbrica.	7,298	CONCLUIDO
ASEGURAMIENTO DE AREAS DE TECNOLOGIAS DE INFORMACION	La información electrónica del centro y las comunicaciones contarán con control de acceso maximizando la seguridad de estas.	25,645	PROCESO
ADQUISICION DE MOBILIARIO Y EQUIPO MENOR PARA COMPLEMENTAR LA INFRAESTRUCTURA DEL CENTRO	Mejor desempeño y clima laboral	308,735	PROCESO
COMPLMENTO DE MODERNIZACION DE INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE	El contar con este parque vehicular, que se encuentra en muy buen estado, tanto mecánicamente como de hojalatería y chasis, ya que no se han visto involucrados en ningún accidente aparatoso. Esto nos ayudaría a seguir desarrollando las actividades para el crecimiento y mejoras del Centro a largo plazo.	536,285	CONCLUIDO
<b>Total Proyectos Iniciados en 2017</b>		<b>2,402,107</b>	
<b>Total Retirado en 2018</b>		<b>3,154,842</b>	

## Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

“Sin información que revelar”

## Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

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

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.

## Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

### 1.2.3 BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Cuenta	Descripción	Inversión				Depreciación			Total 2018
		MOI	INPC	AVALUO	TOTAL	DEL AÑO 2018	TASA	ACUMULADA	ACTIVO
1.2.3	<b>BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESOS</b>								
1.2.3.1	Terrenos	1,644,650	0	62,516	1,707,166	0		0	1,707,166
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	69,363,315	1,197,570	17,400,562	87,961,447	1,499,129	5%	26,627,402	61,334,045
<b>1.2.3</b>	<b>Total Inmuebles</b>	<b>71,007,965</b>	<b>1,197,570</b>	<b>17,463,078</b>	<b>89,668,613</b>	<b>1,499,129</b>		<b>26,627,402</b>	<b>63,041,211</b>

## Bienes Muebles

### 1.2.4 BIENES MUEBLES

Cuenta	Descripción	Inversión				Depreciación			Total 2018
		MOI	INPC	AVALUO	TOTAL	DEL AÑO 2018	TASA	ACUMULADA	ACTIVO
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	29,091,893	266205.4	1,031,570	30,389,669	1,809,487	10%	19,124,626	11,265,043

Cuenta	Descripción	Inversión	Depreciación	Total 2018	Cuenta	Descripción	Inversión	Depreciación	Total 2018
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,212,363	289746,12	-646,681	855,428	41,517	30%	732,209	123,219
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	252,242,696	0	28,596,509	280,839,205	27,058,315	10%	162,288,128	118,551,077
1.2.4.4	Equipo de Transporte	2,414,856	64737,45	-20,584	2,459,010	0	25%	1,996,694	462,315
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	28,642,773	164490,78	-233,485	28,573,779	1,615,229	10%	12,744,538	15,829,241
<b>1.2.4</b>	<b>Total Muebles</b>	<b>313,604,581</b>	<b>785,180</b>	<b>28,727,330</b>	<b>343,117,091</b>	<b>30,524,548</b>		<b>196,886,195</b>	<b>146,230,896</b>

#### Integración de los Bienes Muebles

Concepto	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	30,389,669
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	855,428
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	280,839,205
Vehículos y Equipo de Transporte	2,459,010
Equipo de Defensa y Seguridad	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	28,573,779
Colecciones Obras de Arte y Objetos Valiosos	
Activos Biológicos	
<b>SUMA DE BIENES MUEBLES</b>	<b>343,117,091</b>

Bienes Muebles derivado de los apoyos de proyectos de fondos en administración.

Producto de la conciliación contables-física se reporte el siguiente avance al 31 de agosto de 2018

Registro Contable	Valor de la relación de bienes muebles	Conciliación
343,117,091	343,117,091	0

INTEGRACIÓN DE LOS BIENES INMUEBLES

Concepto	2018
Terrenos	1,707,166
Viviendas	0
Edificios no Habitacionales	87,961,447
Otros Bienes Inmuebles	0
Subtotal de Bienes Inmuebles	89,668,613
Infraestructura	0
Subtotal de Infraestructura	0
activos Biológicos	0
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0
Subtotal de Construcciones en Proceso	0
<b>TOTAL BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESOS</b>	<b>89,668,613</b>

Producto de la conciliación contables-física se reporte el siguiente avance al 31 de agosto de 2018

Registro Contable	Valor de la relación de Bienes Inmuebles	Conciliación
89,668,613	89,668,613	0

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

**Activos Intangibles**

En base al estudio de indemnización, prima de antigüedad y retiro voluntario de 2017 se reconoció el pasivo laboral proyectado para 2018.

**1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES.**

Concepto	2018
PATENTES MARCAS Y DERECHOS	1,543,100
ESTUDIOS DE FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS	4,546,880
RETIRO VOLUNTARIO	7,147,760
PRIMA DE ANTIGÜEDAD	1,703,671
BENEFICIO POR INDEMNIZACIONES	27,137,200
<b>1.2.5 SUMA ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>42,078,611</b>

## Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de bienes

### 1.2.6 DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA

Concepto	2018
DEPRECIACION Y DETERIORO	-223,513,597
AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVO DIFERIDO	-3,851,966
<b>1.2.6 AMORTIZACION ACUMULADA</b>	<b>-227,365,563</b>

#### Activos Diferidos

“Sin información que revelar”

#### Estimaciones y Deterioros de Activos no circulantes

“Sin información que revelar”

#### Otros Activos no circulantes

“Sin información que revelar”

## PASIVO

#### Cuentas y Documentos por Pagar

#### Cuentas por Pagar a Corto Plazo

#### SERVICIOS PERSONALES

Concepto	Vencimiento	2018
SERVICIOS PERSONALES	14 días	4

Los proveedores que se tienen son al 31 de agosto 2018 por lo cual son factible de pagar en los meses subsecuentes.

**PROVEEDORES**

Concepto	Vencimiento	2018
PRAXAIR MÉXICO, S. DE R.L. DE C.V.	30 días	7,666
DISTRIBUIDORA DE PRODUCTOS QUIMICOS HIDALGO	30 días	568
EL CRISOL S.A. DE C.V.	30 días	59,347
REACTIVOS Y EQUIPO S.A. DE C.V.	30 días	5,205
ST. PUROS Y EQUIPOS S.A. DE C.V.	30 días	39,280
COMPUCAD S.A. DE C.V.	30 días	0
SERVICIOS CLEANER S.A. DE C.V.	30 días	0
PEREZ LOPEZ JUAN CARLOS	30 días	0
PERKIN ELMER DE MEXICO S.A.	30 días	0
PROYECTOS, INSTALACIONES Y MANTENIMIENTO ELECTROMECAÁNICO, S.A. DE C.V.	30 días	0
SUVEN S.A. DE C.V.	30 días	0
SEGUROS BANORTE SA DE CV GRUPO FINANCIERO BANORTE	30 días	0
INTERCOVAMEX S.A. DE C.V.	30 días	0
DISTRIBUIDORA CIENTIFICA BOYER	30 días	0
DISEÑO Y MANUFACTURA DIGITAL S.A. DE C.V.	30 días	0
COMERCIALIZADORA DE SEGURIDAD PRIVADA Y EMPRESARIAL ERUMA, S. DE R.L. DE C.V.	30 días	77,027
NEC DE MEXICO S.A. DE C.V.	30 días	0
DELGADO SOLIS RODOLFO	30 días	0
WATER TECHNOLOGIES DE MEXICO S.A. D	30 días	0
FLORES MONTIEL MA. GUADALUPE	30 días	0
ASISCOM SA DE CV	30 días	0
CONTROL TECNICO Y REPRESENTACIONES	30 días	0
EXCEL TECHICAL SERVICES DE MEXICO	30 días	0
COMPUCARE DE MEXICO S.A. DE C.V.	30 días	28,370
XPERTO INTEGRAL SYSTEMS S.A. DE C.V.	30 días	336,676
LORE SOLUCIONES INTEGRALES EMPRESARIALES DE DE SINALOA, S.C.	30 días	183,528
AUTOTRANSPORTES SAN JOSE ITURBIDE QUERETARO S.A. DE C.V.	30 días	496,805
LABORATORIOS ABC QUIMICA INVESTIGACION Y ANALISIS S.A DE C.V.	30 días	104,866
FRIGORIFICOS Y COMPONENTES S.A. DE C.V.	30 días	64,315
OTROS ADEUDOS MENORES A 60 MIL PESOS	30 días	665,180
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>		<b>2,068,833</b>

Las retenciones que se tienen son de carga social y obligaciones que se enterarán en el siguiente mes.

#### RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Concepto	Vencimiento	2018
IMPUESTO SOBRE SUELDOS Y SALARIOS (1)	15 días	891,212
5% INFONAVIT	15 días	560,140
I.M.S.S. - PATRONAL	15 días	386,249
I.M.S.S. - EMPLEADO	15 días	88,382
CESANTIA Y VEJEZ	15 días	473,561
2% IMPUESTO ESTATAL SOBRE NOMINAS	15 días	85,969
2% S.A.R.	15 días	224,056
5% RETENCIÓN SOBRE OBRA	15 días	0
1. I.V.A. RETENIDO POR HONORARIOS Y TRANSPORTE	15 días	19,416
I.S.R. RETENIDO POR HONORARIOS	15 días	20,625
IVA POR PAGAR	15 días	1,222,374
<b>TOTAL RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		<b>3,971,984</b>

#### OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Concepto	Vencimiento	2018
CREDITOS DEL INFONAVIT	15 días	461,163
FONDO DE AHORRO EMPRESA	15 días	197
FONDO DE AHORRO EMPLEADO	15 días	-197
ACREEDORES DIVERSOS	15 días	-215,864
INTERES GANADOS POR DEPOSITOS FISCALES	15 días	0
AHORRO CAJA GONZALO VEGA	15 días	0
PTMOS CAJA GONZALO V	15 días	0
SEGUROS INBURSA	15 días	0
CREDITOS FONACOT	15 días	4
PENSION ALIMENTICIA	15 días	63
SEGURO SEPARACION IN	15 días	0
PTMOS FINANCIERA FORTALEZA	15 días	0
APORTA VOLUNTARIA PERSONAL	15 días	13,116
<b>SUMA OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>		<b>258,482</b>

Concepto	2018
SUMA CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	6,299,303

**Documentos por Pagar a Corto Plazo**

“Sin información que revelar”

**Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo**

“Sin información que revelar”

**Títulos y Valores a Corto Plazo**

“Sin información que revelar”

**Pasivos Diferidos a Corto Plazo**

Esta cuenta se integra por anticipo de clientes para la elaboración de proyectos comercializados se integran como sigue:

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

**2.1.5 INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO**

Concepto	2018
<b>Por Proyectos Comercializados (Propios):</b>	
RESIDUOS INDUSTRIALES MULTIQUIM SA DE CV	1,080,000
MESSIER SERVICES AMERICAS	1,928,000
BOMBARDIER AEROSPACE, S A DE C V	1,623,006
MINERA MEXICANA LA CIENEGA	514,000
INIFAP QRO	1,118,966
COOPSA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.	596,190
FÉBRICA DE PINTURAS UNIVERSALES, S.A. DE C.V.	1,206,897
HIDROPYME SA DE CV	360,000

Concepto	2018
MESSIER SERVICES AMERICAS, S.A. DE C.V.	2,500,000
SNECMA AMERICA ENGINE SERVICES S.A DE C.V.	9,193,096
BROVEDANI REME MEXICO S.A. DE C.V.	6,421,883
FRICAECO DE AMERICA S.A.P.I DE C.V.	
DANA MÉXICO CORPORATION S. DE R.L. DE C.V.	1,075,710
MAQUINADOS, INGENIERÍA Y CONSTRUCCIÓN S.A. DE C.V.	1,034,483
DANA MANUFACTURING LUXEMBURGOURG SARL	1,586,976
MECATRONIX, S.A. DE C.V.	1,104,426
BIOPRESERVED, S.A. DE C.V.	595,150
AQCUA E&D S. DE R.L. DE C.V.	129,543
DQI PRODUCTOS, S.A. DE C.V.	754,310
MECATRONIX, S.A. DE C.V.	913,793
FEDERAL-MOGUL VALVE TRAIN INTERNATIONAL LLC	2,737,800
CENTRO NACIONAL DE METROLOGÍA (CENAM)	646,552
<b>2.1.5 SUMA INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO</b>	<b>37,120,781</b>

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

“Sin información que revelar”

#### Provisiones a Corto Plazo

Se informa de juicios en trámite que aún no se ha cuantificado para la reserva Juicio de amparo indirecto en materia agraria; demanda de reivindicación instaurada por el ejido Ajuchitlancito en contra de 50 autoridades entre ellos CIDETEQ por haber sido despojados de una parte del ejido Expediente 113/2014 (antes 1458/2009), Juicio de nulidad en materia administrativa por inconformarse con la resolución del OIC de CIDETEQ Expediente 42/2016 del juzgado segundo de distrito en materia de juicios federales en la ciudad de Puebla, Pue. por 1,218,000 Euros (Un millón doscientos dieciocho mil Euros), Juicio ordinario mercantil COOPSA AMBIENTAL, S.A. DE C.V. VS CIDETEQ. (Expediente 1060/2016 del juzgado septuagésimo segundo de lo civil en la Cd de México 1,000,000.00 (Un millón de pesos).

### 2.1.7 PROVISIONES A CORTO PLAZO

Concepto	2018
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	1,000,000

#### Otros Pasivos a Corto Plazo

“Sin información que revelar”

#### Cuentas por Pagar a Largo Plazo

“Sin información que revelar”

#### Documentos por Pagar a Largo Plazo

“Sin información que revelar”

#### Deuda Pública a Largo Plazo

“Sin información que revelar”

#### Pasivos Diferidos a Largo Plazo

“Sin información que revelar”

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

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

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

## 2.2.5 FONDOS EN ADMINISTRACION A LARGO PLAZO

Concepto	2018
<b>Por Proyectos Patrocinados:</b>	
Fondos en Administración Bioceldas	3,255,000
Fondos en Administración Oxidación	899,856
Fondos en Administración Iónicos	463,998
Fondos en Administración Bioelectroquímicos	980,000
Fondos en Administración Materiales Selectivos	695,000
Fondos de Administración Compósitos	2,847,815
FOMIX QUERETARO - Apoyos Conacyt	920,000
Fondos en Administración Validación y Transferencia	1,949,900
Fondos en Administración Desarrollo de Nuevos Procesos	1,170,996
Fondos en Administración Estudio y Modelado	476,281
Fondos en Administración Transferencia de la Tecnología	1,671,601
Fondos en Administración Sistema de Almacenamiento de Energía	1,554,900
Fondos en Administración Sensores Electroquímicos	916,182
Fondos en Administración Desempeño Físicoquímico de Nuevos Biopolímeros	100,953
Fondos en Administración Diseño y Construcción y Puesta en Marcha	1,920,000
Fondos en Administración Desarrollo de Nuevos Materiales Poliméricos	534,001

Concepto	2018
Fondos en Administración Uso De Fluidos Corporales Para La Generación	700,628
Fondos en Administración Estudio De La Influencia De La Cinética	1,080,000
Fondos en Administración Desarrollo De Un Material Estructural	675,000
Fondos en Administración Creación Del Laboratorio De Estudios	4,525,000
Fondos en Administración Sistema De Almacenamiento De Energía	4,033,331
Fondos en Administración Desarrollo De Recubrimientos	7,530,656
Fondos en Administración Investigación Del Mecanismo	915,000
Fondos en Administración Análisis Estructurado De Las Variables	1,187,744
Fondos en Administración Estudio De Los Fenómenos De Transferencia	1,153,000
Fondos en Administración Estimulación En La Producción Y Calidad	385,110
Clúster Biocombustibles Gaseosos	2,581,600
Fondos en Administración Clúster Biodisel Avanzado	3,890,000
Fondos en Administración Evaluación De La Factibilidad Técnico-Económica	1,147,000
Fondos en Administración Clúster De Bioturbosina	4,374,000
Fondos en Administración Desarrollo De Un Flujo A Través Del Reactor	3,964,685
Fondos en Administración Desarrollo De Una Tecnología Accesible Y Eficiente	2,000,000
Fondos en Administración Estudio Y Desarrollo De Novedosos Recubrimientos	2,000,000

Concepto	2018
Fondos en Administración Tratamiento De Aguas Residuales Y Generación	1,770,000
Fondos en Administración Fabricación De Espejos Sobre Policarbonatos	6,557,528
Fondos en Administración Energía Renovable Basada En La Recuperación	5,307,116
Fondos en Administración Plan Maestro De Desarrollo Del Cideteq	1,000,000
Fondos en Administración Conformación De Nodo Binacional En Manufactura	7,302,255
Fondos en Administración Desarrollar Los Proyectos Y Acciones Comunes	7,627,124
Fondos en Administración Laboratorio Nacional En Innovación Y Desarrollo	681,320
Desarrollo De Cátodos Libres De Platino Para Su Empleo En La Construcción De Celdas Solares Sensibilizadas Eficientes	945,000
Laboratorio Nacional En Innovación Y Desarrollo De Materiales Ligeros Para La Industria Automotriz-Laniauto	1,050,000
Laboratorio Nacional De Materiales Grafénicos	585,714
Actualización Y Mejora Del Sistema De Tratamiento De Aguas Residuales De Cideteq, Con Tecnología Propia 296446	1,192,750
Consolidación Del Consorcio De Investigación Y De Innovación Del Estado De Tlaxcala (Citlax) Clave 296356	186,300
Integración De Infraestructura Para El Desarrollo De La Técnica De Espectroscopia Raman De Superficie Mejorada De Temperatura Variable Para El Microanálisis Espectroelectroquímico De Nanomateriales 293764	1,700,000
Expansión De Capacidades Del Lab. Nal. De Micro Y Nanofluidica Para El Desarrollo De Dispositivos De Análisis En Células De Mamífero Individuales Por Técnicas De Magnetoresistencia Gigante Y Microscopía De Fluorescencia 295551	500,000

Concepto	2018
Dispositivo De Recubrimiento De Grandes Áreas Con Nanopartículas - Materiales Grafénicos Y Caracterización In Situ 295642	1,900,000
Laboratorio Nacional 2018 De Micro Y Nanofluidica 293442	4,745,000
Desarrollo De Recubrimientos De Bajo Coeficiente De Fricción Y De Alta Resistencia A La Corrosión-Erosión, Aplicados Por La Técnica De Vaporización Física (Pvd), Para La Protección De Los Alabes En Las Turbinas De Generación Geotérmica	699,380
<b>TOTAL PROYECTOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION</b>	<b>106,248,724</b>

### Provisiones a Largo Plazo

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

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

La provisión para agosto se estimó con base en el Estudio Actuarial 2017.

#### 2.2.6 OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO.

Concepto	2018
BENEFICIO POR RETIRO	7,147,760
BENEFICIO POR PRIMA	1,703,671
BENEFICIO POR INDEMNIZACIONES	27,137,200
<b>2.2.6 SUMA OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO</b>	<b>35,988,631</b>

## II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTIÓN

En los ingresos por venta de bienes y servicios se incluyen los ingresos por proyectos propios (cerrados), servicios tecnológicos y otros ingresos por un importe de 18,500,043

Se reconocen los ingresos de los proyectos de recursos propios hasta que efectivamente están concluidos, en el rubro de ingresos se encuentran los ingresos por los servicios tecnológicos y por los rendimientos de inversiones por los ingresos que se tienen de recursos autogenerados.

Los proyectos de fondos en administración cerrados forman parte de los ingresos por venta de bienes y servicios, de estos no se genera remanente alguno, a agosto de 2018 no se tienen proyectos de fondos en administración cerrados.

INGRESOS DE GESTIÓN				
Concepto			2018	%
INGRESOS NO RESTRINGIDOS				
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS			13,825,264	15%
OTROS INGRESOS FINANCIEROS			1,273,717	1%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS			3,401,062	4%
<b>Subtotal ingresos no restringidos</b>			<b>18,500,043</b>	<b>21%</b>
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL			71,465,611	79%
<b>Subtotal ingresos restringidos</b>			<b>71,465,611</b>	<b>79%</b>
<b>Total de Ingresos</b>			<b>89,965,654</b>	<b>100%</b>

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

La variación de los gastos de funcionamientos disminuyó como consecuencia de que no se obtuvieron ingresos por la venta de proyectos al sector privado, así como también no se tuvieron ingresos propios de proyectos del programa de Estímulo a la Innovación (PEI). El presupuesto para el subsidio de becas disminuyó debido a la falta de proyectos PEI.

EGRESOS DE GESTION		
Concepto	2018	%
EGRESOS NO RESTRINGIDOS:		
SERVICIOS PERSONALES	2,748,473	2%
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,793,675	2%
SERVICIOS GENERALES	13,199,760	11%
BECAS Y TRANSFERENCIAS	27,538	0%
AMORTIZACION GASTOS DIFERIDOS	1,405,998	1%
<b>Subtotal de egresos no restringidos</b>	<b>19,175,444</b>	<b>16%</b>
EGRESOS POR EL PATRIMONIO RESTRINGIDO:		
SERVICIOS PERSONALES	51,770,941	44%
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,977,948	2%
SERVICIOS GENERALES	12,960,092	11%
BECAS Y TRANSFERENCIAS	341,808	0%
DEPRECIACION DEL EJERCICIO	32,023,678	27%
<b>Subtotal de egresos restringidos</b>	<b>99,074,467</b>	<b>84%</b>
<b>Total de Egresos</b>	<b>118,249,911</b>	<b>100%</b>

La variación por el incremento en este rubro va relacionada con las partidas no monetarias por la utilización de activos fijos.

## RESULTADOS DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO

EGRESOS DE LA GESTION		
Concepto	2018	%
RESULTADOS DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO NO RESTRINGIDO	-675,401	-1%
RESULTADOS DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO RESTRINGIDO	-27,608,856	-23%
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO</b>	<b>-28,284,257</b>	<b>-24%</b>

### III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

#### 3.1 Patrimonio Contribuido

Concepto	Importe
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	
Aportaciones	378,608,364
Donaciones de Capital	623,859
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017</b>	<b>379,232,223</b>
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2018	
Aportaciones	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2018</b>	<b>0</b>
<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>379,232,223</b>

#### 3.2 Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores

Concepto	Importe
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	
Aportaciones	-113,542,362
Revalúos	38,356,115
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017</b>	<b>-75,186,247</b>
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	
Resultado del Ejercicio Anteriores	-22,069,115
Movimientos Fideicomiso Neto	1,780,898
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2018</b>	<b>-20,288,217</b>
<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	<b>-95,474,464</b>

---

HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO

Concepto	Importe
Patrimonio Generado	379,232,223
Patrimonio Contribuido	-95,474,464
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2017	-28,284,257
<b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>255,473,502</b>

El patrimonio contribuido del Centro se integra con:

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

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

PATRIMONIO PROTOCOLIZADO			
Concepto	Acciones	%	Importe
a) Secretaría de Educación Pública	44,092	12%	44,092,000
b) Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología	320,616	87%	320,616,000
c) Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro	1,543	0%	1,543,000
d) Universidad Autónoma Metropolitana	1,387	0%	1,387,000
e) Universidad Autónoma de Querétaro	15	0%	15,000
<b>TOTAL PATRIMONIO PROTOCOLIZADO</b>	<b>367,653</b>	<b>100%</b>	<b>367,653,000</b>

Las aportaciones protocolizadas se derivan de los subsidios para inversión otorgados por la Federación, que se sometieron para autorización al Órgano de Gobierno para poder gestionar su protocolización ante Notario Público. En el ejercicio de 2016 se recibieron aportaciones para el crecimiento de la infraestructura de 148,015,000 pesos la que se solicitó su autorización para su protocolización en la 1ª Sesión de 2017 realizada en mayo de 2017. El 26 de febrero de 2018 se protocolizo un aumento al patrimonio por 148,015,000 pesos con este acto el patrimonio protocolizado es de 367,653,000 pesos.

En 2018 se solicitó autorización para protocolizar 10,954,000 por el crecimiento de la infraestructura que se generó en 2017, lo cual significa que aún se considera no protocolizado.

PATRIMONIO NO PROTOCOLIZADO	
Concepto	Importe
a) Secretaría de Educación Pública	327
b) Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología 2017	10,954,637
c) Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro	400
d) Universidad Autónoma Metropolitana	0
e) Universidad Autónoma de Querétaro	0
<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO NO PROTOCOLIZADO</b>	<b>10,955,364</b>
f) Donaciones de Capital	623,859
<b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>379,232,223</b>

### Información sobre Modificaciones al Patrimonio Generado

Se protocolizaron las aportaciones autorizadas por la Asamblea de Socios de la 1ª Sesión de 2017 autorizada el 26 de febrero de 2018. 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.

Se tiene una disminución en el patrimonio derivado del desahorro del ejercicio 2018 por la cantidad de -28,284,257; dicho importe incluye recursos no monetarios por Depreciación por 32,023,677, Amortización por 608,998 pesos y Provisión de pasivos a corto plazo por 1,000,000 pesos que disminuyendo al resultado del ejercicio resulta un ahorro monetario líquido de 5,145,418 por esta situación no se descapitaliza el centro.

Concepto	2018
Resultado del Ejercicio	-28,284,257
Menos:	
<b>Partidas no Monetarias</b>	
Depreciación del Ejercicio	32,023,677
Amortización del Ejercicio	608,998
Provisiones de Pasivos a Corto Plazo	1,000,000
<b>Resultado monetario (Líquido) del Ejercicio.</b>	<b>5,145,418</b>

#### IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

##### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

Concepto	2018
Efectivo en Bancos –Tesorería	29,273,866
Efectivo en Bancos –Dependencias	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	39,628,771
Fondos con Afectación Especifica	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	26,700
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>68,929,337</b>

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.

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

Número de Cuenta	Concepto	2018	% de Subsidio de Capital
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales		
	<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>%</b>
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	549,976	17%
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0%
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,945,612	62%
1.2.4.4	Equipo de Transporte	462,315	15%
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	199,323	6%
	<b>Total</b>	<b>3,157,226</b>	<b>100%</b>

Concepto	2018
<b>Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios</b>	<b>-28,284,257</b>
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0
Depreciación	32,023,677
Amortización	608,998
Incremento a las Provisiones	1,000,000
Incremento en inversiones producido por revaluación	0
Ganancia / Perdida por venta de propiedad, planta y equipo	0
Incremento en cuentas por cobrar	0
Partidas Extraordinarias	0
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>5,145,418</b>

## V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE 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 2018 al 31 de agosto de 2018		
(Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>97,995,806</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>861,628</b>
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	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
Ingresos en proyectos cerrados devengado en ejercicios anteriores	861,628	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>8,891,779</b>
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	
Ingreso devengado en ej. actual en proyectos no cerrados	8,891,779	
<b>4. Ingresos contables (4=1+2-3)</b>		<b>89,965,654</b>

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 2018 al 31 de agosto de 2018  
 (Cifras en pesos)

<b>1. Total de egresos ( Presupuestarios)</b>		<b>86,185,894</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>1,551,834</b>
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
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	0	
Gasto devengado en ej. Actual en proyectos no cerrados	1,551,834	
<b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>33,615,851</b>
Estimaciones depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	32,429,676	
Provisiones	1,000,000	
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	0	
Gasto en proyectos cerrados devengado en ejercicios anteriores	186,175	
<b>4. Total de gasto contable (4=1-2+3)</b>		<b>118,249,911</b>

Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.  
 Conciliación Contable Presupuestal al 31 agosto de 2018  
 de Resultados  
 (pesos)

Descripción	Saldos finales
Ingresos presupuestales obtenidos	97,995,806
Gasto presupuestal programable	86,185,894
Superávit presupuestal	11,809,912
Mas:	
Partidas que se suman en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de actividades	861,628
Partidas que se restan en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de actividades	1,551,834
Menos:	
Partidas que se restan en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de actividades	8,891,779
Partidas que se suman en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de actividades	33,615,851
<b>Resultado neto del ejercicio</b>	<b>- 28,284,257</b>

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

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

## B. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

#### Contables

“Sin información que revelar”

#### Presupuestarias

Cuenta	Nombre	2018
8.1.1	Ley de Ingresos Estimada	156,048,365
8.1.2	Ley de Ingresos por Ejecutar	0
8.1.3	Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	158,436,476
8.1.4	Ley de Ingresos Devengada	110,302,161
8.1.5	Ley de Ingresos Recaudada	112,915,749

Cuenta	Nombre	2018
8.2.1	Presupuesto de Egresos Aprobada	156,048,365
8.2.2	Presupuesto de Egresos por Ejercer	0
8.2.3	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobada	158,436,476
8.2.4	Presupuesto de Egresos Comprometido	63,619,268
8.2.5	Presupuesto de Egresos Devengada	94,817,208
8.2.6	Presupuesto de Egresos Ejercido	94,817,208
8.2.7	Presupuesto de Egresos Pagado	98,353,922

---

## C. NOTAS DE GESTIÓN 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 periodo, y que fueron considerados en la elaboración.

El ejercicio 2018, representó para el Centro un año para mejorar las oportunidades y fortalecer sus capacidades internas. El presupuesto autorizado para gasto corriente se redujo en 8.70% con respecto al año anterior, aun con la reducción se logró hacer frente a parte de los compromisos del Centro establecidos en la Planeación Estratégica, y el logro de objetivos del Centro.

### 2.- Panorama Económico y Financiero.

El entorno económico de 2018 ha sido difícil, con un recorte presupuestal del 63.84% en “Materiales y suministros”, 22.16% en “Servicios Generales”, un crecimiento del 2.62% en “Servicios Personales” que corresponde a los compromisos contractuales y una economía que reportó un crecimiento de 1.0% respecto al tercer trimestre del año, cuando el PIB se contrajo 0.3% trimestralmente, aunado a la inflación acumulada del 6.77% anual

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

El panorama para el 2018 se ve igualmente difícil por la incertidumbre política y económica.

### 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 agosto de 2018.

**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 registró por lo señalado en su Instrumento de Creación, la Ley de Ciencia y Tecnología, la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, la Ley Federal de las Entidades Paraestatales, en el Código Civil para el Estado de Querétaro, en el Código Civil Federal y demás disposiciones legales y administrativas aplicables.

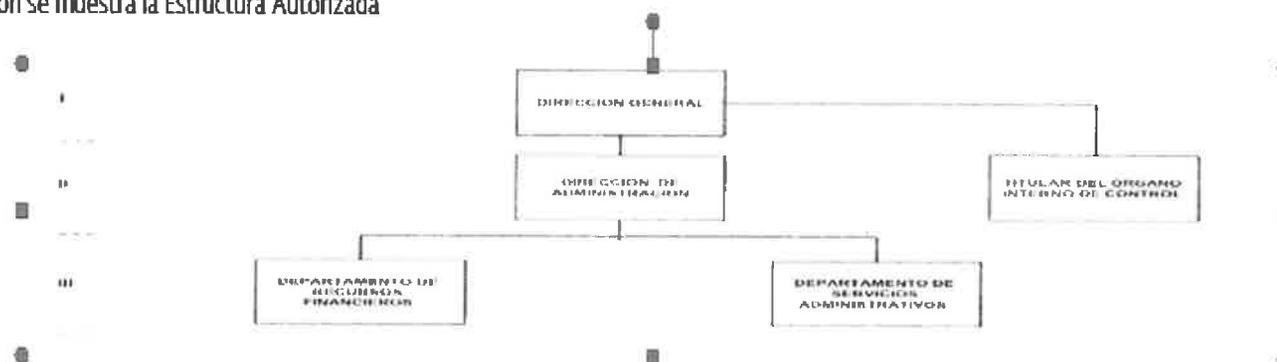
**e) Consideraciones Fiscales del ente.**

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

Sin embargo, existen ciertas erogaciones que por no reunir requisitos para su comprobación se consideran análogos a remanente distribuible, las cuales son base para la causación de impuesto sobre la renta, según artículo 79 de la propia Ley y se considera como impuesto definitivo. La provisión correspondiente se reconoce en los resultados al cierre del año en que se causa.

#### f) Estructura Organizacional Básica

A continuación se muestra la Estructura Autorizada



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

La Entidad creó en el año 2000, el Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico, con base en la Ley para el Fomento de la Investigación Científica y Tecnológica (Ley de Ciencia y Tecnología) publicada en el Diario Oficial de la Federación el 21 de mayo de 1999 (nueva Ley publicada el 5 de junio de 2002 y sus adecuaciones del 21 de agosto de 2006). Este fondo se consideró como una erogación devengada presupuestal, con fundamento en el artículo 26, fracción V de la nueva Ley antes mencionada; contablemente el fondo se encuentra registrado dentro del activo no circulante el saldo es de 21,559,461 al 31 de agosto de 2018.

### 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.

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.

Los estados financieros han sido preparados para cumplir con los requerimientos normativos gubernamentales a que está sujeta la Entidad y con el único propósito de dar cumplimiento al Acuerdo por el que se establecen los Lineamientos Generales para la Regulación de los Procesos de Entrega-Recepción y de Rendición de Cuentas de la Administración Pública Federal, emitidos por la Secretaría de la Función Pública, que requiere que la información financiera se refiera al 31 de agosto de 2018 y al periodo de ocho meses terminado en esa fecha, por lo que éstos no se presentan en forma comparativa con los correspondientes a la misma fecha y periodo de 2017, y pueden no ser apropiados para otra finalidad. Los estados financieros mencionados, 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.

---

**a. Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)**

El Sistema de Contabilidad con el que cerró el Centro al 31 de agosto de 2018 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:

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

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

1. Marco Conceptual del Sistema de Contabilidad Gubernamental.
2. Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.
3. Clasificador por rubros de ingresos.
4. Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos.
5. Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Egresos.

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

**b. Registros de Operaciones.**

**Bancos / Tesorería e Inversiones.**

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

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

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

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

---

### **Bienes muebles e Inmuebles.**

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

### **Subsidio del Gobierno Federal.**

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

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

### **Provisiones Largo Plazo.**

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

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

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

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

### **Superávit por Reexpresión.**

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, es medida en base al índice nacional de precios al consumidor (inpc) publicado por el Instituto Nacional de Estadística y Geografía e Informática (INEGI), reflejó niveles inflacionarios durante 2016, 2017 y 2018 de 2.13%, 3.36% y 6.77% respectivamente, y de forma acumulada, en los últimos tres ejercicios de 12.71%, estos niveles de inflación generaron condiciones económicas necesarias para modificar el entorno económico en el que opera la entidad de inflacionario a no inflacionario.

### **Almacén de Materiales y Suministros.**

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

## 6.- Políticas De Contabilidad Significativas.

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. Los Inmuebles, Mobiliario y Equipo, Vehículos, Maquinaria, Equipos Especiales entre otros se registrarán a su costo de adquisición o construcción. En caso de bienes de consumo inmediato o refacciones y herramientas se llevarán directamente al gasto.

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

“Sin información que revelar”

## 8.- Reporte Analítico del Activo

### 1.2.3 BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

Cuenta	Descripción	Inversión				Depreciación			Total 2018
		MOI	INPC	AVALUO	TOTAL	DEL AÑO 2018	TASA	ACUMULADA	ACTIVO
1.2.3	<b>Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en proceso</b>								
1.2.3.1	Terrenos	1,644,650	0	62,516	1,707,166	0		0	1,707,166
1.2.3.3	Edificios no Habitacionales	69,363,315	1,197,570	17,400,562	87,961,447	1,499,129	5%	26,627,402	61,334,045
1.2.3	<b>Sub Total Inmuebles</b>	<b>71,007,965</b>	<b>1,197,570</b>	<b>17,463,078</b>	<b>89,668,613</b>	<b>1,499,129</b>		<b>26,627,402</b>	<b>63,041,211</b>

### 1.2.4 BIENES MUEBLES

Cuenta	Descripción	Inversión				Depreciación			Total 2018
		MOI	INPC	AVALUO	TOTAL	DEL AÑO 2018	TASA	ACUMULADA	ACTIVO
1.2.4	<b>Bienes Muebles</b>								
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	29,091,893	266205.4	1,031,570	30,389,669	1,809,487	10%	19,124,626	11,265,043

Cuenta	Descripción	Inversión	Depreciación	Total 2018	Cuenta	Descripción	Inversión	Depreciación	Total 2018
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,212,363	289746.12	-646,681	855,428	41,517	30%	732,209	123,219
1.2.4.3	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	252,242,696	0	28,596,509	280,839,205	27,058,315	10%	162,288,128	118,551,077
1.2.4.4	Equipo de Transporte	2,414,856	64737.45	-20,584	2,459,010	0	25%	1,996,694	462,315
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	28,642,773	164490.78	-233,485	28,573,779	1,615,229	10%	12,744,538	15,829,241
<b>1.2.4</b>	<b>Sub Total Muebles</b>	<b>313,604,581</b>	<b>785,180</b>	<b>28,727,330</b>	<b>343,117,091</b>	<b>30,524,548</b>		<b>196,886,195</b>	<b>146,230,896</b>

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 TECNOLOGICO DEL CENTRO PUBLICO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO EN ELECTROQUIMICA, S.C., EN MATERIA DE ELECTROQUIMICA, AGUA, PROCESOS, MATERIALES AMBIENTE Y CIENCIAS CON CLAVE 20003890K01112.

#### 10.- Reporte de Recaudación.

Cifras recaudadas al 31 de agosto de 2018.

Ingresos por Subsidios Federal	81,822,548
Ingresos Propios	31,093,200
<b>TOTAL</b>	<b>112,915,748</b>

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

ESTADO ANALITICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS  
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DE 2018  
(PESOS)

ENTE PUBLICO: CENTRO DE INVESTIGACIÓN Y DESARROLLO TECNOLÓGICO EN ELECTROQUÍMICA S.C.

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
		Instituciones de Crédito	0	0
		Títulos y valores	0	0
		Arrendamientos Financieros	0	0
<b>Deuda Externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
		Organismos Financieros Internacionales	0	0
		Deuda Bilateral	0	0
		Títulos y valores	0	0
		Arrendamientos Financieros	0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
		Instituciones de Crédito	0	0
		Títulos y valores	0	0
		Arrendamientos Financieros	0	0
<b>Deuda Externa</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
		Organismos Financieros Internacionales	0	0
		Deuda Bilateral	0	0
		Títulos y valores	0	0
		Arrendamientos Financieros	0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo	Concepto
Otros Pasivos				152,232,676	186,657,439
Deuda Total y Otros Pasivos				152,232,676	186,657,439

## 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.

### 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. Estandarización de la Página Web institucional y mantenimiento.
2. Reestructuración del Proceso de Posgrado y la internacionalización.
3. Sistema de Solicitud de Cotización de Proyectos y Cursos.

Los tres proyectos fueron concluidos, y a la fecha de este informe no se ha recibido el resultado de la evaluación.

## 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 presupuestario que se realizó en 3 distintas actividades y 3 Programas Presupuestarios que a su vez están comprendidas tanto en funciones sustantivas como adjetivas de apoyo.

Actividades institucionales y Programa Presupuestario

ACTIVIDAD INSTITUCIONAL	PROGRAMA PRESUPUESTARIO	DENOMINACIÓN	PRESUPUESTO
001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	O001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno	1,859,093
002 Actividades de apoyo administrativo	M001	Actividades de apoyo administrativo	4,025,653
004 Generación de desarrollo e innovación tecnológica para elevar la competitividad del país y difusión de sus resultados	E003	Desarrollo tecnológico e innovación y elaboración de publicaciones	152,551,730
<b>TOTAL</b>			<b>158,436,476</b>

**15.- Eventos Posteriores al Cierre.**

No se reportan eventos posteriores al cierre del ejercicio 2018 que afecten las cifras mostradas en los Estados Financieros.

Cabe mencionar que fue autorizado el presupuesto 2018 mediante oficio No.307-A-4930 de fecha 25 de enero de 2018 por un importe total de 156,048,365 pesos de los cuales 114,297,035 pesos son de recursos fiscales y 41,751,330 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: Dra. Julieta Torres González  
Directora General

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