

---

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

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

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

**A. NOTAS DE DESGLOCE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

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

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

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

(pesos)

| Concepto                             | Junio 2020          | Junio 2019          |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b> | <b>90,778,538.0</b> | <b>52,427,423.0</b> |

Se integra como sigue:

**BANCOS/ TESORERIA**

(Pesos)

| Concepto   | Junio 2020          | Junio 2019          |
|--|---------------------|---------------------|
| CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS FISCALES                    | 1,930,167.0         | 1,417,399.0         |
| CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS PROPIOS                     | 30,500,084.0        | 1,343,338.0         |
| CUENTAS BANCARIAS PRODUCTIVAS RECURSOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION | 11,156,400.0        | 11,326,532.0        |
| <b>SUMA BANCOS/TESORERÍA</b>                                       | <b>43,586,651.0</b> | <b>14,087,269.0</b> |

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

**INVERSIONES TEMPORALES (Hasta Tres Meses)**

(Pesos)

| Concepto  | Junio 2020          | Junio 2019          |
|---|---------------------|---------------------|
| CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS FISCALES                    | 10,846,920.0        | 6,305,998.0         |
| CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS PROPIOS                     | 36,235,822.0        | 29,710,880.0        |
| CUENTAS INVERSIONES A LA VISTA RECURSOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION | 0.0                 | 2,296,576.0         |
| <b>SUMA INVERSIONES TEMPORALES (HASTA TRES MESES)</b>               | <b>47,082,742.0</b> | <b>38,313,454.0</b> |

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

**DEPÓSITOS DE FONDOS CON TERCEROS**

(Pesos)

| Concepto                                     | Junio 2020       | Junio 2019      |
|--|------------------|-----------------|
| I + D MEXICO SA DE CV                        | 20,000.0         | 20,000.0        |
| COORPORACION INTEGRAL DE MEXICO SA DE CV     | 6,700.0          | 6,700.0         |
| CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS               | 82,445.0         | 0.0             |
| <b>SUMA DEPÓSITOS DE FONDOS CON TERCEROS</b> | <b>109,145.0</b> | <b>26,700.0</b> |

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

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

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

#### **Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes**

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

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

#### **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO.**

(pesos)

| Concepto  | Junio 2020         | Junio 2019         |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>TOTAL DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b> | <b>2,557,398.0</b> | <b>6,963,345.0</b> |

Se integra de las siguientes cuentas:

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

(pesos)

| Vencimiento en Días                          | Junio 2020          | %           | Junio 2019          | %           |
|--|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| CUENTAS POR COBRAR 30 DÍAS                   | 586,448.00          | 26%         | 1,179,546.00        | 22%         |
| CUENTAS POR COBRAR 60 DÍAS                   | 741,497.00          | 33%         | 544,075.00          | 10%         |
| CUENTAS POR COBRAR MAS DE 90 DÍAS            | 909,952.00          | 41%         | 3,721,871.00        | 68%         |
| <b>SUMA CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b> | <b>2,237,897.00</b> | <b>100%</b> | <b>5,445,492.00</b> | <b>100%</b> |

El saldo está conformado por los derechos de cobro provenientes de la venta de bienes y prestación de servicios, así como por los apoyos de los fondos en administración. En el renglón de más de 90 días representa el 41% del total de los documentos por cobrar al primer semestre 2020 y en donde se incluye el cobro de una factura de Mecatronix Automation, SA. De CV que representa un 29% sobre el total de cuentas por cobrar y se encuentra en litigio con Juicio Ordinario Mercantil Expediente No 124/2020 ante Juzgado Séptimo de Primera Instancia Civil del Poder Judicial del estado de Querétaro para gestión del cobro.

**DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO**

(pesos)

| Concepto                                    | Junio 2020     | Junio 2019       |
|---|----------------|------------------|
| DEUDORES CXC JURIDICO                       | 0.0            | 124,771.0        |
| DEUDORES VARIOS                             | 1,904.0        | 6,300.0          |
| DEUDORES EMPLEADOS                          | 0.0            | 42,705.0         |
| <b>SUMA DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO</b> | <b>1,904.0</b> | <b>173,776.0</b> |

El saldo representa los recursos otorgados al servidor público sujetos a comprobación, que se derivan de comisiones de trabajo.

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

(pesos)

| Concepto                    | Junio 2020       | Junio 2019         |
|-----------------------------|------------------|--------------------|
| IVA ACREDITABLE NO PAGADO   | 299,668.0        | 1,281,072.0        |
| IVA ACREDITABLE PAGADO      | 17,929.0         | 63,005.0           |
| <b>SUMA IVA ACREDITABLE</b> | <b>317,597.0</b> | <b>1,344,077.0</b> |

Su saldo corresponde al IVA ACREDITABLE pendiente de acreditar procedente de las operaciones realizadas por el Centro el cual se deriva de los recursos propios al cierre de junio 2020.

### Derechos a Recibir Bienes y Servicios

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

#### DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS

(pesos)

| PROVEEDOR   | CONCEPTO                                 | JUNIO 2020       | JUNIO 2019       |
|---|--|------------------|------------------|
| INFORMATICA UG SA DE CV                           | DEPOSITO PARA ABASTECIMIENTO DE GASOLINA | 66,261.0         | 39,517.0         |
| ASOCIACION NACIONAL DE UNIVERSIDADES              | SERVICIOS DE CAPACITACION                | 6,600.0          | 0.0              |
| TKD KABEL MEXICO S. DE R. L. DE C                 | MATERIAL DE LABORATORIO                  | 3,849.0          | 0.0              |
| COMISION ESTATAL DE AGUAS                         | SERVICIO DE AGUA                         | 0.0              | 27,502.0         |
| NATIONAL EXPOSURE TESTING INC                     | SUBCONTRATAION DE SERVICIOS              | 15,448.0         | 0.0              |
| OTROS   | LICITACIONES, TELEFONIA                  | 10,250.0         | 35,778.0         |
| <b>SUMA DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS</b> |  | <b>102,408.0</b> | <b>102,797.0</b> |

### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

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

## Inventarios

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

Está integrada por:

### INVENTARIOS

(pesos)

| Concepto   | Junio 2020          | Junio 2019          |
|--|---------------------|---------------------|
| INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION PROYECTOS COMERCIALIZADOS             | 17,408,214.0        | 15,813,679.0        |
| INVENTARIO DE MERCANCIAS EN PROCESO DE ELABORACION PROYECTOS DE FONDOS EN ADMINISTRACION | 61,195,650.0        | 63,637,881.0        |
| BIENES EN TRANSITO PROYECTOS FONDOS EN ADMINISTRACION                                    | 0.0                 | 8,914,848.0         |
| <b>SUMA INVENTARIOS</b>  | <b>78,603,864.0</b> | <b>88,366,408.0</b> |

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

## Almacenes

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

### ALMACENES

(pesos)

| Concepto                                       | Junio 2020       | Junio 2020       |
|--|------------------|------------------|
| ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO | 160,464.0        | 175,208.0        |
| <b>SUMA ALMACENES</b>                          | <b>160,464.0</b> | <b>175,208.0</b> |

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

## Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes

La entidad tiene autorizado un Comité para Cancelación de Adeudos a Cargo de Terceros y a favor del CIDETEQ en donde el asesor jurídico externo manifiesta la imposibilidad practica de cobro de facturas a clientes, la última sesión se realizó el 14 de octubre de 2019 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 \$553,000.0

**ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES**

(pesos)

| Concepto                                      | JUNIO 2020        | JUNIO 2019        |
|---|-------------------|-------------------|
| ESTIMACIÓN DE CUENTAS INCOBRABLES             | -553,000.0        | -110,000.0        |
| <b>SUMA ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES</b> | <b>-553,000.0</b> | <b>-110,000.0</b> |

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

**Inversiones Financieras a Largo Plazo**

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

**FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS**

(pesos)

| Concepto                                     | JUNIO 2020         | JUNIO 2019          |
|--|--------------------|---------------------|
| <b>INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b> | <b>1,245,661.0</b> | <b>30,632,776.0</b> |

Se tienen los siguientes movimientos al 30 de junio de 2020.



**MOVIMIENTOS INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO**

(pesos)

| Concepto  | JUNIO 2020         | JUNIO 2019          |
|---|--------------------|---------------------|
| Saldo Inicial                                       | 30,632,776.0       | 29,853,710.0        |
| Mas:  |                    |                     |
| Incremento al Fondo por Remanentes del ejercicio    | 0.0                | 0.0                 |
| Incremento por Reintegro de Retiros no Ejercidos    | 0.0                | 0.0                 |
| Incremento por Reintegro (Fondos concurrentes)      | 0.0                | 0.0                 |
| Intereses y Comisiones Neto                         | 734,030.0          | 859,294.0           |
| Menos:  |                    |                     |
| Retiros del Fondo para inversiones en Activos Fijos | 30,121,145.0       | 5,051,416.0         |
| <b>SUMA INVERSIONES FINANCIERAS</b>                 | <b>1,245,661.0</b> | <b>25,661,588.0</b> |

Con fecha del 31 de marzo de 2020 se celebró la 1ª Sesión Ordinaria del Comité Técnico del Fideicomiso donde se autoriza el apoyo financiero para cinco proyectos por un monto \$25,976,460.00 pesos.

Durante el periodo de 2020 se retiraron fondos del fideicomiso de la siguiente forma:

|   |           |
|---|-----------|
| A) Para la continuidad de los proyectos aprobados en 2016 la cantidad de: | 175,896.0 |
| B) Para la continuidad de los proyectos aprobados en 2018 la cantidad de: | 625,429.0 |

|  |                     |
|--|---------------------|
| C) Para la continuidad de los proyectos aprobados en 2019 la cantidad de | 3,343,360.0         |
| D) Para el inicio de los proyectos aprobados en 2019 la cantidad de      | 25,976,460.0        |
| Total retirado en el ejercicio 2020.                                     | <u>30,121,145.0</u> |

Los Retiros del Fondo fueron para los siguientes proyectos:

**CONTINUACION PROYECTOS INICIADOS 2016**

(pesos)

| FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO  |  |                  |         |
|---|--|------------------|---------|
| NOMBRE DEL PROYECTO   | IMPACTO  | JUNIO 2020       | ESTATUS |
| INSTALACIÓN DE FIBRA ÓPTICA PARA INCREMENTAR LA CAPACIDAD DE CONECTIVIDAD DE LOS PROGRAMAS DE INVESTIGACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y FORMACIÓN DE RECURSOS HUMANOS DEL CIDETEQ | Impacta principalmente en la velocidad de acceso a la información y contenidos, indispensables para la formación de los alumnos y la atención al cliente, en el rendimiento de las aplicaciones y además facilitará la investigación y comparación de mercados, facilitará el desarrollo de e-commerce y educación a distancia (e-learning). | 175,896.0        | PROCESO |
| <b>Total Proyectos Iniciados en 2016</b>  |  | <b>175,896.0</b> |         |

**CONTINUACION PROYECTOS INICIADOS 2018**  
(pesos)

| FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO  |  |                  |         |
|---|--|------------------|---------|
| NOMBRE DEL PROYECTO   | IMPACTO  | JUNIO 2020       | ESTATUS |
| FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA EN LABORATORIOS DE CIENCIA UBICADOS EN EL EDIFICIO J EN CUANTO A POTENCIA ENERGÉTICA Y CONTROL DE TEMPERATURA | EL IMPACTO DE LA INSTALACION DE LOS UPS SERÁ PRINCIPALMENTE EN LA DISMINUCIÓN DE LOS GASTOS ONEROSOS POR REPARACIÓN DE EQUIPOS SENSIBLES A FLUCTUACIONES. EL IMPACTO DEL CONTROL DE TEMPERATURA DE LOS LABORATORIOS SE VERÁ SOBRE LA REPRODUCIBILIDAD Y CONFIABILIDAD DE LOS RESULTADOS EXPERIMENTALES DE LAS PRUEBAS QUE SE REALICEN EN ESTAS CONDICIONES MÁS CONTROLADAS.  | 348,034.0        | PROCESO |
| FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA PARA LA ADECUACIÓN DE DOS LABORATORIOS DE POLÍMEROS   | Generación de conocimiento novedoso en el área de polímeros y en relación con las líneas de investigación enfocadas a procesos electroquímicos del centro.   | 51,635.0         | PROCESO |
| LABORATORIO DE MATERIALES DE REFERENCIA SECUNDARIOS   | a) Incremento de las capacidades tecnológicas del CIDETEQ, específicamente en metrología Química.<br>b) Producción de MRC secundarios sin antecedente en el país lo que favorecerá la disminución de la dependencia tecnológica al disminuir la importación de MRC.<br>c) Coadyuvar a la confiabilidad de Unidades de Verificación que a su vez garanticen la confiabilidad de las mediciones en el país. Específicamente, con éste proyecto se pretende coadyuvar en la confiabilidad de mediciones de alcoholímetros evidenciales y referenciales.<br>d) Impacto social importante al coadyuvar en la confiabilidad de las mediciones de los alcoholímetros. | 168,890.0        | PROCESO |
| FORTALECIMIENTO DE LA INFRAESTRUCTURA CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA  | Contribuir al fortalecimiento de la infraestructura científica y tecnológica del país.   | 56,870.0         | PROCESO |
| <b>Total, Proyectos Iniciados en 2018</b>   |  | <b>625,429.0</b> |         |

| FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO  |  |                    |         |
|---|--|--------------------|---------|
| NOMBRE DEL PROYECTO   | IMPACTO  | JUNIO 2020         | ESTATUS |
| INSTALACIÓN DE FIBRA ÓPTICA PARA INCREMENTAR LA CAPACIDAD DE CONECTIVIDAD DE LOS PROGRAMAS DE INVESTIGACIÓN, DESARROLLO TECNOLÓGICO Y FORMACIÓN DE RECURSOS HUMANOS DEL CIDETEQ | Impacta principalmente en la velocidad de acceso a la información y contenidos, indispensables para la formación de los alumnos y la atención al cliente, en el rendimiento de las aplicaciones y además facilitará la investigación y comparación de mercados, facilitará el desarrollo de e-commerce y educación a distancia (e-learning). | 3,343,360.0        | PROCESO |
| <b>Total, Proyectos Iniciados en 2019</b>   |  | <b>3,343,360.0</b> |         |

**PROYECTOS AUTORIZADOS EN 2020 (PRIMERA SESIÓN MARZO DEL 2020)**

(pesos)

| FONDO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DESARROLLO TECNOLÓGICO  |  |                     |         |
|---|--|---------------------|---------|
| NOMBRE DEL PROYECTO   | IMPACTO  | JUNIO 2020          | ESTATUS |
| Unidad de Posgrado  | Incrementar la cantidad y calidad en la formación de recursos humanos altamente calificados para el desarrollo regional, fomentando la vinculación con el sector productivo y a la sociedad  | 20,000,000.0        | PROCESO |
| Actualización y Complemento de equipo y mobiliario de laboratorio para mantener y fortalecer las capacidades estratégicas de la Dirección de Servicios Tecnológicos 2020  | 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 y en el sector de organismos operadores de agua para el análisis de agua residual.<br><br>El beneficio es de alto impacto para el centro y permanente durante el tiempo de vida útil de los equipos.   | 3,826,840.0         | PROCESO |
| TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES DE ALTAS CARGAS   | Económico: Se darían ingresos al CIDETEQ por presentar un nuevo producto con nueva generación de reactor anaerobio y reactor electroquímico. Ambiental: Se mejoraría la calidad de agua tratada y que permitiría su reusó en riego de áreas verdes y cumplimiento del proyecto de norma NOM-001-SEMARNAT-1996 al utilizar este nuevo desarrollo tecnológico. Social: Permite formación de estudiantes de Posgrado y Licenciatura. Se evita posibles enfermedades por descarga de agua fuera de Norma cuando la tecnología sea aplicada.  | 569,620.0           | PROCESO |
| Adquisición de unidad de almacenamiento para cluster  | El contar con la capacidad adecuada garantizara el correcto funcionamiento de los sistemas de información y la continuidad en el desarrollo de las actividades dentro del Centro.  | 900,000.0           | PROCESO |
| MADURACIÓN TECNOLÓGICA DE UN SANITARIO SUSTENTABLE PARA EL TRATAMIENTO Y DESINFECCIÓN DE DESECHO HUMANO QUE NO REQUIERE CONEXIÓN AL DRENAJE NI A LA RED ELÉCTRICA (SSUST) | La aproximación de un sanitario que elimine completamente los contaminantes en el mismo sitio de su instalación podrá participar en un mercado social y ambientalmente relevante con un potencial de aproximadamente 8000 millones de dólares al año a nivel mundial. Esta estimación, que hizo la fundación Gates en 2015, deriva de proyecciones que consideran su utilización varios nichos; en hogares rurales, viviendas urbanas de bajo ingreso, instalaciones móviles y portátiles para campamentos y zonas de desastre y en edificios y casas de alto ingreso con enfoque de cuidado ambiental en el campo. Un nicho especialmente importante consiste en la utilización en instalaciones públicas en zonas rurales; en escuelas, edificios gubernamentales, espacios públicos, inmuebles sanitarios e instalaciones comunitarias. | 680,000.0           | PROCESO |
| <b>TOTAL, PROYECTOS AUTORIZADOS EN 2020 (PRIMERA SESIÓN MARZO 2020)</b>   |  | <b>25,976,460.0</b> |         |
| <b>TOTAL, EJERCIDO EN 2020</b>  |  | <b>30,121,145.0</b> |         |

Representa los movimientos del periodo 2020 de los fideicomisos autorizados.

---

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo**

''Sin información que revelar''

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

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

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

**BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**

(pesos)

| Descripción   | Inversión           |                    |                     |                     |
|---|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
|   | MOI                 | I N P C            | AVALUO              | TOTAL JUNIO 2020    |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESOS |                     |                    |                     |                     |
| Terrenos  | 6,718,953.0         | 0.0                | 62516               | 6,781,469.0         |
| Edificios no Habitacionales                                   | 71,708,531.0        | 1,197,570.0        | 17,400,562.0        | 90,306,663.0        |
| <b>Total Inmuebles</b>  | <b>78,427,484.0</b> | <b>1,197,570.0</b> | <b>17,463,078.0</b> | <b>97,088,132.0</b> |

**BIENES MUEBLES**

(pesos)

| Descripción                                   | Inversión            |                  |                     |                      |
|---|----------------------|------------------|---------------------|----------------------|
|   | MOI                  | I N P C          | AVALUO              | TOTAL JUNIO 2020     |
| Mobiliario y Equipo de Administración         | 31,388,652.0         | 266,205.0        | 1,022,226.0         | 32,677,084.0         |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo    | 1,030,420.0          | 289,746.0        | -578,374.0          | 741,792.0            |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 267,727,180.0        | 0.0              | 28,241,864.0        | 295,969,044.0        |
| Equipo de Transporte                          | 2,142,848.0          | 64,737.0         | -63,611.0           | 2,143,975.0          |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas      | 31,365,103.0         | 164,492.0        | -15,407.0           | 31,514,188.0         |
| <b>Total Muebles</b>                          | <b>333,654,203.0</b> | <b>785,180.0</b> | <b>28,606,698.0</b> | <b>363,046,081.0</b> |

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

#### INTEGRACIÓN DE LOS BIENES INMUEBLES

(pesos)

| Concepto   | Junio 2020          | Junio 2019          |
|--|---------------------|---------------------|
| Terrenos   | 6,781,469.0         | 1,707,166.0         |
| Viviendas  | 0.0                 | 0.0                 |
| Edificios no Habitacionales  | 90,306,663.0        | 87,961,447.0        |
| Otros Bienes Inmuebles   | 0.0                 | 0.0                 |
| Subtotal de Bienes Inmuebles   | 0.0                 | 0.0                 |
| Infraestructura  | 0.0                 | 0.0                 |
| Subtotal de Infraestructura  | 0.0                 | 0.0                 |
| activos Biológicos   | 0.0                 | 0.0                 |
| Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público                       | 0.0                 | 0.0                 |
| Construcciones en Proceso en Bienes Propios                                  | 0.0                 | 0.0                 |
| Subtotal de Construcciones en Proceso  | 0.0                 | 0.0                 |
| <b>SUMA DE BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESOS</b> | <b>97,088,132.0</b> | <b>89,668,613.0</b> |

Producto de la conciliación contables-física se reporte el siguiente avance al 30 de junio de 2020.

| Registro Contable | Valor de la relación de bienes Inmuebles | Conciliación |
|-------------------|--|--------------|
| 97,088,132.0      | 97,088,132.0                             | 0.0          |

**INTEGRACIÓN DE LOS BIENES MUEBLES**

(pesos)

| Concepto                                      | Junio 2020           | Junio 2019           |
|---|----------------------|----------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración         | 32,677,083.0         | 31,152,729.0         |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo    | 741,792.0            | 741,792.0            |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 295,969,044.0        | 284,974,336.0        |
| Vehículos y Equipo de Transporte              | 2,143,975.0          | 2,459,010.0          |
| Equipo de Defensa y Seguridad                 | 0.0                  | 0.0                  |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas      | 31,514,188.0         | 31,354,172.0         |
| Colecciones Obras de Arte y Objetos Valiosos  | 0.0                  | 0.0                  |
| activos Biológicos                            | 0.0                  | 0.0                  |
| <b>SUMA DE BIENES MUEBLES</b>                 | <b>363,046,082.0</b> | <b>350,682,039.0</b> |

Bienes Muebles derivado de los apoyos de proyectos patrocinados (fondos en administración).

Producto de la conciliación contables-física se reporte el siguiente avance al 30 de junio de 2020.

| Registro Contable | Valor de la relación de bienes muebles | Conciliación |
|-------------------|--|--------------|
| 363,046,082.0     | 363,046,082.0                          | 0.0          |

**Activos Intangibles**

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

**ACTIVOS INTANGIBLES.**

(pesos)

| Concepto  | Junio 2020          | Junio 2019          |
|---|---------------------|---------------------|
| PATENTES MARCAS y DERECHOS                        | 1,543,100.0         | 1,543,100.0         |
| ESTUDIOS DE FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS | 4,546,880.0         | 4,546,880.0         |
| RETIRO VOLUNTARIO                                 | 5,528,209.0         | 5,688,901.0         |
| PRIMA DE ANTIGÜEDAD                               | 2,502,783.0         | 1,798,798.0         |
| BENEFICIO POR INDEMNIZACIONES                     | 30,488,409.0        | 25,418,997.0        |
| <b>SUMA ACTIVOS INTANGIBLES</b>                   | <b>44,609,381.0</b> | <b>38,996,676.0</b> |

En base al estudio actuarial de indemnización, prima de antigüedad y retiro voluntario, no se tiene el estudio actuarial a junio 2020 ya que se calcula de forma anual, sin embargo, se está reconociendo el costo laboral determinado por los actuarios para 2019, el cual tuvo un incremento de 7.9% en relación al 2019, cabe mencionar que el retiro voluntario se redujo en 1.4% en relación al 2019.

**Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de bienes**

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

**DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORIZACION ACUMULADA DE BIENES**

(pesos)

| DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES        | JUNIO 2020            | JUNIO 2019            |
|---|-----------------------|-----------------------|
| DEPRECIACION Y DETERIORO  | -304,620,110.0        | -259,798,948.0        |
| AMORTIZACION ACUMULADA ACTIVO DIFERIDO                            | -4,957,684.0          | -4,359,374.0          |
| <b>DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA DE BIENES</b> | <b>-309,577,794.0</b> | <b>-264,158,322.0</b> |



**DEPRECIACION, DETERIORO DE BIENES INMUEBLES**

(pesos)

| Descripción   | Depreciación       |      |                     |
|---|--------------------|------|---------------------|
|   | JUNIO 2020         | TASA | ACUMULADA           |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESOS |                    |      |                     |
| Terrenos  | 0.0                |      | 0.0                 |
| Edificios no Habitacionales                                   | 1,124,347.0        | 5%   | 30,750,008.0        |
| <b>Total Inmuebles</b>  | <b>1,124,347.0</b> |      | <b>30,750,008.0</b> |

**DEPRECIACION, DETERIORO DE BIENES MUEBLES**

(pesos)

| Descripción   | Depreciación        |      |                      |
|---|---------------------|------|----------------------|
|   | JUNIO 2020          | TASA | ACUMULADA            |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESOS |                     |      |                      |
| Mobiliario y Equipo de Administración                         | 929,546.0           | 10%  | 20,993,162.0         |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo                    | 16,627.0            | 30%  | 700,307.0            |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio                 | 18,484,445.0        | 10%  | 233,620,605.0        |
| Equipo de Transporte  | 60,456.0            | 25%  | 1,720,785.0          |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas                      | 1,343,850.0         | 10%  | 16,835,243.0         |
| <b>Total Muebles</b>  | <b>20,834,924.0</b> |      | <b>273,870,102.0</b> |

---

---

**AMORTIZACION ACUMULADA**

(pesos)

| Descripción   | Depreciación     |      |                    |
|---|------------------|------|--------------------|
|   | Junio 2020       | TASA | ACUMULADA          |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCESOS |                  |      |                    |
| <b>Total Amortización acumulada</b>                           | <b>344,711.0</b> |      | <b>4,957,684.0</b> |

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

**Activos Diferidos**

''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 por Pagar a Corto Plazo**

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

El saldo que se tiene de esta cuenta es:

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

(pesos)

| Concepto                                 | Junio 2020         | Junio 2019         |
|--|--------------------|--------------------|
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO      | 992,773.0          | 2,208,170.0        |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A | 4,146,864.0        | 4,405,245.0        |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO    | 355,357.0          | -11,806.0          |
| <b>SUMA ACTIVOS DIFERIDOS</b>            | <b>5,494,994.0</b> | <b>6,601,609.0</b> |

Se integra de las siguientes cuentas:

**PROVEEDORES**

(pesos)

| Concepto   | Vencimiento | Junio 20         | Junio 2019         |
|--|-------------|------------------|--------------------|
| TELEFONOS DE MEXICO SAB DE CV                              | 30 días     | 314,598.0        |                    |
| MARCOZER SA DE CV  | 30 días     | 20,880.0         | 29,928.0           |
| LUMO FINANCIERA DEL CENTRO SA DE CV                        | 30 días     | 21,980.0         | 40,009.0           |
| LORE SOLUCIONES INTEGRALES EMPRESARIALES DE SINALOA SC     | 30 días     | 500,659.0        | 705,073.0          |
| EQUIPAR SA DE CV   | 30 días     |                  | 65,820.0           |
| CARMA REPRESENTACIONES                                     | 30 días     |                  | 31,954.0           |
| FINUTIL S.A. DE C.V.                                       | 30 días     |                  | 113,214.0          |
| REACTIVOS Y EQUIPOS SA DE CV                               | 30 días     |                  | 110,219.0          |
| AGILENT TECHNOLOGIES MEXICO S. DE R.L. DE C.V.             | 30 días     |                  | 33,649.0           |
| INDUSTRIAL KEM DE LEON SA DE CV                            | 30 días     |                  | 45,510.0           |
| ANTON PAAR MEXICO S.A. DE C.V.                             | 30 días     |                  | 82,477.0           |
| INSTRUMENTACION Y SERVICIO EN ANALITICA, S.A. DE C.V.      | 30 días     |                  | 52,837.0           |
| CONSULTORIA, TECNOLOGIAS Y GESTION DEL CONOCIMIENTO        | 30 días     |                  | 51,040.0           |
| LUPEQSA SA DE CV   | 30 días     |                  | 44,074.0           |
| COMERCIALIZADORA DE SEGURIDAD PRIVADA Y EMPRESARIAL ERUMA, | 30 días     |                  | 175,206.0          |
| OTROS ADEUDOS MENORES A 20 MIL PESOS                       | 30 días     | 134,656.0        | 627,160.0          |
| <b>SUMA PROVEEDORES</b>                                    |             | <b>992,773.0</b> | <b>2,208,170.0</b> |

La cuenta de proveedores disminuyo en un 70% de junio 2020 en comparación a junio 2019, lo que significa que las deudas de la entidad a corto plazo han disminuido considerablemente.

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

(pesos)

| Concepto   | Vencimiento | Junio 2020         | Junio 2019         |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| IMPUESTO SOBRE SUELDOS Y SALARIOS (1)                            | 15 días     | 2,086,996.0        | 2,230,901.0        |
| 5% INFONAVIT   | 15 días     | 477,685.0          | 444,981.0          |
| I.M.S.S. - PATRONAL  | 15 días     | 341,323.0          | 67,897.0           |
| I.M.S.S. - EMPLEADO  | 15 días     | 73,898.0           | 314,504.0          |
| CESANTIA Y VEJEZ EMPLEADO  | 15 días     | 107,479.0          | 98,160.0           |
| CESANTIA Y VEJEZ PATRONAL  | 15 días     | 300,942.0          | 274,848.0          |
| 2% IMPUESTO ESTATAL SOBRE NOMINAS                                | 15 días     | 172,129.0          | 166,396.0          |
| 2% S.A.R.  | 15 días     | 191,074.0          | 177,992.0          |
| IVA RETENIDO POR HONORARIOS                                      | 15 días     | 0.0                | 0.0                |
| I.S.R. RETENIDO POR HONORARIOS                                   | 15 días     | 0.0                | 1,378.0            |
| IVA POR PAGAR  | 15 días     | 347,942.5          | 628,188.0          |
| IVA 4% RETENIDO  | 15 días     | 31.0               | 0.0                |
| IVA 6% RETENIDO PAGADO   | 15 días     | 47,365.0           | 0.0                |
| <b>SUMA RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO</b> |             | <b>4,146,864.5</b> | <b>4,405,245.0</b> |

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

**OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

(pesos)

| Concepto  | Vencimiento | Junio 2020       | Junio 2019       |
|---|-------------|------------------|------------------|
| CREDITOS DEL INFONAVIT                            | 15 días     | 475,528.0        | 436,545.0        |
| ACREEDORES DIVERSOS                               | 15 días     | -190,503.0       | -500,793.0       |
| INTERES GANADOS POR DEPOSITOS FISCALES            | 15 días     | 53,342.0         | 29,405.0         |
| CREDITOS FONACOT                                  | 15 días     | 0.0              | 0.0              |
| PENSION ALIMENTICIA                               | 15 días     | 0.0              | 4,193.0          |
| PTMOS CAJA GONZALO V                              | 15 días     | -1,854.0         | 0.0              |
| APORTA VOLUNTARIA PERSONAL                        | 15 días     | 18,844.0         | 18,844.0         |
| <b>SUMA OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b> |             | <b>355,357.0</b> | <b>-11,806.0</b> |

Se integra por el monto de las retenciones efectuadas sobre las remuneraciones del personal, así como también de los intereses generados y que se enteraran a la Tesorería de la Federación.

**Documentos por Pagar a Corto Plazo**

''Sin información que revelar''

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

''Sin información que revelar''

**Títulos y Valores a Corto Plazo**

''Sin información que revelar''

**Pasivos Diferidos a Corto Plazo**

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

**INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO**

(pesos)

| Concepto   | Junio 2020          | Junio 2019          |
|--|---------------------|---------------------|
| RESIDUOS INDUSTRIALES MULTIQUIM SA DE CV                   | 0.0                 | 1,080,000.0         |
| MESSIER SERVICES AMERICAS                                  | 0.0                 | 1,928,000.0         |
| BOMBARDIER AEROSPACE, S A DE C V                           | 0.0                 | 1,623,006.0         |
| MINERA MEXICANA LA CIENEGA                                 | 0.0                 | 514,000.0           |
| INIFAP QRO   | 0.0                 | 1,118,966.0         |
| COOPSA AMBIENTAL, S.A. DE C.V.                             | 0.0                 | 596,190.0           |
| MESSIER SERVICES AMERICAS, S.A. DE C.V.                    | 0.0                 | 2,500,000.0         |
| DANA MÉXICO CORPORATION S. DE R.L. DE C.V.                 | 3,387,823.0         | 2,552,777.0         |
| DANA MANUFACTURING LUXEMBOURG SARL                         | 1,710,743.0         | 1,280,743.0         |
| MECATRONIX, S.A. DE C.V.                                   | 1,840,710.0         | 1,840,710.0         |
| AQCUA E&D S. DE R.L. DE C.V.                               | 0.0                 | 431,810.0           |
| MECATRONIX, S.A. DE C.V.                                   | 0.0                 | 1,142,242.0         |
| FEDERAL-MOGUL VALVE TRAIN INTERNATIONAL LLC                | 0.0                 | 5,126,000.0         |
| ACEITES DE PALMA, S.A. DE C.V.                             | 0.0                 | 529,500.0           |
| SAGA TEKKOHSO S.A. DE C.V.                                 | 4,271,545.0         | 1,410,367.0         |
| ACEITES DE PALMA, S.A. DE C.V.                             | 9,845,515.0         | 0.0                 |
| PAVIMENTOS MC S.A. DE C.V.                                 | 694,850.0           | 0.0                 |
| MINERA MEXICANA LA CIENEGA, S.A. DE C.V.                   | 675,487.0           | 0.0                 |
| MOTA ENGIL, SAPI DE C.V.                                   | 1,355,527.0         | 0.0                 |
| <b>SUMA INGRESOS COBRADOS POR ADELANTADO A CORTO PLAZO</b> | <b>23,782,200.0</b> | <b>23,674,311.0</b> |

---

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

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

"Sin información que revelar"

**Provisiones a Corto Plazo**

"Sin información que revelar"

**Otros Pasivos a Corto Plazo**

"Sin información que revelar"

**Cuentas por Pagar a Largo Plazo**

"Sin información que revelar"

**Documentos por Pagar a Largo Plazo**

"Sin información que revelar"

**Deuda Pública a Largo Plazo**

"Sin información que revelar"

**Pasivos Diferidos a Largo Plazo**

"Sin información que revelar"

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

Esta cuenta se integra por anticipos para la elaboración de proyectos de investigación de fondos mixtos, sectoriales e institucionales CONACYT.

---

---

**FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO**

(pesos)

| Concepto   | Junio 2020          | Junio 2019           |
|--|---------------------|----------------------|
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo             | 84,041,785.0        | 102,553,508.0        |
| <b>SUMA FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTIA Y/O ADMINISTRACION A CORTO PLAZO</b> | <b>84,041,785.0</b> | <b>102,553,508.0</b> |

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

**Provisiones a Largo Plazo**

Con base en la NIFGG SP 05, emitida por la Secretarías de Hacienda y Crédito Público a través de la Unidad de Contabilidad Gubernamental e Informes sobre la Gestión Pública, en la cual se especifica la obligatoriedad de la aplicación del boletín NIF D-3 de las Normas de Información Financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF), referente al reconocimiento de las obligaciones laborales al retiro de los trabajadores, el Centro tiene un plan de indemnización con beneficios definidos que cubren a todos los empleados, cualquiera que sea su antigüedad, el cual consiste en un pago de tres meses más 20 días de salario por cada año que el trabajador haya prestado sus servicios al Centro. Adicionalmente, cuenta también con un plan de prima de antigüedad, que consiste en un pago único de 12 días de salario por cada año que el trabajador preste sus servicios al Centro, acotando el sueldo inferiormente por el salario mínimo vigente en el área geográfica en donde el empleado labore y hasta por el doble de este mismo salario.

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

- a) Muerte.
- b) Invalidez total o permanente.



- c) Separación justificada, rescisión de contrato y despido independiente de su causa.
- d) Retiro voluntario.

**PROVISIONES A LARGO PLAZO.**

(pesos)

| Concepto                              | Junio 2020          | Junio 2019          |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| BENEFICIO POR RETIRO                  | 5,528,209.0         | 5,688,901.0         |
| BENEFICIO POR PRIMA                   | 2,502,784.0         | 1,798,798.0         |
| BENEFICIO POR INDEMNIZACIONES         | 30,488,409.0        | 25,418,997.0        |
| <b>SUMA PROVISIONES A LARGO PLAZO</b> | <b>38,519,402.0</b> | <b>32,906,696.0</b> |

El pasivo relativo y el costo anual de dichos beneficios son calculados por actuario independiente conforme a las bases definidas en los planes. En base al estudio actuarial de indemnización, prima de antigüedad y retiro voluntario, para esta provisión no se tiene el estudio actuarial a junio 2020 ya que se calcula de forma anual, sin embargo, se reconoció el pasivo laboral determinado por los actuarios para 2019, el cual tuvo una reducción de 1.4% en relación al 2018.

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

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

**INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**

(Pesos)

| Concepto  | Junio 2020         | %           | Junio 2019         | %           |
|---|--------------------|-------------|--------------------|-------------|
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS              | 4,445,773.0        | 100.0%      | 7,717,570.0        | 100.0%      |
| <b>TOTAL INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b> | <b>4,445,773.0</b> | <b>100%</b> | <b>7,717,570.0</b> | <b>100%</b> |

El saldo se integra del monto por la venta de bienes y servicios, productos financieros y otros ingresos. Corresponde al ingreso devengado en el periodo, así como aquellos que resultan al cierre de proyectos comercializados y de los proyectos de fondos en administración de ejercicios anteriores. El ingreso de los proyectos de Fondos en Administración fue de \$\$815,294.00 al cierre de junio 2020.

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

Corresponde a los subsidios del gobierno federal.

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

(Pesos)

| Concepto  | Junio 2020          | %           | Junio 2019          | %           |
|---|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL  | 53,777,039.0        | 100%        | 51,319,920.0        | 100%        |
| <b>TOTAL DPARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b> | <b>53,777,039.0</b> | <b>100%</b> | <b>51,319,920.0</b> | <b>100%</b> |

El saldo se integra por la ministración de transferencias y el subsidio federal recibido en el 2019.

## OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

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

### OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

(Pesos)

| Concepto                                 | jun-20             | %           | jun-19             | %           |
|--|--------------------|-------------|--------------------|-------------|
| OTROS INGRESOS FINANCIEROS               | 1,064,084.0        | 19.4%       | 910,181.0          | 88.0%       |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS       | 4,434,168.0        | 80.6%       | 124,442.0          | 12.0%       |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b> | <b>5,498,252.0</b> | <b>100%</b> | <b>1,034,623.0</b> | <b>100%</b> |

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

## GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

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

### GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

(Pesos)

| Concepto  | Junio 2020          | %           | Junio 2019          | %           |
|---|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO  |                     |             |                     |             |
| SERVICIOS PERSONALES  | 1,820,945.0         | 30.1%       | 1,749,299.0         | 20.1%       |
| MATERIALES Y SUMINISTROS  | 1,069,515.0         | 17.7%       | 1,517,604.0         | 17.4%       |
| SERVICIOS GENERALES   | 2,995,121.0         | 49.5%       | 5,273,548.0         | 60.6%       |
| BECAS Y TRANSFERENCIAS  | 161,321.0           | 2.7%        | 168,543.0           | 1.9%        |
| <b>EGRESOS POR LA VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>   | <b>6,046,902.0</b>  | <b>100%</b> | <b>8,708,994.0</b>  | <b>100%</b> |
| SERVICIOS PERSONALES  | 36,613,690.0        | 79.3%       | 40,366,078.0        | 83.0%       |
| MATERIALES Y SUMINISTROS  | 903,910.0           | 2.0%        | 1,265,456.0         | 2.6%        |
| SERVICIOS GENERALES   | 8,556,635.0         | 18.5%       | 6,810,824.0         | 14.0%       |
| BECAS Y TRANSFERENCIAS  | 87,645.0            | 0.2%        | 181,744.0           | 0.4%        |
| <b>EGRESOS POR TOTAL DE PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b> | <b>46,161,880.0</b> | <b>100%</b> | <b>48,624,102.0</b> | <b>100%</b> |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS :   |                     |             |                     |             |
| AMORTIZACION GASTOS DIFERIDOS   | 344,711.0           | 2%          | 355,159.0           | 1%          |
| DEPRECIACION DEL EJERCICIO  | 21,959,271.0        | 98%         | 23,540,289.0        | 99%         |
| <b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>  | <b>22,303,982.0</b> | <b>100%</b> | <b>23,895,448.0</b> | <b>100%</b> |
| <b>TOTAL GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>  | <b>74,512,764.0</b> |             | <b>81,228,544.0</b> |             |

Los gastos de funcionamiento comprenden los gastos por servicios personales, materiales y suministros y servicios generales necesarios para el funcionamiento del Centro, se incluyen las partidas no monetarias como la amortización y la depreciación, así como también incluye el cierre de proyectos comercializados y de los proyectos de Fondos en Administración.

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

El patrimonio contribuido del Centro se integra con:

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

#### PATRIMONIO CONTRIBUIDO

(pesos)

| Concepto   | Importe              |
|--|----------------------|
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio                   |                      |
| Aportaciones   | 392,594,652.0        |
| Donaciones de Capital  | 8,043,378.0          |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019</b> | <b>400,638,030.0</b> |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de Junio 2020     |                      |
| Aportaciones   | 0.0                  |
| Donaciones de Capital  | 0.0                  |
| <b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2020</b>         | <b>0.0</b>           |
| <b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>                                    | <b>400,638,030.0</b> |

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

**PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES**

(pesos)

| Concepto   | Importe               |
|--|-----------------------|
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio                   |                       |
| Aportaciones   | -174,231,551.0        |
| Revalúos   | 38,356,115.0          |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019</b> | <b>-135,875,436.0</b> |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio |                       |
| Resultado de Ejercicio Anteriores                                | -38,482,171.0         |
| Movimientos Fideicomiso Neto                                     | 734,031.0             |
| <b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio Junio 2020</b>   | <b>-37,748,140.0</b>  |
| <b>PATRIMONIO GENERADO</b>                                       | <b>-173,623,576.0</b> |

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

**PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO**

(pesos)

| Concepto   | Importe              |
|--|----------------------|
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio |                      |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/(Desahorro))                     | -38,482,171.0        |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2019</b> | <b>-38,482,171.0</b> |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio |                      |
| <b>Resultado del Ejercicio (Ahorro/(Desahorro))</b>              | <b>-10,791,700.0</b> |
| <b>Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio Junio 2020</b>   | <b>-10,791,700.0</b> |

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

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

**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO**

(pesos)

| Concepto  | Importe              |
|---|----------------------|
| Patrimonio Contribuido  | 400,638,030.0        |
| Patrimonio Generado de ejercicios anteriores                    | -173,623,576.0       |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado del ejercicio 2020 (junio) | -10,791,700.0        |
| <b>TOTAL HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>                       | <b>216,222,754.0</b> |

**PATRIMONIO CAPITAL SOCIAL**

(pesos)

| Concepto   | Acciones         | %           | Importe             |
|--|------------------|-------------|---------------------|
| a) Secretaría de Educación Pública                         | 44,092.0         | 12%         | 44,092,000.0        |
| b) Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología                | 331,570.0        | 88%         | 331,570,000.0       |
| c) Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro | 1,543.0          | 0%          | 1,543,000.0         |
| d) Universidad Autónoma Metropolitana                      | 1,387.0          | 0%          | 1,387,000.0         |
| e) Universidad Autónoma de Querétaro                       | 15.0             | 0%          | 15,000.0            |
| <b>TOTAL PATRIMONIO PROTOCOLIZADO</b>                      | <b>378,607.0</b> | <b>100%</b> | <b>378,607,00.0</b> |
| a) Secretaría de Educación Pública                         |                  |             | 327.0               |
| b) Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología 2019           |                  |             | 13,986,925.0        |
| c) Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Querétaro |                  |             | 400.0               |
| d) Universidad Autónoma Metropolitana                      |                  |             | 0.0                 |

|  |                      |
|--|----------------------|
| e) Universidad Autónoma de Querétaro           | 0.0                  |
| <b>PATRIMONIO CONTRIBUIDO NO PROTOCOLIZADO</b> | <b>13,987,652.0</b>  |
| f) Donaciones de Capital                       | 8,043,378.0          |
| <b>PATRIMONIO CAPITAL SOCIAL</b>               | <b>400,638,030.0</b> |

Al 30 de junio de 2020 el patrimonio se integra como sigue:

Las aportaciones protocolizadas se derivan de los subsidios para inversión otorgados por la Federación, que se sometieron para autorización al Órgano de Gobierno para poder gestionar su protocolización ante Notario Público.

Derivado de que en el ejercicio 2019 se recibieron aportaciones para el crecimiento de la infraestructura del ejercicio de \$13,986,000.00 para el cual se solicitará autorización en el órgano de gobierno para su protocolización en la 1ª Sesión de 2020 conformando un importe total de \$392,593,000.00

#### **IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

##### **Efectivo y Equivalentes**

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

##### **EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

(Pesos)

| Concepto                                | Junio 2020          | Junio 2019          |
|---|---------------------|---------------------|
| Efectivo en Bancos -Tesorería           | 43,566,650.0        | 14,087,269.0        |
| Efectivo en Bancos -Dependencias        | 20,000.0            | 20,000.0            |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses)  | 47,082,743.0        | 38,313,454.0        |
| Fondos con Afectación Especifica        | 0.0                 | 0.0                 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 109,145.0           | 26,700.0            |
| <b>Total de Efectivo y Equivalentes</b> | <b>90,778,538.0</b> | <b>52,447,423.0</b> |

El saldo representa el importe final que se tiene en cuentas bancarias, inversiones temporales y los depósitos en garantía al 30 de junio de 2020.

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

**ADQUISICIONES BIENES MUEBLES E INMUEBLES**

(Pesos)

| Concepto                                      | Junio 2020         | % de Subsidio de Capital | Junio 2019         | % de Subsidio de Capital |
|---|--------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|
| Mobiliario y Equipo de Administración         | 1,315,241.0        | 78%                      | 1,545,491.0        | 20%                      |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo  | 0.0                | 0%                       | 0.0                | 0%                       |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 332,095.0          | 20%                      | 3,713,646.0        | 49%                      |
| Equipo de Transporte                          | 0.0                | 0%                       | 0.0                | 0%                       |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas      | 40,521.0           | 2%                       | 2,302,670.0        | 30%                      |
| <b>Total Adquisiciones</b>                    | <b>1,687,857.0</b> | <b>100%</b>              | <b>7,561,807.0</b> | <b>100%</b>              |

Las adquisiciones se realizaron al 100% con subsidios de capital del sector central gestionados por nuestra coordinadora de sector, pagadas a junio 2020.

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

(Pesos)

| Concepto  | Junio 2020           | Junio 2019           |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>Ahorro / Desahorro antes de rubros extraordinarios</b>     | <b>-10,791,700.0</b> | <b>-21,156,431.0</b> |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo |                      |                      |
| Depreciación  | 21,959,271.0         | 23,540,290.0         |
| Amortización  | 344,711.0            | 355,158.0            |
| Incremento a las Provisiones                                  | 0.0                  | 0.0                  |
| Incremento en inversiones producido por revaluación           | 0.0                  | 0.0                  |
| Ganancia / Perdida por venta de propiedad, planta y equipo    | 0.0                  | 0.0                  |
| Incremento en cuentas por cobrar                              | 0.0                  | 0.0                  |
| Partidas Extraordinarias                                      | 0.0                  | 0.0                  |
| <b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación</b>    | <b>11,512,282.0</b>  | <b>2,739,017.0</b>   |



Se tiene una disminución en el patrimonio derivado del desahorro de junio 2020 por la cantidad de \$10791,700.00; dicho importe incluye recursos no monetarios por Depreciación por \$21,959,271.00, Amortización por \$344,711.00 pesos que disminuyendo al resultado del ejercicio resulta un ahorro monetario líquido de \$11,512,282.00 que en comparación con junio 2019 es mayor por esta situación no se descapitaliza el Centro.

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

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

| Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.       |                      |
|--|----------------------|
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables                    |                      |
| Correspondientes del 1 de enero de 2020 al 30 de junio de 2020                 |                      |
| (Cifras en pesos)  |                      |
| <b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>                                    | <b>65,565,932.0</b>  |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>                            | <b>31,036,408.0</b>  |
| Incremento por variación de inventarios  | 0.0                  |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0.0                  |
| Disminución del exceso de provisiones  | 0.0                  |
| Otros ingresos y beneficios varios   | 0.0                  |
| Otros ingresos contables no presupuestarios                                    | 0.0                  |
| Ingresos en proyectos cerrados devengado en ejercicios anteriores              | 29,629,767.0         |
| Rendimientos netos fideicomisos, mandatos y otros análogos                     | 807,122.0            |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>                          | <b>16,383,915.0</b>  |
| Productos de capital   | 0.0                  |
| Aprovechamientos capital   | 0.0                  |
| Ingresos derivados de financiamientos  | 0.0                  |
| Otros ingresos presupuestarios no contables                                    | 0.0                  |
| Ingreso devengado en ej. actual en proyectos no cerrados                       | 16,383,915.0         |
| <b>4. Ingresos contables (4=1+2-3)</b>   | <b>162,728,776.0</b> |

Los ingresos y egresos contables no presupuestales, se refieren a los cierres de proyectos registrados en el primer semestre de 2020 y cuyo gasto se representa en el Estado de Actividades.

| Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.<br>Conciliación entre los egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Correspondientes del 1 de enero de 2020 al 30 de junio de 2020<br>(Cifras en pesos) |                      |
|--|----------------------|
| <b>1. Total de egresos (Presupuestarios)</b>   | <b>53,807,252.0</b>  |
| <b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>   | <b>29,146,797.0</b>  |
| Mobiliario y equipo de administración  | 0.0                  |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo   | 0.0                  |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio  | 0.0                  |
| Vehículos y equipo de transporte   | 0.0                  |
| Equipo de defensa y seguridad  | 0.0                  |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas   | 0.0                  |
| Activos biológicos   | 0.0                  |
| Bienes inmuebles   | 0.0                  |
| Activos intangibles  | 0.0                  |
| Obra pública en bienes propios   | 0.0                  |
| Acciones y participaciones de capital  | 0.0                  |
| Compra de títulos y valores  | 0.0                  |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos   | 0.0                  |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales  | 0.0                  |
| Amortización de la deuda pública   | 0.0                  |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)   | 0.0                  |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables  | 0.0                  |
| Gasto devengado en ej. Actual en proyectos no cerrados   | 20,655,801.0         |
| Egresos por Operaciones Ajenas   | 11,207,247.0         |
| <b>3. Más gastos contables no presupuestales</b>   | <b>71,851,658.0</b>  |
| Estimaciones depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones  | 22,303,981.0         |
| Provisiones  | 0.0                  |
| Disminución de inventarios   | 0.0                  |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia  | 0.0                  |
| Aumento por insuficiencia de provisiones   | 0.0                  |
| Otros Gastos   | 0.0                  |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales   | 0.0                  |
| Gasto en proyectos cerrados devengado en ejercicios anteriores   | 23,541,305.0         |
| <b>4. Total de gasto contable (4=1-2+3)</b>  | <b>201,210,947.0</b> |

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 el primer semestre de 2020 y seguirán operando en el segundo semestre de 2020, en estos casos el gasto no se presenta en el Estado de Actividades.

| Centro de Investigación y Desarrollo Tecnológico en Electroquímica, S.C.<br>Conciliación Contable Presupuestal al 30 de junio de 2020<br>de Resultados<br>(pesos) |                |
|---|----------------|
| Descripción   | Saldos Finales |
| Ingresos presupuestales obtenidos   | 65,565,932.0   |
| Gasto presupuestal programable  | 158,506,086.0  |
| Superávit presupuestal  | -10,429,803.0  |
| <b>Mas:</b>   |                |
| Partidas que se suman en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de actividades   | 31,036,408.0   |
| Partidas que se restan en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de actividades  | 29,146,797.0   |
| <b>Menos:</b>   |                |
| Partidas que se restan en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de actividades  | 16,383,915.0   |
| Partidas que se suman en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de actividades   | 71,851,658.0   |
| Resultado neto del ejercicio  | -10,791,700.0  |

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

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

### CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

#### Contables

“Sin información que revelar”

#### Presupuestarias

#### CUENTAS DE ORDEN DE INGRESOS

(pesos)

| Cuenta | Nombre                                       | jun-20         |
|--------|--|----------------|
| 8.1.1  | Ley de Ingresos Estimada                     | 147,564,991.00 |
| 8.1.2  | Ley de Ingresos por Ejecutar                 | 0              |
| 8.1.3  | Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada | 147,116,551.00 |
| 8.1.4  | Ley de Ingresos Devengada                    | 65,565,932.00  |
| 8.1.5  | Ley de Ingresos Recaudada                    | 68,127,158.00  |

#### CUENTAS DE ORDEN DE EGRESOS

(pesos)

| Cuenta | Nombre  | jun-20         |
|--------|---|----------------|
| 8.2.1  | Presupuesto de Egresos Aprobada                   | 147,564,991.00 |
| 8.2.2  | Presupuesto de Egresos por Ejercer                | 80,040,247.00  |
| 8.2.3  | Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobada | 147,116,551.00 |
| 8.2.4  | Presupuesto de Egresos Comprometido               | 13,269,052.00  |
| 8.2.5  | Presupuesto de Egresos Devengada                  | 53,807,252.00  |
| 8.2.6  | Presupuesto de Egresos Ejercido                   | 53,807,252.00  |
| 8.2.7  | Presupuesto de Egresos Pagado                     | 51,369,041.00  |

---

## **C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

### **1.- Introducción**

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

El primer semestre de 2020, representó para el Centro un año para mejorar las oportunidades y fortalecer sus capacidades internas, por los cambios que se presentaron en el país producto de la pandemia por COVID-19 que afectó a la población mexicana. El presupuesto autorizado para gasto corriente se mantuvo el mismo con respecto al año anterior, por parte de la austeridad del gobierno actual se tuvo una reducción importante en el gasto corriente, aun con esta reducción de presupuesto se logró hacer frente a parte de los compromisos del Centro establecidos en la Planeación Estratégica, y el logro de objetivos del Centro.

### **2.- Panorama Económico y Financiero.**

El entorno económico del primer semestre de 2020 ha sido difícil, ya que se tuvo una reducción presupuestal en gasto corriente derivado de las medidas de austeridad republicana, aunado a esta reducción también el país se enfrentó a un estado de emergencia sanitaria por la pandemia por COVID-19 que afectó a la población mexicana, por lo que gran parte de las actividades económicas fueron afectadas debido a las acciones de prevención, lo que provocó una disminución en el ritmo laboral del país y por consiguiente que el sector privado no contrajera compromisos con el Centro por la incertidumbre económica.

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 2021 se ve igualmente difícil por la incertidumbre política y económica, debido a las nuevas políticas de austeridad del gobierno y a la pandemia COVID-19 que ha tenido repercusiones no solo en el país sino a nivel mundial.

### **3.- Autorización e Historia.**

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

### **4.- Organización y Objeto Social.**

El CIDETEQ tiene como objetivos estratégicos la investigación científica, docencia y formación de recursos humanos, desarrollo tecnológico, vinculación, innovación y difusión. La Misión del CIDETEQ es: Generar conocimiento de vanguardia, investigación y desarrollo tecnológico en las áreas de agua, medio ambiente, energía limpia y salud, a través de procesos innovadores basados en electroquímica y tratamiento avanzado de superficies para dar soluciones a problemas complejos en

---

beneficio de la sociedad, y cuya Visión es ser un Centro reconocido nacional e internacionalmente por nuestra capacidad de lograr beneficios que impactan positivamente a la sociedad, a nuestros clientes y otras partes interesadas, cuidando el medio ambiente.

CIDETEQ, durante sus 28 años de existencia, ha evolucionado, llegando a ser hoy una Institución con un posicionamiento a nivel nacional, con reconocimiento y con capacidades creadas, en temas como la producción científica y la especialización y calidad de nuestros posgrados en ambiental y electroquímica, estando los programas tanto de maestría como de doctorado en electroquímica, dentro del PNPC internacional.

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

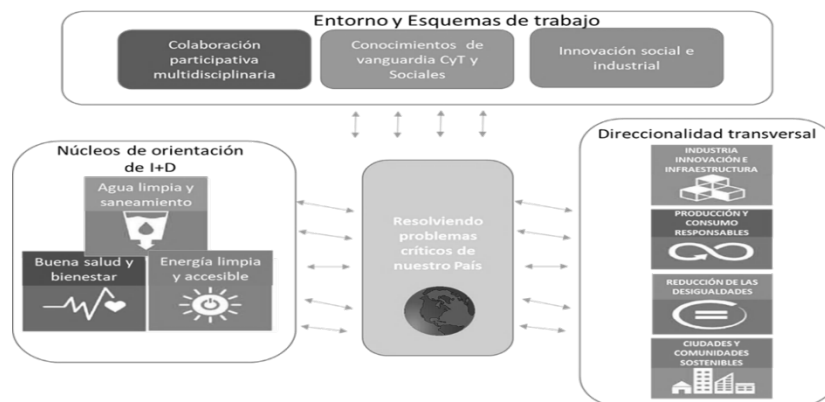
Para ello el Centro cuenta con un proyecto Institucional que consta de 5 ejes:

**Proyecto Institucional:**

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

---

Marco para el enfoque y alineación de CIDETEQ a los nuevos mandatos y ejes rectores  
2019-2024.



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

Adicionalmente la administración del Centro ha desarrollado, como parte de la Planeación Estratégica Institucional, un diagnóstico institucional con miras al 2024, proyecto que se viene construyendo y que le dará un nuevo impulso de crecimiento y fortalecimiento de sus áreas estratégicas. Para ello la Visión del Centro es Ser un Centro reconocido nacional e internacionalmente por nuestra capacidad de lograr beneficios que impactan positivamente a la sociedad, a nuestros clientes y otras partes interesadas, cuidando el medio ambiente.

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

Como parte de esa planeación se han establecidos los objetivos estratégicos 2020-2023 que son:

- 1.- Fortalecer la I+D orientándola hacia problemas críticos y contribuciones relevantes y de vanguardia.
- 2.- Impulsar una oferta de posgrados de excelencia.
- 3.- Ampliar una colaboración externa participativa con cadenas de valor e innovación de base social.
- 4.- Aumentar la eficiencia administrativa.

---

Lo anterior se enmarca en una alineación con el Plan Nacional de Desarrollo en su Eje 3: Desarrollo Económico en el tema: Ciencia, Tecnología e Innovación, así como en el Programa Especial de Ciencia, Tecnología e Innovación 2019-2024 en sus objetivos de:

1.- Promover la formación y actualización de especialistas de alto nivel en investigación científica, humanística, tecnológica y socioeconómica que aporten a la construcción de una bioseguridad integral para la solución de problemas prioritarios nacionales, incluyendo el cambio climático y así aportar al bienestar social, y

2.- Alcanzar una mayor independencia científica y tecnológica y posiciones de liderazgo mundial, a través del fortalecimiento y la consolidación tanto de las capacidades para generar conocimientos científicos de frontera, como de la infraestructura científica y tecnológica, en beneficio de la población.

En específico para hacer del desarrollo científico, tecnológico y la innovación pilares para el progreso económico y social sostenible, con una alineación y utilización de, los objetivos de desarrollo sostenible de la agenda 2030 de la ONU.

Por lo anterior, el CIDETEQ durante 2020 se ha enfocado tres grandes núcleos de orientación con lo que puede contribuir de una manera más sustantiva y con mayor liderazgo, acorde con los núcleos de capacidades que ha generado que son agua, energía y salud. Y al mismo tiempo que pueda establecer un dialogo mejor articulado con los sectores de la industria tradicionalmente atendidos; pero sumar a ello, una nueva tarea de conversación con los grupos de la sociedad organizada que enfrenten estos problemas prioritarios antes señalados, y que tienen impacto tanto en las ciudades como en el ámbito rural y comunitario.

**b) Principal Actividad.**

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

**c) Ejercicio Fiscal.**

En apego a lo establecido en el CFF en su artículo 11 el ejercicio fiscal del centro comprende del 1 ° de enero al 31 de diciembre de 2020.

**d) Régimen Jurídico.**

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

De conformidad con lo dispuesto en la Ley de Ciencia y Tecnología, cuenta con el carácter de Centro Público de Investigación, por lo que para efectos del cumplimiento de su objeto se registrará 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.

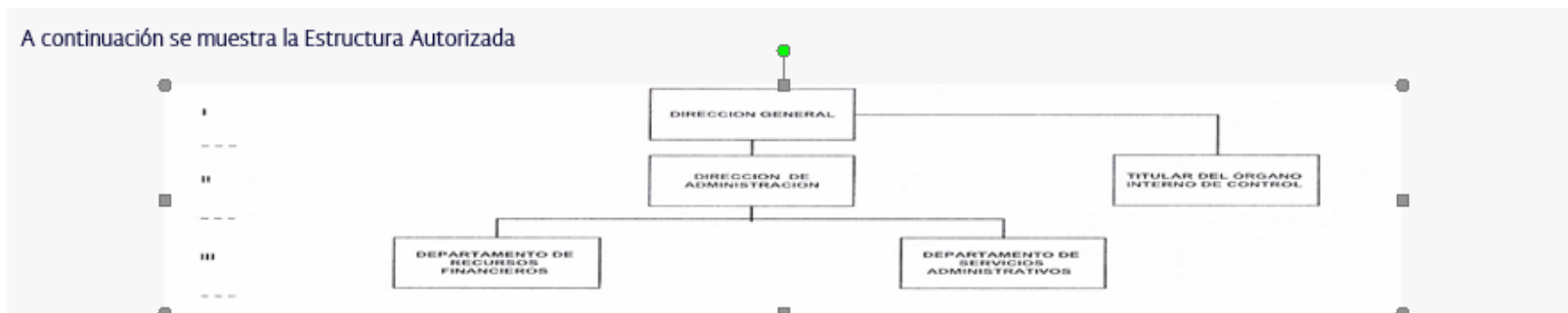


**e) Consideraciones Fiscales del ente.**

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 acusación 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 mes en que se causa. El CIDETEQ está obligado a retener el ISR de las remuneraciones del personal contratado, el de las personas físicas que realizan servicios temporales (honorarios), así como también el IVA por estos servicios.

**f) Estructura Organizacional Básica**



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

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

**5.- Bases de preparación de los Estados Financieros**

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

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

---

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

El Sistema de Contabilidad con el que cerró el Centro al 31 de diciembre de 2019 es el SAP ECC6.0, el cual se apegó al Manual de Contabilidad Gubernamental para la red de Centros Públicos de Investigación autorizado por la SHCP, lo que permitió dar cumplimiento a lo dispuesto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en los siguientes aspectos:

| <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.**

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

**Bancos / Tesorería e Inversiones.**

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

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

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

Es constituido con los recursos auto-generados del Centro, pudiendo formar parte del mismo, aportaciones no fiscales de terceras personas. Los montos de los fondos del fideicomiso 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.

**Provisiones Largo Plazo.**

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

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

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

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

**Almacén de Materiales y Suministros.**

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

**6.- Políticas De Contabilidad Significativas.**

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

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

Beneficios a empleados. Se cuenta con un estudio actuarial que permite registrar los pasivos laborales para prima de antigüedad e indemnización legal. Actualmente se cuenta con la provisión de la prima de antigüedad e indemnización legal y retiro voluntario.

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

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

“Sin información que revelar”

## 8.- Reporte Analítico del Activo

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

### BIENES INMUEBLES INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

(pesos)

| Descripción                 | Inversión           |                    |                     |                     | Depreciación       |      |                     | Junio 2020          |
|-----------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------|---------------------|---------------------|
|                             | MOI                 | I N P C            | AVALUO              | TOTAL               | Junio 2020         | TASA | ACUMULADA           | ACTIVO              |
| Terrenos                    | 6,718,953.0         | 0.0                | 62,516.0            | 6,781,469.0         | 0.0                |      | 0.0                 | 6,781,469.0         |
| Edificios no Habitacionales | 71,708,531.0        | 1,197,570.0        | 17,400,562.0        | 90,306,663.0        | 1,124,347.0        | 5%   | 30,750,008.0        | 59,556,655.0        |
| <b>Total Inmuebles</b>      | <b>78,427,484.0</b> | <b>1,197,570.0</b> | <b>17,463,078.0</b> | <b>97,088,132.0</b> | <b>1,124,347.0</b> |      | <b>30,750,008.0</b> | <b>66,338,124.0</b> |

### BIENES MUEBLES

(pesos)

| Descripción                                   | Inversión            |                  |                     |                      | Depreciación        |      |                      | Junio 2020          |
|---|----------------------|------------------|---------------------|----------------------|---------------------|------|----------------------|---------------------|
|   | MOI                  | I N P C          | AVALUO              | TOTAL                | Junio 2020          | TASA | ACUMULADA            | ACTIVO              |
| Mobiliario y Equipo de Administración         | 31,388,652.0         | 266,205.0        | 1,022,226.0         | 32,677,084.0         | 929,546.0           | 10%  | 20,993,162.0         | 11,683,922.0        |
| Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo  | 1,030,420.0          | 289,746.0        | -578,374.0          | 741,791.0            | 16,627.0            | 30%  | 700,307.0            | 41,485.0            |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 267,727,180.0        | 0.0              | 28,241,864.0        | 295,969,044.0        | 18,484,445.0        | 10%  | 233,620,605.0        | 62,348,439.0        |
| Equipo de Transporte                          | 2,142,848.0          | 64,737.0         | -63,611.0           | 2,143,974.0          | 60,456.0            | 25%  | 1,720,785.0          | 423,190.0           |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas      | 31,365,103.0         | 164,491.0        | -15,407.0           | 31,514,188.0         | 1,343,850.0         | 10%  | 16,835,243.0         | 14,678,944.0        |
| <b>Total Muebles</b>                          | <b>333,654,203.0</b> | <b>785,179.0</b> | <b>28,606,698.0</b> | <b>363,046,081.0</b> | <b>20,834,924.0</b> |      | <b>273,870,102.0</b> | <b>89,175,980.0</b> |

## 9.- Fideicomisos, Mandatos Análogos.

El CIDETEQ cuenta con el FIDEICOMISO DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y DESARROLLO TECNOLOGICO DEL CENTRO PUBLICO DE INVESTIGACION Y DESARROLLO TECNOLOGICO EN ELECTROQUIMICA, S.C., EN MATERIA DE ELECTROQUIMICA, AGUA, PROCESOS, MATERIALES AMBIENTE Y CIENCIAS AFINES CON CLAVE 20003890K01112, por \$1,245,661.0

## 10.- Reporte de Recaudación.

Los ingresos recaudados son los siguientes:

### REPORTE DE RECAUDACION

(pesos)

| Concepto                                      | Componente   | Total a Junio 2020  |
|---|--|---------------------|
| Monto de Recursos Fiscales                    | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas     | 54,618,258.0        |
| Monto de Ingresos Propios                     | Servicios de análisis                                      | 1,931,106.0         |
|   | Servicios de Materiales                                    | 1,819,193.0         |
|   | Cursos   | 17,200.0            |
|   | Posgrado Propedéutico                                      | 105,070.0           |
|   | Servicios especiales                                       | 886,349.0           |
|   | Proyectos comercializados                                  | 3,251,731.0         |
|   | Otros Ingresos   | 4,434,168.0         |
|   | Productos Financieros                                      | 1,064,084.0         |
| Monto de Recursos en Fondos de Administración | Fondos de Administración (ingresos por proyectos + apoyos) | 815,294.0           |
| <b>Total</b>                                  |  | <b>68,942,453.0</b> |

Del presupuesto programado modificado de recursos fiscales al cierre de junio 2020 se recaudó un importe de \$54,618,258.0 pesos, con relación a la meta de ingresos propios establecida en el PEF 2020 es de \$34,542,040.00 pesos y un monto recaudado total de \$13,508,901.00 pesos. El importe recaudado se integra por \$12,444,817.00 pesos por la venta de servicios y proyectos, \$1,064,084.00 pesos por productos financieros y \$4,434,168.00 pesos por ingresos diversos (Recuperación de seguros, penalizaciones a proveedores, venta de activo fijo y otros ingresos no relacionados con las actividades del Centro). Por último, se obtuvieron ingresos Fondos en Administración por \$815,294.00 pesos para el desarrollo de proyectos de investigación prevenientes de Fondos Sectoriales e Institucionales CONACYT.

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

Los adeudos que se reportan representan las deudas menores a un año que corresponden al mismo ejercicio, de los cuales no existe un instrumento financiero que considere interés o comisiones, los adeudos en moneda extranjera, están convertidos a pesos, de acuerdo al tipo de cambio del Diario oficial de la Federación al 30 de junio de 2020, para la moneda en dólares el tipo de cambio es el que emite la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

#### ANALISIS DE LA DEUDA

(pesos)

| Concepto  | Saldo inicial<br>2019 | Movimientos<br>del Periodo | Saldo Final<br>Junio 2020 |
|---|-----------------------|----------------------------|---------------------------|
| <b>PASIVOS A CORTO PLAZO:</b>   | 24,269,553.0          | 5,007,641.0                | 29,277,194.0              |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 2,344,173.0           | 3,150,821.0                | 5,494,994.0               |
| Pasivos Diferidos a Corto Plazo   | 21,925,380.0          | 1,856,820.0                | 23,782,200.0              |
| <b>PASIVOS A LARGO PLAZO:</b>   | 121,483,979.0         | 1,077,207.0                | 122,561,186.0             |
| Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo | 82,964,578.0          | 1,077,207.0                | 84,041,785.0              |
| Provisiones a Largo Plazo   | 38,519,401.0          | 0.0                        | 38,519,401.0              |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>  | <b>145,753,532.0</b>  | <b>6,084,848.0</b>         | <b>151,838,380.0</b>      |

### 12.- Calificaciones Otorgadas.

“Sin información que revelar”

### 13.- Proceso de Mejora.

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

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

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

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

#### **Programa de Mejora de la Gestión 2019.**

Proyectos:

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

#### **14.- Información por segmentos.**

La información financiera del CIDETEQ como ente público esta segmentada en diferentes actividades institucionales encaminadas a lograr los objetivos y metas del Centro en forma eficiente y eficaz mediante el logro de resultados sustantivos que se reflejan en diversos productos y 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. Al cierre de junio de 2020 este es el presupuesto modificado asignado:

#### **PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACION**

(pesos)

| ACTIVIDAD INSTITUCIONAL   | PROGRAMA<br>PRESUPUESTARIO | DENOMINACIÓN   | PRESUPUESTO           |
|---|----------------------------|--|-----------------------|
| 001 Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno   | 0001                       | Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno          | 1,756,371.00          |
| 002 Actividades de apoyo administrativo   | M001                       | Actividades de apoyo administrativo                                | 3,886,914.00          |
| 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 | 141,473,266.00        |
| <b>Total Presupuesto de Egresos de la Federación</b>  |                            |  | <b>147,116,551.00</b> |



---

### 15.- Eventos Posteriores al Cierre.

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

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

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

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

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

### 16.- Partes Relacionadas.

"Sin información que revelar"

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

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

Estas notas son parte integrante de los estados financieros adjuntos.



---

**Autorizó: Dra. Julieta Torres González**  
**Directora General**



---

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

