

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

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
Y ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

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

CONTENIDO

	<i>Página (s)</i>
<i>Informe de los Auditores Independientes</i>	<i>1-3</i>
<i>ESTADOS FINANCIEROS DICTAMINADOS:</i>	
<i>Estado de Actividades</i>	<i>4</i>
<i>Estado de Situación Financiera</i>	<i>5</i>
<i>Estado de Cambios en la Situación Financiera</i>	<i>6</i>
<i>Estado de Variación en la Hacienda Pública</i>	<i>7</i>
<i>Estado Analítico del Activo</i>	<i>8</i>
<i>Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos</i>	<i>9</i>
<i>Estados de Flujo de Efectivo</i>	<i>10</i>
<i>Conciliación Contable Presupuestaria</i>	<i>11</i>
<i>Reporte de Patrimonio</i>	<i>12</i>
<i>Informe sobre Pasivos Contingentes</i>	<i>13</i>
<i>NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS:</i>	
<i>a) Notas de desglose</i>	<i>14 – 25</i>
<i>b) Notas de memoria (cuentas de orden)</i>	<i>26 - 28</i>
<i>c) Notas de Gestión Administrativa</i>	<i>28 – 37</i>

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Secretaría de la Función Pública
A la Junta de Gobierno del
Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la entidad gubernamental **Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.**, que comprenden los estados de situación financiera, los estados analíticos del activo y los estados analíticos de la deuda y otros pasivos al 31 de diciembre de 2019 y 2018, y los estados de actividades, los estados de variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio, los estado de flujos de efectivo y los estados de cambios en la situación financiera, correspondientes a los años terminados en dichas fechas, así como las notas explicativas a los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

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

Fundamento de la opinión

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

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

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

RSM México

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

T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmx.mx

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

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

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

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

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

Responsabilidades del auditor sobre la auditoría de los estados financieros

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

RSM México

Av. Río Churubusco No. 276

Col. El Prado

09480 Ciudad de México

T +52 (55) 5674 3044

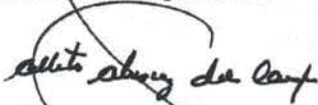
www.rsmmx.mx

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

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

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

RSM México Bogarín, S.C.



C.P.C. Alberto Alvarez del Campo

Socio responsable

Ciudad de México, 05 de marzo de 2020.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

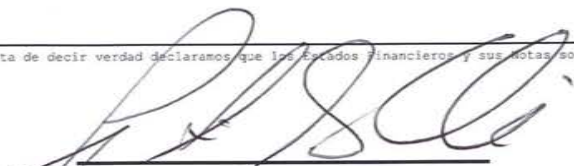
ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018
(PESOS)

Ente Público: _____

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	11,239,282	15,081,955	Gastos de Funcionamiento	270,196,062	273,041,422
Impuestos	0	0	Servicios Personales	224,146,578	221,470,723
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	5,703,028	8,949,225
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	40,346,456	42,621,474
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,256,787	4,130,032
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	11,239,282	15,081,955	Subsidios y Subvenciones	888,448	1,012,653
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	1,350,831	3,117,380
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	262,780,545	261,149,630	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	2,017,509	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	262,780,545	261,149,630	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	1,408,681	1,328,326	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	1,246,381	1,101,632	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	162,301	226,694	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	275,428,508	277,559,910	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	38,515,418	35,640,471
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	38,407,678	35,566,453
			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	107,740	74,018
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	312,968,267	312,811,926
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-37,539,758	-35,252,016

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


Autorizó: Dr. Pedro Iván González Chi
Director General

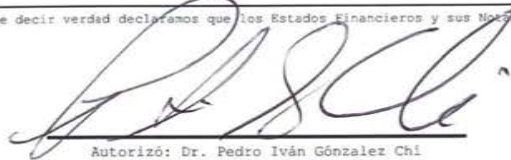

Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora administrativa

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(PESOS)

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

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	65,625,730	76,386,621	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	13,361,693	12,014,591
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,317,364	1,461,508	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	113,094,584	72,702,768	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	293,780	213,296	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	159,425,652	130,192,937
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	181,241,457	150,764,193	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	4,623,044	3,512,221		172,807,344	142,207,528
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	289,355	312,511	Pasivo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	455,608,650	455,608,650	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	469,863,979	467,341,378	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	22,109,547	22,109,538	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-443,055,225	-408,449,258	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	9,540
Activos Diferidos	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	9,540
Total de Activos No Circulantes	509,430,350	540,635,040	Total del Pasivo	172,807,344	142,217,068
Total del Activo	691,671,807	691,399,233	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	592,219,717	586,565,364
			Donaciones de Capital	10,527,887	9,960,185
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-79,066,226	-41,526,468
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-37,539,758	-35,252,016
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-259,352,286	-224,100,271
			Revalúos	217,825,818	217,825,818
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-5,816,915	-5,816,915
			Resultado por Posición Monetaria	-5,816,915	-5,816,915
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	517,864,463	549,182,165
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	690,671,807	691,399,233

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



Autorizó: Dr. Pedro Iván González Chi
Director General



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

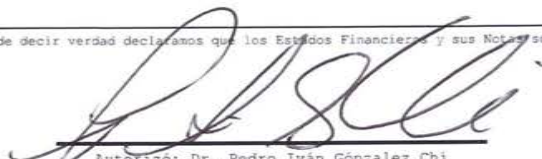
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

Ente Público:

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	45,408,530	44,681,104	PASIVO	30,599,818	9,540
Activo Circulante	10,770,408	41,247,671	Pasivo Circulante	30,599,818	0
Efectivo y Equivalentes	10,760,891	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,367,103	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	855,856	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	40,391,815	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	9,516	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	29,232,715	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	34,638,122	3,433,433	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	1,110,823	Pasivo No Circulante	0	9,540
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	32,156	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	2,322,601	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	9,540
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	34,605,966	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	6,222,055	37,539,758
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	6,222,055	0
			Aportaciones	5,654,353	0
			Donaciones de Capital	567,703	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	37,539,758
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	2,287,743
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	35,252,015
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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


Autorizó: Dr. Pedro Iván González Chi
Director General

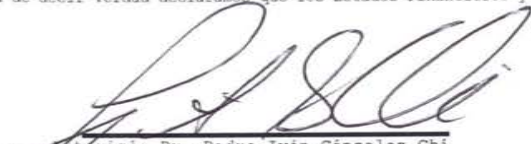

Eloberón M.A. Lezvia del Carmen Chalé Novelo
Directora administrativa

ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	596,525,549	0	0	0	596,525,549
Aportaciones	586,565,364	0	0	0	586,565,364
Donaciones de Capital	9,960,185	0	0	0	9,960,185
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-6,274,453	-35,252,016	-5,816,915	-47,343,384
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-35,252,016	0	-35,252,016
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-224,100,271	0	0	-224,100,271
Revalúos	0	217,825,818	0	-5,816,915	212,008,903
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	596,525,549	-6,274,453	-35,252,016	-5,816,915	549,182,165
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2019	6,222,055	0	0	0	6,222,055
Aportaciones	5,654,353	0	0	0	5,654,353
Donaciones de Capital	567,703	0	0	0	567,703
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-35,252,016	-2,287,743	0	-37,539,759
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-2,287,743	0	-2,287,743
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-35,252,016	0	0	-35,252,016
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2019	602,747,604	-41,526,468	-37,539,758	-5,816,915	517,864,463

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


Autorizó: Dr. Pedro Iván González Chí
Director General

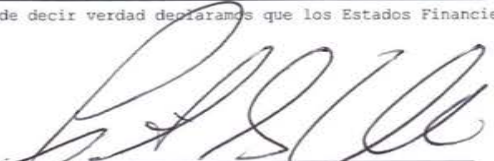

Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora administrativa


ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

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

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	691,399,232	1,017,740,949	1,018,468,374	690,671,807	-727,425
Activo Circulante	150,764,193	1,000,708,979	970,231,715	181,241,457	30,477,264
Efectivo y Equivalentes	76,386,621	899,280,646	910,041,537	65,625,730	-10,760,891
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,461,508	55,695,458	54,839,602	2,317,364	855,856
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	72,702,768	45,647,386	5,255,570	113,094,584	40,391,815
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	213,296	85,489	95,006	203,780	-9,516
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	540,635,039	17,031,970	48,236,659	509,430,350	-31,204,689
Inversiones Financieras a Largo Plazo	3,512,221	3,128,333	2,017,509	4,623,044	1,110,823
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	312,511	0	32,156	280,355	-32,156
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	455,608,650	0	0	455,608,650	0
Bienes Muebles	467,541,378	6,319,473	3,996,872	469,863,979	2,322,601
Activos Intangibles	22,109,538	9	0	22,109,547	9
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-408,449,259	3,801,712	38,407,678	-443,055,225	-34,605,966
Activos Diferidos	0	3,782,444	3,782,444	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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


Autorizó: Dr. Pedro Ivan González Chí
Director General

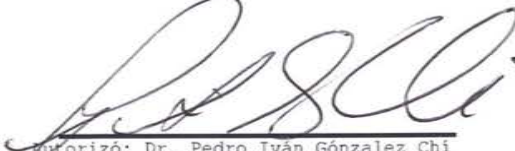

Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora administrativa

ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

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

Concepto	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	PESOS	MEXICO	142,217,068	172,807,344
Total Deuda y Otros Pasivos			142,217,068	172,807,344

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


Autorizó: Dr. Pedro Iván González Chi
Director General


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

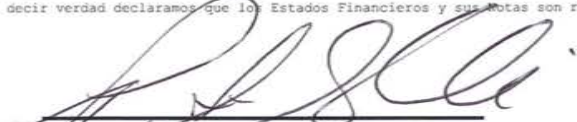
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(PESOS)

Ente Público: _____

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	275,428,508	277,469,885	Origen	6,382,253	47,189,716
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	21,507,015
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	6,222,055	25,253,679
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Origenes de Inversión	160,197	429,022
Derechos	0	0	Aplicación	6,319,473	47,166,989
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	21,507,015
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	6,319,473	25,230,952
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	11,239,282	15,081,955	Otras Aplicaciones de Inversión	0	429,022
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	62,780	22,727
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	262,780,545	261,149,630	Origen	30,641,490	69,036,214
Otros Origenes de Operación	1,408,681	1,238,300	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	274,525,635	275,031,112	Interno	0	0
Servicios Personales	224,146,578	221,470,723	Externo	0	0
Materiales y Suministros	5,703,028	8,949,225	Otros Origenes de Financiamiento	30,641,490	69,036,214
Servicios Generales	40,346,456	42,621,474	Aplicación	42,368,035	75,796,670
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	888,448	1,012,653	Externo	0	0
Ayudas Sociales	1,350,831	977,037	Otras Aplicaciones de Financiamiento	42,368,035	75,796,670
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-11,726,544	-6,760,456
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	2,017,509	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-10,760,891	-4,298,956
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	76,386,621	80,685,577
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	65,625,730	76,386,621
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	72,786	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	902,873	2,438,773			

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


Autorizo: Dr. Pedro Iván González Chi
Director General



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

CONCILIACIÓN CONTABLE - PRESUPUESTARIA
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

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

Concepto	2019
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Ingresos presupuestarios	275,374,798
2. Más ingresos contables no presupuestarios	226,277
Incremento por variaciones de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	226,277
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	172,567
Productos de capital	0
Aprovechamientos capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	172,567
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)	275,428,508
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	
1. Total de egresos presupuestarios	275,706,208
2. Menos egresos presupuestarios no contables	3,270,666
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipos de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramienta	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra Pública en Bienes Propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	2,910,500
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos presupuestarios no contables	360,166
3. Mas gastos contables no presupuestarios	40,532,725
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	38,407,678
Provisiones	0
Disminución de inventarios	9,516
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida, deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	2,017,509
Otros gastos contables no presupuestarios	98,022
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)	312,968,267

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


Autorizó: Dr. Pedro Iván González Chi
Director General

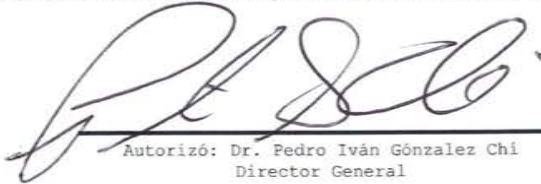

Elaboró: M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora administrativa

PATRIMONIO DEL ENTE PÚBLICO DEL SECTOR PARAESTATAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(PESOS)

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

Concepto	Monto
Total del Patrimonio del ente Público	517,864,463
% del Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	100
Patrimonio del Ente Público que es propiedad del Poder Ejecutivo	517,864,463

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


Autorizó: Dr. Pedro Iván González Chi
Director General


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

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN
INFORME DE PASIVOS CONTINGENTES

Al 31 de diciembre de 2019 el pasivo relativo a las indemnizaciones como el de prima de antigüedad, no fueron registrados por la entidad en los Estados Financieros, tomando como base las disposiciones del párrafo 4 de la NIFGG SP 05 "Obligaciones Laborales", que regula que cuando exista déficit en los resultados de las entidades no existirá obligación para reconocer dichos pasivos, y en caso contrario, dichos efectos podrán reconocerse únicamente hasta por los montos de resultados superavitarios que se obtengan. Debido a que los resultados de los años 2019 y 2018 fueron deficitarios, no se reconocieron los efectos de dichas obligaciones laborales.

Sin embargo el pasivo acumulado al 31 de diciembre de 2019 relativo a las indemnizaciones, se registra en cuentas de orden y ascendió a 20,459,937.25 de los cuales 14,913,598.61 corresponde a remuneraciones al término de la relación laboral y 5,546,338.64 a la prima de antigüedad. Estos importes fueron resultado de los cálculos actuariales preparados por un perito independiente y cumple con lo establecido en el "Boletín de Observación Obligatoria para la Valuación Actuarial de Pasivos Contingentes", adoptado por el Colegio Nacional de Actuarios, A.C. y la Asociación Mexicana de Actuarios Consultores, A.C.



MA. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora Administrativa



Dr. Pedro Iván González Chí
Director General

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

Notas al Estado de Situación Financiera

➤ **Activo**

❖ **Efectivo y Equivalentes**

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

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

Al 31 de diciembre de 2019 y 2018 el rubro se integra como sigue:

Concepto	2019	2018
Efectivo	\$0	\$19
Bancos - Tesorería	431,835	-1,377,439
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	18,841,831	21,011,251
Subtotal de Efectivo	19,273,666	19,633,831
Depósitos en Fondos de Terceros y Otros	46,352,064	56,752,790
Total de Efectivo y Equivalentes	\$65,625,730	\$76,386,621

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

Los Depósitos en Fondos de Terceros y Otros están restringidos y son los que se reciben del CONACYT y otras instituciones para ser aplicados solamente en estudios e investigaciones específicas, asume la responsabilidad del correcto uso y administración para los fines de cada proyecto, registra los recursos recibidos como pasivos en el rubro de proyectos por realizar, las erogaciones realizadas por cada proyecto se registran como otros derechos a recibir bienes o servicios en tanto son aprobados por los fondos y a su aprobación se disminuyen de proyectos por realizar, las

adquisiciones de activos fijos que efectúa para la realización de los proyectos se registran como aportación al patrimonio.

❖ **Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes**

A corto Plazo

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

En 2019 principalmente se integra en ministraciones de Recursos Fiscales pendientes de recibir por \$ 2, 139,406 pesos; en 2018 la cuenta principal correspondió a ministraciones de recursos CONACYT por \$ 648,000 pesos.

Diciembre 2019

Concepto	Fiscales y propios	Conacyt	Terceros	Total
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$2,304,545	\$0	\$0	\$2,304,545
Fondos a Rendir	0	0	0	0
Deudores Diversos	12,819	0	0	12,819
Total	\$2,317,364	\$0	\$0	\$2,317,364

Diciembre 2018

Concepto	Fiscales y propios	Conacyt	Terceros	Total
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$343,709	\$648,000	\$450,279	\$1,441,988
Fondos a Rendir	3,965	0	0	3,965
Deudores Diversos	15,555	0	0	15,555
Total	\$363,229	\$648,000	\$450,279	\$1,461,508

Por vencimiento al cierre de diciembre 2019:

Concepto	90 días	180 días	Menor o Igual 365 días	Más de 365 días	Total
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$2,292,297	\$12,248	\$0	\$0	\$2,304,545
Fondos a Rendir	0	0	0	0	0
Deudores Diversos	1,006	0	11,813	0	12,819
Total	\$2,293,303	\$12,248	\$11,813	\$0	\$2,317,364

❖ **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**

A corto Plazo

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

Concepto	Total
Depósitos en Garantía	99,815
Proyectos Conacyt	\$86,661,106
Proyectos de Terceros	26,333,663
Total	\$113,094,584

❖ **Derechos a Recibir Efectivos y Equivalentes, Bienes o Servicios**

A Largo Plazo

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

Concepto	Propios	Conacyt	Terceros	Total
Cuentas por Cobrar a Largo Plazo	-	-	261,536	\$261,536
Depósitos en Garantía	18,819	-	-	18,819
Total	\$18,819	\$0	\$261,536	\$280,355

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

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

❖ **Inversiones Financieras a largo Plazo**

Concepto	2019	2018
Fideicomiso	\$4,615,044	\$3,504,221
Acciones en empresa de vinculación	8,000	8,000
Total de Inversiones a largo plazo	\$4,623,044	\$3,512,221

El Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico de CICY, A.C. (Fideicomiso), fue creado al amparo de la Ley de Ciencia y Tecnología y está destinado a proyectos específicos de investigación y al fortalecimiento de infraestructura del Centro; y en general a apoyar proyectos de investigación, innovación y tecnológicos que sean aprobados de acuerdo con sus reglas de operación.

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

❖ **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Los Bienes Muebles se integran como sigue:

Concepto	Total 2019	Total 2018
Equipo de laboratorio	\$335,439,820	\$334,161,791
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5,479,006	5,479,708
Mobiliario y equipo de administración	81,793,089	81,803,888
Equipo de transporte	9,631,769	9,240,270
Maquinaria, otros equipos y herramientas	37,520,295	36,855,721
Total Bienes Muebles	\$469,863,979	\$467,541,378

Producto de la conciliación contable-física se reporta el avance al 31 de diciembre de 2019.

Registro Contable	Actualización Acumulada	Monto Original de Inversión	Valor de la Relación de Bienes Muebles	Diferencia
\$469,863,979	\$89,436,354	\$380,427,625	\$380,427,625	-

Los Bienes Inmuebles se integran como sigue:

Concepto	Total 2019	Total 2018
Edificios	\$316,383,589	\$316,383,589
Terreno	139,225,061	139,225,061
Subtotal de Bienes Inmuebles	\$455,608,650	\$455,608,650
Construcciones en proceso en bienes propios	0	0
Subtotal de Construcciones en Proceso	\$0	\$0
Total Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones en Proceso	\$455,608,650	\$455,608,650

Producto de la conciliación contable-física se reporta el avance al 31 de diciembre de 2019.

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

Los Intangibles se integran como sigue:

Concepto	Total 2019	Total 2018
Gastos de Instalación	\$18,570,222	\$18,570,222
Software Administrativo	3,539,233	3,539,233
Patentes, marcas y derechos	92	83
Total Bienes Intangibles	\$22,109,547	\$22,109,538

Depreciaciones y amortizaciones

Concepto	Total 2019	Total 2018
Depreciación y Amortización	443,055,225	408,449,258

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



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

Las patentes, marcas y derechos, están conformadas por: 19 patentes, 32 marcas, 1 diseño industrial, 2 secretos industriales, 35 derechos de autor y 3 títulos de obtentor, con un valor de un peso.

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

❖ Estimaciones y Deterioros

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

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

➤ PASIVO

❖ Cuentas por Pagar a Corto Plazo

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

Concepto	2019	2018
Servicios Personales por Pagar C.P.	\$460,410	\$0
Proveedores	44,723	237,037
Retenciones y Contribuciones por pagar	8,507,858	5,846,870
Otras cuentas por pagar	4,368,702	5,930,684
Total	\$13,381,693	\$12,014,591

El saldo presentado en el rubro de Otras Cuentas por Pagar se integra por el reintegro de economías y rendimientos de recursos fiscales por enterar a la TESOFE.

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

Concepto	2019	2018
Impuesto sobre salarios	\$7,936,879	\$5,292,940
Impuesto sobre la renta	72,786	41,878
IVA por pagar	4,896	136,635
ISR de honorarios asimilables	16,980	22,136
ISR retenido sobre honorarios	44,983	89,820
ISR retenido sobre arrendamiento	366	1,511
IVA retenido sobre honorarios	46,084	93,854
IVA trasladado pendiente de cobro	22,107	47,326
IVA retenido sobre autotransporte	175	610
5% al millar de inspección y vigilancia	996	11,539
Retenciones Por Crédito de vivienda	191,540	105,735
Pensiones Alimenticias	4,723	2,886
IVA retenido sobre arrendamiento	391	0
FONACOT	115,565	0
Fondo de Ahorro	49,387	0
Total	\$8,507,858	\$5,846,870

❖ **Pasivos Diferidos y Otros.**

No se tiene saldo a reportar en este rubro.

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

Se integra como sigue:

	2019	2018
Proyectos CONACYT	\$114,493,759	\$103,037,219
Otros Proyectos	44,931,893	27,155,718
Total	\$159,425,652	\$130,192,937

Notas al Estado de Actividades

➤ **Ingresos de Gestión**

Los ingresos propios se reconocen cuando han sido prestados los servicios o enajenado los bienes contratados con terceros, al 31 de diciembre asciende a un importe de \$ 11,239,282.

➤ **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

Los subsidios para operación recibidos del Gobierno Federal se reconocen con base en la asignación original y/o modificada, calendarizada por parte de la TESOFE, acreditándose a la cuenta de "Subsidios y transferencias corrientes" por un monto de \$262,780,545

➤ **Otros Ingresos y Beneficios**

Los Otros ingresos corresponden \$1,246,381 por concepto de Productos financieros y 162,301 por concepto de otros ingresos, generando un total al corte del 31 de diciembre de 1,408,681.

➤ **Gastos y Otras Pérdidas**

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

A efectos de homologar la presentación de los Estados Financieros y atendiendo a los formatos establecidos por la CONAC, para el ejercicio 2019, el importe correspondiente al impuesto por operaciones no deducibles que asciende a \$72,786; es presentado dentro del rubro de otros gastos.

R

Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

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

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

De enero a diciembre del 2019 el incremento al patrimonio de la Entidad está representado principalmente por las aportaciones siguientes:

Concepto	Total
Equipos adquiridos con fondos CONACYT	\$4,824,474
Aportaciones de otras instituciones	829,879
Recurso fiscal aportado por el Gobierno Federal	0
Total	\$5,654,353

En 2018 las aportaciones fueron como sigue:

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

En el ejercicio 2019, la Entidad no recibió recurso fiscal para inversión, para la cartera de inversión 163890Q0001vigente; en el ejercicio 2018, se recibió recurso fiscal para inversión mediante carteras de inversión 143890Q0002 y 163890Q0001 para la realización de los proyectos "Construcción de la Tercera Etapa del Proyecto Denominado Creación de un Polo para la Conservación y la Educación Ambiental en el Jardín Botánico Regional Roger Orellana en el CICY" y "Fortalecimiento a las Capacidades de Innovación y Transferencia de la Unidad de Ciencias del Agua", respectivamente.

Notas al Estado de Flujo de Efectivo

➤ Efectivo y Equivalentes

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

Concepto	2019	2018
Efectivo	\$0	\$19
Bancos - Tesorería	431,835	-1,377,439
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	18,841,831	21,011,251
Depósitos en Fondos de Terceros y Otros	46,352,064	56,752,790
Total de Efectivo y Equivalentes	\$65,625,730	\$76,386,621

➤ Bienes Muebles e Inmuebles Adquiridos

Al 31 de diciembre del 2019 no se adquirieron bienes Inmuebles, los bienes muebles adquiridos se presentan de manera resumida en el cuadro siguiente.

Bienes Muebles Adquiridos en 2019	Montos
Mobiliario y Equipo de Oficina	267,575
Equipo de Computo	893,261
Mobiliario y Equipo Educativo	49,876
Equipo de Laboratorio	3,992,803
Equipo de Transporte	391,500
Maquinaria y Equipo	623,050
Equipo de Telecomunicaciones	54,480
Equipo de Seguridad	46,928
Total Adquisiciones de Bienes Muebles	\$6,319,473

La fuente de financiamiento de estos Activos es a través de los Proyectos Conacyt \$4,824,474 y la diferencia de otros organismos y a la fecha de los estados financieros están totalmente pagados.

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

Concepto	2019 (Pesos)	2018 (Pesos)
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	-37,539,758	-35,252,016
Movimientos de partidas (o rubros que no afectan al efectivo)		
Depreciación	37,243,108	34,848,514
Amortización	1,164,568	717,939
Otros Gastos por Pérdida en Activo Fijo	34,955	74,018
(Incremento) o Disminución en Inversión Fideicomiso	0	2,050,318
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	902,873	2,438,773

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables correspondiente al 31 de diciembre de 2019

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)			
1. Ingresos Presupuestarios			275,374,798
2. Más ingresos contables no presupuestarios			226,277
	Incremento por variaciones de inventarios		
	Disminución de exceso de estimaciones por pérdida o deterioro		
	Disminución del exceso de provisiones		
	Otros Ingresos y beneficios varios		
	Otros ingresos contables no presupuestarios	226,277	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			172,567
	Productos de capital		
	Aprovechamientos de capital		
	Ingresos derivados de financiamientos		
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	172,567	
4. Ingresos Contables (4=1-2-3)			275,428,508

Los Otros Ingresos contables no presupuestales se integran por los rendimientos del fideicomiso por \$217,833 e ingresos por cancelación de acreedores por \$8,444.

Los otros Ingresos Presupuestales no contables corresponden al efecto neto de reexpedición de facturas del ejercicio anterior, cobradas en el ejercicio actual.

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables correspondiente al 31 de diciembre de 2019

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C. CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)			
1. Total de egresos (Presupuestarios)			275,706,208
2. Menos egresos presupuestarios no contables			3,270,666
	Bienes Inmuebles		
	Bienes Muebles		
	Activos intangibles		
	Obra pública en bienes propios		
	Otros egresos presupuestales no contables	3,270,666	
2. Más gastos contables no presupuestales			40,532,725
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	38,407,678	
	Provisiones	0	
	Disminución de inventarios	9,516	
	Otros Gastos	2,017,509	
	Otros gastos contables no presupuestales	98,022	
4. Total de Gasto Contables (4=1-2+3)			312,968,267

Los Otros egresos presupuestarios no contables por \$2,910,500, corresponden a la aportación al fideicomiso, por otra parte, los otros gastos contables por \$2,017,509; corresponden al reconocimiento de los gastos realizados a través del fideicomiso durante el ejercicio.

Los otros gastos contables no presupuestales por \$98,022 se integran por \$27,772 por pérdida de activo fijo por siniestros, \$7,182 por desincorporación de activos y \$63,068 por uso de refacciones recibidas en donación.

NOTAS DE MEMORIA

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

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

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

Pasivos Contingentes

Tanto el pasivo relativo a las indemnizaciones como el de prima de antigüedad, no fueron registrados por la Entidad en los estados financieros, tomando como base las disposiciones del párrafo 4 de la NIFGG SP 05 "Obligaciones laborales", que regula que cuando exista déficit en los resultados de las entidades no existirá obligación para reconocer dichos pasivos, y en caso contrario, dichos efectos podrán reconocerse únicamente hasta por los montos de resultados superavitarios que se obtengan. Debido a que el resultado de los años 2019 y 2018 fue deficitario, no se reconocieron los efectos de dichas obligaciones laborales. Sin embargo, para efectos de información y en cumplimiento a la NIF D-3, reservas para indemnización legal y prima de antigüedad laboral, se registra este pasivo contingente en cuentas de orden, cuyo importe al 31 de diciembre del 2019 asciende a 20,459,937.25 de los cuales 14,913,598.61 corresponde a remuneraciones al término de la relación laboral y 5,546,338.64 a la prima de antigüedad.

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

Juicios

Al 31 de diciembre de 2019, se tienen pendientes de resolución ocho juicios laborales correspondientes a los expedientes 195/2015; 1207/2016, 802/2017, 434/2017, 200/2019, 653/2019, 133/2019 y 938/2019 todos del índice de la Junta Especial número 21 de la Junta Federal de Conciliación y Arbitraje encontrándose en las siguientes etapas:

Expediente 195/2015, actualmente se encuentra en la etapa de DICTAMEN para PROYECTO DE LAUDO con un porcentaje de avance del 85%. El monto determinado para esta demanda es de \$688,808.20.

Expediente 1207/2016, actualmente se encuentra en la etapa de CONVENIO, con un porcentaje de avance del 95%. El monto determinado para esta demanda es de \$3,000,000.00.

Expediente 802/2017, actualmente se encuentra en la etapa de OFRECIMIENTO Y DESAHOGO DE PRUEBAS, con un porcentaje de avance del 80%. El monto determinado para esta demanda es de \$1,831,471.00

Expediente 434/2017, actualmente se encuentra en la etapa de CONCILIACION, DEMANDA Y EXCEPCIONES, el monto determinado para esta demanda es de \$ 2,148,819.03.

Expediente 200/2019, actualmente se encuentra en la etapa de CONCILIACION, DEMANDA Y EXCEPCIONES, el monto determinado para esta demanda es de \$ 937,623.22.

Expediente 653/2019, actualmente se encuentra en la etapa de CONCILIACION, DEMANDA Y EXCEPCIONES, pendiente la resolución del incidente de personalidad promovido por el actor y por la codemandada Gestión del agua y medio ambiente S.C. el monto determinado para esta demanda es de \$ 181,012.89.

Expediente 133/2019, actualmente se encuentra en la etapa de INICIAL CONCILIACION, DEMANDA Y EXCEPCIONES, el monto determinado para esta demanda es de \$ 388,447.34.

Expediente 938/2019, actualmente se encuentra en la etapa SIN NOTIFICAR, el monto determinado para esta demanda es de \$ 205,039.84.

En suma, la contingencia laboral total al 31 de diciembre de 2019 asciende a la cantidad de \$9,381,221.52 (nueve millones trescientos ochenta y un mil doscientos veintiún pesos 52/100 Moneda Nacional).

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

➤ Cuentas de Orden Presupuestarias

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

Las cuentas de Orden Presupuestales utilizadas por la entidad son las siguientes cuyos Montos al cierre de diciembre 2019 son los siguientes:

Cuenta	Nombre	Monto con
--------	--------	-----------

de Orden		corte a diciembre 2019
8211	Presupuesto de Egresos Aprobado	280,196,931
8221	Presupuesto de Egresos por Ejercer	6,383,163
8231	Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	1,532,284
8241	Presupuesto de Egresos Comprometido	275,346,052
8251	Presupuesto de Egresos Devengado	275,346,052
8261	Presupuesto de Egresos Ejercido	275,346,052
8271	Presupuesto de Egresos Pagado	275,346,052
8311	Presupuesto de Ingresos Aprobado	280,196,931
8321	Presupuesto de Ingresos Por Ejecutar	6,354,417
8331	Modificaciones al Presupuesto de Ingresos Aprobado	1,532,284
8341	Presupuesto de Ingresos Devengado	275,374,798
8351	Presupuesto de Ingresos Cobrado	275,346,052

En el presupuesto de ingresos cobrados y de egresos pagado, se considera hasta la última adecuación autorizada y concluidos los procesos en el mes de enero, y que forman parte de la cuenta pública 2019.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros del Centro, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El Objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos - financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que fueron considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

En cuanto a la captación de recursos propios el panorama económico y la disminución de proyectos de apoyo a la Industria, ha generado un impacto negativo a la meta de captación con corte al 30 de septiembre, alcanzando el 69.10% de la misma.

3. Autorización e Historia

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

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

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

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

4. Organización y Objeto Social

El objeto social de la Entidad es:

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

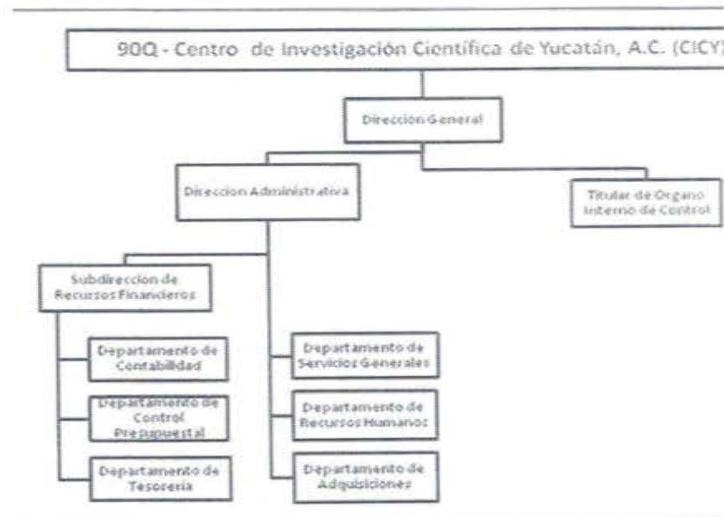
Su actividad principal es la Investigación y la formación de recursos humanos, está reconocido como un Centro Público, coordinado por CONACYT.

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

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

Para efectos fiscales se ubica en la fracción XI del artículo 79 del Título III del Régimen de las Personas Morales con Fines no Lucrativos de la Ley de Impuesto sobre la Renta; en consecuencia, no es sujeta del Impuesto Sobre la Renta (ISR), mientras no existan distribuciones a sus asociados y se observen los requisitos de deducibilidad de los gastos. Está sujeta a las obligaciones que como retenedor debe cumplir como responsable solidario, incluyendo el Impuesto al Valor Agregado (IVA) y el pagado no es reembolsable por lo que se reconoce como gasto o es capitalizado en adquisiciones de activos fijos.

Su estructura organizacional autorizada es la siguiente:



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

El Centro es fideicomitente y fideicomisario del Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico de CICY, A.C. y a la fecha de los presentes estados financieros tiene una inversión de \$4,615,044.49.

5. Bases para la Preparación de Estados Financieros

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

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

Durante los ejercicios del 2009 al 2018 el CONAC emitió diversas disposiciones regulatorias en materia de contabilidad gubernamental y de presupuestos, en las cuales se ha dado cumplimiento a cada una de éstas.

Al 31 de diciembre de 2019, los estados financieros adjuntos han sido preparados de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en estricto apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, al Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal, así como con la normatividad financiera y presupuestal emitida por las Secretarías de Hacienda y Crédito Público y de la Función Pública, ciertas prácticas contables se utilizan de manera supletoria con las Normas de Información Financiera (NIF) emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera, A.C. (CINIF).

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

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

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

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

6. Política de Contabilidad Significativas

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

Las cifras que se presentan en los estados financieros reconocieron los efectos de la inflación hasta el cierre del ejercicio social de 2007 de conformidad con la normatividad gubernamental para el reconocimiento de dichos efectos. A partir de 2008 se suspendió el reconocimiento de los efectos de la inflación, de conformidad con lo regulado en dicha norma, debido a que la Entidad opera en un entorno no inflacionario; sin embargo, debe continuar depreciando la parte actualizada de los activos fijos. La inflación acumulada de los tres años anteriores es menor del 100%. La inflación de enero a diciembre del 2019, 2018, 2017 fue del 2.8%, 4.8% y 6.7%, respectivamente.

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

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

El Inventario de consumibles se valúa a costo promedio.

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

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

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

Tanto el pasivo relativo a las indemnizaciones como el de prima de antigüedad no fueron registrados por la Entidad en los estados financieros adjuntos, tomando como base las disposiciones establecidas en la NIFGG SP 05 "Obligaciones Laborales", que regula que cuando existan déficits en los resultados de la entidades no existirá obligación para reconocer dichos pasivos, y en caso contrario, dichos efectos podrán reconocerse únicamente hasta por los montos de resultados superavitarios que se obtengan. Para efectos de información se registran en cuentas de orden y reporta el detalle en la nota específica de pasivos contingentes.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio en vigor a la fecha en que se realizan. La entidad no maneja cuentas bancarias en moneda extranjera y no se tienen algún tipo de activos o pasivos en moneda extranjera al

cierre del período. Los pasivos al 31 de diciembre de cada año, de existir en moneda extranjera, se registran al último tipo de cambio del ejercicio.

8. Reporte Analítico del Activo

Activos y sus depreciaciones

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

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

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

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

Explicación de las principales Variaciones de Activo.

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Período
ACTIVO			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	3,512,221	4,623,044	1,110,823
Bienes Muebles	467,541,378	469,863,979	2,322,601

La variación presentada al 31 de diciembre del 2019 en la inversión Financiera se deriva del Fideicomiso, del cual el Centro es Fideicomitente y Fideicomisario, como resultado del incremento en el valor del monto invertido en el mismo. En cuanto al Patrimonio del Centro se tiene un incrementado neto en los activos fijos, derivado de adquisiciones a título del mismo, con recursos de Fondos de Proyectos con Recursos de CONACYT y de Terceros, donaciones y el resultado de la baja de activos de acuerdo al programa de desincorporación autorizado y realizado en el periodo que se informa.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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

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

Al 31 de diciembre de 2019 la disponibilidad del Fideicomiso es de \$4,615,044.49.

10. Reporte de la Recaudación

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

11. Información sobre la Deuda y Reporte Analítico de la Deuda

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

12. Calificaciones Otorgadas

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

13. Proceso de Mejora

Control Interno

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

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

Al 31 de diciembre del 2019 se ha presentado los informes trimestrales de atención a los dos programas a ejecutar en el periodo, fortaleciendo de esta manera el Control Interno Institucional y la disminución del impacto en los riesgos identificados.

Medidas de Desempeño financiero, metas y Alcance.

En cuanto a las medidas de desempeño financiero, metas y alcance, el Centro se apega al Sistema de Evaluación del Desempeño (SED), y sus resultados se evalúan en las sesiones del Consejo de Administración, cuyos resultados proyectados se presentaron en el mes de octubre del 2019.

14. Informes por Segmentos

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

15. Eventos Posteriores al Cierre

El Centro no presenta características que requiera revelar la información financiera de manera segmentada. Así mismo no se han identificado eventos posteriores al cierre de los presentes estados financieros que se requiera su revelación.

16. Partes Relacionadas

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

17. Responsabilidad sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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

Estas notas son parte integrante de los estados financieros del Centro de Investigación Científica de Yucatán, A. C., al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre 2018.



MA. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora Administrativa



Dr. Pedro Iván González Chi
Director General

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

**INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES
Y ESTADOS E INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

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

CONTENIDO

	<i>Página (s)</i>
<i>Informe de los Auditores Independientes</i>	1-3
<i>ESTADOS PRESUPUESTARIOS DICTAMINADOS:</i>	
<i>Estado analítico de ingresos.</i>	4
<i>Ingresos de flujo de efectivo.</i>	5
<i>Egresos de flujo de efectivo.</i>	6
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación administrativa.</i>	7
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto</i>	8 – 9
<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática.</i>	10 – 12
<i>Gasto por categoría programática</i>	13 – 14
<i>NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS:</i>	15 – 23
 A N E X O S	
I. <i>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</i>	24
II. <i>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</i>	25
III. <i>Conciliación Contable Presupuestal de Resultados</i>	26
IV. <i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Administrativa ARMONIZADO</i>	27
V. <i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Económica ARMONIZADO</i>	28
VI. <i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en</i>	29 – 30

clasificación Por Objeto del Gasto ARMONIZADO

VII.	<i>Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación Funcional ARMONIZADO</i>	31
VIII.	<i>Gastos por Categoría Programática ARMONIZADO</i>	32
IX.	<i>Integración analítica de los conceptos que componen el rubro de "Otros" en las conciliaciones contables presupuestales</i>	33

RSM México

Av. Río Churubusco No. 276

Col. El Prado

09480 Ciudad de México

T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmx.mx

A la Secretaría de la Función Pública**A la Junta de Gobierno del****Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.****Opinión**

Hemos auditado los estados e información financiera presupuestaria de la Entidad Gubernamental **Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.**, correspondientes al ejercicio presupuestario comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, que comprenden los estados analítico de ingresos; de ingresos de flujo de efectivo; de egresos de flujo de efectivo; analítico del presupuesto de egresos en clasificación administrativa; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación económica y por objeto del gasto; analítico del ejercicio del presupuesto de egresos en clasificación funcional programática, así como las notas explicativas a los estados e información financiera presupuestaria que incluyen un resumen de las políticas presupuestarias significativas.

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

Fundamento de la opinión

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

RSM México

Av. Río Churubusco No. 276

Col. El Prado

09480 Ciudad de México

T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmx.mx**Párrafo de énfasis base de preparación y utilización de este informe**

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

Otra cuestión

La administración de la Entidad Gubernamental ha preparado un juego de estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2019 de conformidad con las disposiciones en materia de información financiera que están establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, sobre los cuales emitimos una opinión no modificada, con fecha 05 de marzo de 2020, conforme a las Normas Internacionales de Auditoría.

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

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

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

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

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

RSM México

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

T +52 (55) 5674 3044

www.rsmmx.mx

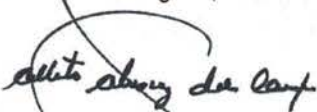
Seguridad razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales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

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

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

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

RSM México Bogarin, S.C.



C.P.C. Alberto Alvarez del Campo
Socio responsable
Ciudad de México, a 05 de marzo de 2020.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGIA
 90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 AÑO 2019
 (PESOS)

RUBRO DE INGRESOS	INGRESO					DIFERENCIA (6=5-1)
	ESTIMADO	AMPLIACIONES Y REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	RECAUDADO	
	(1)	(2)	(3 = 1+2)	(4)	(5)	
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	18,948,670	0	18,948,670	12,594,253	12,565,497	-6,383,173
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	261,248,261	1,532,284	262,780,545	262,780,545	262,780,545	1,532,284
TOTAL	280,196,931	1,532,284	281,729,215	275,374,798	275,346,042	-4,850,889
				INGRESOS EXCEDENTES		


 TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

 DR. PEDRO IVAN GONZALEZ CHI
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO


 M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

INGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
2019
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	ESTIMADO	MODIFICADO	RECAUDADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	280,196,931	301,363,046	294,979,873
DISPONIBILIDAD INICIAL	-	19,633,831	19,633,831
CORRIENTES Y DE CAPITAL	18,948,670	18,948,670	12,565,497.32
VENTA DE BIENES	1,989,610	1,989,610	1,030,421
INTERNAS	1,989,610	1,989,610	1,030,421
EXTERNAS	-	-	-
VENTA DE SERVICIOS	15,102,091	15,102,091	10,305,460
INTERNAS	15,102,091	15,102,091	10,305,460
EXTERNAS	-	-	-
INGRESOS DIVERSOS	1,856,969	1,856,969	1,229,617
INGRESOS DE FIDEICOMISOS PÚBLICOS	-	-	-
PRODUCTOS FINANCIEROS	-	-	1,028,548
OTROS	1,856,969	1,856,969	201,068
VENTA DE INVERSIONES	-	-	-
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FÍSICOS	-	-	-
RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	-	-
INGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	-	-	-
POR CUENTA DE TERCEROS	-	-	-
POR EROGACIONES RECUPERABLES	-	-	-
SUBSIDIOS Y APOYOS FISCALES	261,248,261	262,780,545	262,780,545.01
SUBSIDIOS	786,014	777,998	777,998
CORRIENTES	786,014	777,998	777,998
DE CAPITAL	-	-	-
APOYOS FISCALES	260,462,247	262,002,548	262,002,548
CORRIENTES	260,462,247	262,002,548	262,002,548
SERVICIOS PERSONALES	218,091,114	222,764,570	222,764,570
OTROS	42,371,133	39,237,978	39,237,978
INVERSIÓN FÍSICA	-	-	-
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	-	-	-
INVERSIÓN FINANCIERA	-	-	-
AMORTIZACIÓN DE PASIVOS	-	-	-
SUMA DE INGRESOS DEL AÑO	280,196,931	281,729,215	275,346,042
ENDEUDAMIENTO (O DESENDERAMIENTO) NETO	-	-	-
INTERNO	-	-	-
EXTERNO	-	-	-

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

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

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. PEDRO IVAN GONZÁLEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

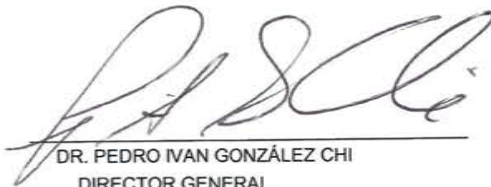
EGRESOS DE FLUJO DE EFECTIVO
2019
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

Concepto	APROBADO	MODIFICADO	PAGADO
TOTAL DE RECURSOS^{1/}	280,196,931	301,363,046	294,979,873
GASTO CORRIENTE	280,196,931	281,729,215	275,346,042
SERVICIOS PERSONALES	222,932,687	227,606,143	224,146,577
DE OPERACIÓN	55,955,882	48,481,032	45,721,464
SUBSIDIOS	973,362	965,346	888,448
OTRAS EROGACIONES	335,000	4,676,695	4,589,553
PENSIONES Y JUBILACIONES	-	-	-
INVERSIÓN FÍSICA	-	-	-
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-	-	-
OBRA PÚBLICA	-	-	-
SUBSIDIOS	-	-	-
OTRAS EROGACIONES	-	-	-
INVERSIÓN FINANCIERA	-	-	-
COSTO FINANCIERO	-	-	-
INTERESES, COMISIONES Y GASTOS DE LA DEUDA	-	-	-
INTERNOS	-	-	-
EXTERNOS	-	-	-
EGRESOS POR OPERACIONES AJENAS	-	-	360,165
POR CUENTA DE TERCEROS	-	-	326,320
EROGACIONES RECUPERABLES	-	-	33,846
SUMA DE EGRESOS DEL AÑO	280,196,931	281,729,215	275,706,207
ENTEROS A TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN	-	-	-
ORDINARIOS	-	-	-
EXTRAORDINARIOS	-	-	-
DISPONIBILIDAD FINAL	-	19,633,831	19,273,666
DIFERENCIAS CAMBIARIAS, AJUSTES CONTABLES Y OPERACIONES EN TRÁNSITO	-	-	-

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

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

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. PEDRO IVAN GONZÁLEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
2019
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	280,196,931	281,729,215	275,706,207	275,706,207	6,023,008

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

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

TITULAR DEL ENTE PUBLICO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



DR. PEDRO IVÁN GONZALEZ CHI
DIRECTOR GENERAL



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

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

2019

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

CLASIFICACIÓN ECONÓMICA OBJETO DEL GASTO DENOMINACIÓN	APROBADO	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	ECONOMÍAS
TOTAL	280,196,931	281,729,215	275,706,207	275,706,207	6,023,008
Gasto Corriente	280,196,931	281,729,215	275,672,362	275,672,362	6,056,853
Servicios Personales	222,932,687	227,606,143	224,146,577	224,146,577	3,459,566
1000 Servicios personales	222,932,687	227,606,143	224,146,577	224,146,577	3,459,566
1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	93,460,621	88,709,345	88,709,345	88,709,345	-
1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	4,796,594	4,796,594	1,568,685	1,568,685	3,227,909
1300 Remuneraciones adicionales y especiales	54,214,402	62,142,234	62,142,234	62,142,234	-
1400 Seguridad social	29,462,469	28,854,801	28,854,801	28,854,801	-
1500 Otras prestaciones sociales y económicas	28,650,280	30,754,848	30,754,848	30,754,848	-
1700 Pago de estímulos a servidores públicos	12,348,321	12,348,321	12,116,664	12,116,664	231,657
Gasto De Operación	55,955,882	48,481,032	45,721,464	45,721,464	2,759,567
2000 Materiales y suministros	10,417,859	6,161,082	5,630,453	5,630,453	530,629
2100 Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,212,804	1,751,166	1,777,172	1,777,172	26,006
2200 Alimentos y utensilios	1,017,767	611,842	485,232	485,232	126,610
2300 Materias primas y materiales de producción y comercialización	85,799	-	-	-	-
2400 Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,088,347	961,440	916,679	916,679	44,761
2500 Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	4,027,419	1,125,425	959,168	959,168	166,257
2600 Combustibles, lubricantes y aditivos	927,663	921,758	769,540	769,540	152,218
2700 Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	221,769	206,393	156,620	156,620	49,773
2900 Herramientas, refacciones y accesorios menores	836,291	583,058	566,043	566,043	17,015
3000 Servicios generales	45,538,023	42,319,949	40,091,012	40,091,012	2,228,938
3100 Servicios básicos	7,829,676	11,464,071	12,109,030	12,109,030	644,959
3200 Servicios de arrendamiento	5,768,618	5,279,442	5,076,256	5,076,256	203,185
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	11,500,987	9,833,640	10,683,344	10,683,344	849,704
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	4,421,157	4,208,554	3,949,870	3,949,870	258,684
3500 Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	9,081,802	7,724,360	6,986,102	6,986,102	738,258
3600 Servicios de comunicación social y publicidad	-	-	-	-	-
3700 Servicios de traslado y viáticos	5,037,175	2,838,295	1,033,925	1,033,925	1,804,369
3800 Servicios oficiales	835,133	596,213	82,039	82,039	514,174
3900 Otros servicios generales	1,063,475	375,375	170,445	170,445	204,930
Subsidios	973,362	965,346	888,448	888,448	76,898

4000	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	973,362	965,346	888,448	888,448	76,898
4300	Subsidios y subvenciones	973,362	965,346	888,448	888,448	76,898
Otros De Corriente		335,000	4,676,695	4,915,873	4,915,873	239,178
3000	Servicios generales	-	326,195	654,542	654,542	328,347
3900	Otros servicios generales	-	326,195	654,542	654,542	328,347
4000	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	335,000	4,350,500	4,261,331	4,261,331	89,169
4400	Ayudas sociales	335,000	1,440,000	1,350,831	1,350,831	89,169
4600	Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	2,910,500	2,910,500	2,910,500	-
Pensiones Y Jubilaciones		-	-	-	-	-
Gasto De Inversión		-	-	33,846	33,846	33,846
Inversión Física		-	-	33,846	33,846	33,846
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	-	-	-	-	-
5100	Mobiliario y equipo de administración	-	-	-	-	-
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	-	-	-	-
5300	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	-	-	-	-
5400	Vehículos y equipo de transporte	-	-	-	-	-
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	-	-	-	-
5900	Activos intangibles	-	-	-	-	-
6000	Inversión pública	-	-	-	-	-
6200	Obra pública en bienes propios	-	-	-	-	-
Otros De Inversión		-	-	33,846	33,846	33,846
3000	Servicios generales	-	-	33,846	33,846	33,846
3900	Otros servicios generales	-	-	33,846	33,846	33,846

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

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

TITULAR DEL ENTE PUBLICO


 DR. PEDRO IVAN GONZÁLEZ CHI
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO


 M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL-PROGRAMÁTICA

2019

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

CATEGORÍAS PROGRAMÁTICAS						GASTO CORRIENTE					GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL					
FI	FN	SP	AI	FP	UR	DEINOMINACIÓN	SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	ESTRUCTURA PORCENTUAL		
																		CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES	INVERSIÓN
						TOTAL APROBADO	222,332,687	95,965,882	973,362	335,000	280,196,831						280,196,831	100.0%		0.0%
						TOTAL MODIFICADO	227,606,143	48,481,032	965,346	4,676,696	281,729,215						281,729,215	100.0%		0.0%
						TOTAL DEVENGADO	224,146,578	45,721,464	888,448	4,915,872	275,872,361				33,846	33,846	275,706,207	100.0%		0.0%
						TOTAL PAGADO	224,146,578	45,721,464	888,448	4,915,872	275,872,361				33,846	33,846	275,706,207	100.0%		0.0%
						Porcentaje Pag/Aprob	100.5%	81.7%	91.3%	105.1%	97.9%							98.4%		
						Porcentaje Pag/Modif	98.5%	94.3%	92.0%	105.1%	97.9%							97.5%		
1						Gobierno														
1						Aprobado	2,125,016				2,125,016							2,125,016	100.0%	
1						Modificado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1						Devengado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1						Pagado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1						Porcentaje Pag/Aprob	101.3%			101.3%								100.0		
1						Porcentaje Pag/Modif	100.0%			100.0%								100.0		
1	3					Coordinación de la Política de Gobierno														
1	3					Aprobado	2,125,016				2,125,016							2,125,016	100.0%	
1	3					Modificado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1	3					Devengado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1	3					Pagado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1	3					Porcentaje Pag/Aprob	101.3%			101.3%								101.3%		
1	3					Porcentaje Pag/Modif	100.0%			100.0%								100.0%		
1	3	04				Función Pública														
1	3	04				Aprobado	2,125,016				2,125,016							2,125,016	100.0%	
1	3	04				Modificado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1	3	04				Devengado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1	3	04				Pagado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1	3	04				Porcentaje Pag/Aprob	101.3%			101.3%								101.3%		
1	3	04				Porcentaje Pag/Modif	100.0%			100.0%								100.0%		
1	3	04	001			Función pública y buen gobierno														
1	3	04	001			Aprobado	2,125,016				2,125,016							2,125,016	100.0%	
1	3	04	001			Modificado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1	3	04	001			Devengado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1	3	04	001			Pagado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Aprob	101.3%			101.3%								101.3%		
1	3	04	001			Porcentaje Pag/Modif	100.0%			100.0%								100.0%		
1	3	04	001	0001		Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno														
1	3	04	001	0001		Aprobado	2,125,016				2,125,016							2,125,016.0	100.0%	
1	3	04	001	0001		Modificado	2,152,156				2,152,156							2,152,156.3	100.0%	
1	3	04	001	0001		Devengado	2,152,156				2,152,156							2,152,156.3	100.0%	
1	3	04	001	0001		Pagado	2,152,156				2,152,156							2,152,156.3	100.0%	
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Aprob	101.3%			101.3%								101.3%		
1	3	04	001	0001		Porcentaje Pag/Modif	100.0%			100.0%								100.0%		
1	3	04	001	0001	900	Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.														
1	3	04	001	0001	900	Aprobado	2,125,016				2,125,016							2,125,016	100.0%	
1	3	04	001	0001	900	Modificado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1	3	04	001	0001	900	Devengado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1	3	04	001	0001	900	Pagado	2,152,156				2,152,156							2,152,156	100.0%	
1	3	04	001	0001	900	Porcentaje Pag/Aprob	101.3%			101.3%								101.3%		
1	3	04	001	0001	900	Porcentaje Pag/Modif	100.0%			100.0%								100.0%		
3						Desarrollo Económico														
3						Aprobado	220,807,674	56,955,982	973,362	335,000	278,071,915							278,071,915	100.0%	0.0%
3						Modificado	225,453,986	48,481,032	965,346	4,676,696	279,577,059							279,577,059	100.0%	0.0%
3						Devengado	221,994,421	45,721,464	888,448	4,915,872	273,520,205				33,846	33,846	273,554,050	100.0%	0.0%	0.0%
3						Pagado	221,994,421	45,721,464	888,448	4,915,872	273,520,205				33,846	33,846	273,554,050	100.0%	0.0%	0.0%
3						Porcentaje Pag/Aprob	100.5%	81.7%	91.3%	105.1%	98.4%							98.4%		

3	8	01	003	K010	Devengado															
3	8	01	003	K010	Pagado															
3	8	01	003	K010	Porcentaje Pag/Aprob															
3	8	01	003	K010	Porcentaje Pag/Modif															
3	8	01	003	K010	900	Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.														
3	8	01	003	K010	900	Aprobado														
3	8	01	003	K010	900	Modificado														
3	8	01	003	K010	900	Devengado														
3	8	01	003	K010	900	Pagado														
3	8	01	003	K010	900	Porcentaje Pag/Aprob														
3	8	01	003	K010	900	Porcentaje Pag/Modif														
3	8	01	009		Fortalecimiento a la capacidad científica, tecnológica y de innovación															
3	8	01	009		Aprobado															
3	8	01	009		Modificado															
3	8	01	009		Devengado															
3	8	01	009		Pagado															
3	8	01	009		Porcentaje Pag/Aprob															
3	8	01	009		Porcentaje Pag/Modif															
3	8	01	009	W001	Operaciones Ajenas															
3	8	01	009	W001	Aprobado															
3	8	01	009	W001	Modificado															
3	8	01	009	W001	Devengado															
3	8	01	009	W001	Pagado															
3	8	01	009	W001	Porcentaje Pag/Aprob															
3	8	01	009	W001	Porcentaje Pag/Modif															
3	8	01	009	W001	900	Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.														
3	8	01	009	W001	900	Aprobado														
3	8	01	009	W001	900	Modificado														
3	8	01	009	W001	900	Devengado														
3	8	01	009	W001	900	Pagado														
3	8	01	009	W001	900	Porcentaje Pag/Aprob														
3	8	01	009	W001	900	Porcentaje Pag/Modif														
3	8	01	009	W001	900	Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.														
3	8	01	009	W001	900	Aprobado														
3	8	01	009	W001	900	Modificado														
3	8	01	009	W001	900	Devengado														
3	8	01	009	W001	900	Pagado														
3	8	01	009	W001	900	Porcentaje Pag/Aprob														
3	8	01	009	W001	900	Porcentaje Pag/Modif														


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

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. PEDRO JUAN GONZÁLEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA
2019
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
900 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

PROGRAMA PRESUPUESTARIO				DENOMINACIÓN	GASTO CORRIENTE					PENSIONES Y JUBILACIONES	GASTO DE INVERSIÓN				TOTAL		
TIPO	GRUPO	MODALIDAD	PROG. GRAL. A.		SERVICIOS PERSONALES	GASTO DE OPERACIÓN	SUBSIDIOS	OTROS DE CORRIENTE	SUMA		INVERSIÓN FÍSICA	SUBSIDIOS	OTROS DE INVERSIÓN	SUMA	TOTAL	CORRIENTE	PENSIONES Y JUBILACIONES
				Programas Federales													
				TOTAL APROBADO	222,932,687	55,955,882	973,362	335,000	280,196,931					280,196,931	100.0%		
				TOTAL MODIFICADO	227,606,143	48,481,032	965,346	4,676,695	281,729,215					281,729,215	100.0%		
				TOTAL DEVENGADO	224,146,576	45,721,464	888,448	4,915,872	275,672,361			33,846	33,846	275,706,207	100.0%		
				TOTAL PAGADO	224,146,576	45,721,464	888,448	4,915,872	275,672,361			33,846	33,846	275,706,207	100.0%		
				Porcentaje Pag/Aprob	100.0%	81.7%	91.3%	1467.4%	98.4%								
				Porcentaje Pag/Modif	98.5%	94.3%	92.0%	105.1%	97.9%								
1	2			Desempeño de las Funciones													
1	2			Aprobado	192,451,303	55,431,762	973,362	335,000	249,191,427					249,191,427	100.0%		
1	2			Modificado	195,582,246	48,089,912	965,346	4,676,695	249,314,198					249,314,198	100.0%		
1	2			Devengado	192,122,681	45,721,464	888,448	4,589,552	243,322,144					243,322,144	100.0%		
1	2			Pagado	192,122,681	45,721,464	888,448	4,589,552	243,322,144					243,322,144	100.0%		
1	2			Porcentaje Pag/Aprob	99.8%	82.5%	91.3%	1370.0%	97.6%								
1	2			Porcentaje Pag/Modif	98.2%	95.1%	92.0%	98.1%	97.6%								
1	2	E		Prestación de Servicios Públicos													
1	2	E		Aprobado	192,451,303	55,431,762	973,362	335,000	249,191,427					249,191,427	100.0%		
1	2	E		Modificado	195,582,246	48,089,912	965,346	4,676,695	249,314,198					249,314,198	100.0%		
1	2	E		Devengado	192,122,681	45,721,464	888,448	4,589,552	243,322,144					243,322,144	100.0%		
1	2	E		Pagado	192,122,681	45,721,464	888,448	4,589,552	243,322,144					243,322,144	100.0%		
1	2	E		Porcentaje Pag/Aprob	99.8%	82.5%	91.3%	1370.0%	97.6%								
1	2	E		Porcentaje Pag/Modif	98.2%	95.1%	92.0%	98.1%	97.6%								
1	2	E	003	Investigación científica, desarrollo e innovación													
1	2	E	003	Aprobado	192,451,303	55,431,762	973,362	335,000	249,191,427					249,191,427	100.0%		
1	2	E	003	Modificado	195,582,246	48,089,912	965,346	4,676,695	249,314,198					249,314,198	100.0%		
1	2	E	003	Devengado	192,122,681	45,721,464	888,448	4,589,552	243,322,144					243,322,144	100.0%		
1	2	E	003	Pagado	192,122,681	45,721,464	888,448	4,589,552	243,322,144					243,322,144	100.0%		
1	2	E	003	Porcentaje Pag/Aprob	99.8%	82.5%	91.3%	1370.0%	97.6%								
1	2	E	003	Porcentaje Pag/Modif	98.2%	95.1%	92.0%	98.1%	97.6%								
1	2	K		Proyectos de Inversión													
1	2	K		Aprobado													
1	2	K		Modificado													
1	2	K		Devengado													
1	2	K		Pagado													
1	2	K		Porcentaje Pag/Aprob													
1	2	K		Porcentaje Pag/Modif													
1	2	K	010	Proyectos de infraestructura social de ciencia y tecnología													
1	2	K	010	Aprobado													
1	2	K	010	Modificado													
1	2	K	010	Devengado													
1	2	K	010	Pagado													
1	2	K	010	Porcentaje Pag/Aprob													
1	2	K	010	Porcentaje Pag/Modif													
1	3			Administrativos y de Apoyo													
1	3			Aprobado	30,481,364	524,120			31,005,504					31,005,504	100.0%		
1	3			Modificado	32,023,897	391,120			32,415,017					32,415,017	100.0%		
1	3			Devengado	32,023,897			326,320	32,350,217			33,846	33,846	32,384,062	99.9%		
1	3			Pagado	32,023,897			326,320	32,350,217			33,846	33,846	32,384,062	99.9%		
1	3			Porcentaje Pag/Aprob	100.0%	0.0%	#,DIV/0!	#,DIV/0!	104.3%								
1	3			Porcentaje Pag/Modif	100.0%	0.0%	#,DIV/0!	#,DIV/0!	99.8%								
1	3	M		Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional													
1	3	M		Aprobado	28,356,368	524,120			28,880,488					28,880,488	100.0%		
1	3	M		Modificado	29,871,741	391,120			30,262,861					30,262,861	100.0%		
1	3	M		Devengado	29,871,741				29,871,741					29,871,741	100.0%		
1	3	M		Pagado	29,871,741				29,871,741					29,871,741	100.0%		
1	3	M		Porcentaje Pag/Aprob	100.0%	0.0%	#,DIV/0!	#,DIV/0!	103.4%								

1	3	M		Porcentaje Pag/Modif	100.0%	0.0%	#/DIV/0	#/DIV/0	98.7%								98.7%		
1	3	M	001	Actividades de apoyo administrativo															
1	3	M	001	Aprobado	28,356,368	524,120			28,880,488								28,880,488	100.0%	
1	3	M	001	Modificado	29,871,741	391,120			30,262,861								30,262,861	100.0%	
1	3	M	001	Devengado	28,871,741				28,871,741								28,871,741	100.0%	
1	3	M	001	Pagado	28,871,741				28,871,741								28,871,741	100.0%	
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Aprob	105.3%	0.0%	#/DIV/0	#/DIV/0	103.4%								103.4%		
1	3	M	001	Porcentaje Pag/Modif	100.0%	0.0%	#/DIV/0	#/DIV/0	98.7%								98.7%		
1	3	O		Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión															
1	3	O		Aprobado	2,125,016				2,125,016								2,125,016	100.0%	
1	3	O		Modificado	2,152,156				2,152,156								2,152,156	100.0%	
1	3	O		Devengado	2,152,156				2,152,156								2,152,156	100.0%	
1	3	O		Pagado	2,152,156				2,152,156								2,152,156	100.0%	
1	3	O		Porcentaje Pag/Aprob	101.3%				101.3%								101.3%		
1	3	O		Porcentaje Pag/Modif	100.0%				100.0%								100.0%		
1	3	O	001	Actividades de apoyo a la función pública y buen gobierno															
1	3	O	001	Aprobado	2,125,016				2,125,016								2,125,016	100.0%	
1	3	O	001	Modificado	2,152,156				2,152,156								2,152,156	100.0%	
1	3	O	001	Devengado	2,152,156				2,152,156								2,152,156	100.0%	
1	3	O	001	Pagado	2,152,156				2,152,156								2,152,156	100.0%	
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Aprob	101.3%				101.3%								101.3%		
1	3	O	001	Porcentaje Pag/Modif	100.0%				100.0%								100.0%		
1	3	W		Operaciones ajenas															
1	3	W		Aprobado															
1	3	W		Modificado															
1	3	W		Devengado				326,320	326,320			33,846	33,846			360,166			
1	3	W		Pagado				326,320	326,320			33,846	33,846			360,166			
1	3	W		Porcentaje Pag/Aprob															
1	3	W		Porcentaje Pag/Modif															
1	3	W	001	Operaciones Ajenas															
1	3	W	001	Aprobado															
1	3	W	001	Modificado															
1	3	W	001	Devengado				326,320	326,320			33,846	33,846			360,166			
1	3	W	001	Pagado				326,320	326,320			33,846	33,846			360,166			
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Aprob															
1	3	W	001	Porcentaje Pag/Modif															

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

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO

 DR. PEDRO IVÁN GÓNZALEZ CHI
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

 M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Miles de pesos)

NOTA 1) CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA ENTIDAD:

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

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

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

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

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

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

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

Al 31 de diciembre del 2019, la entidad ha invertido en una Sociedad Anónima (privada) ocho mil pesos (el 8% del capital inicial de la Sociedad Anónima) la cual, de acuerdo a Normas de Información Financiera, se reconoce como una inversión al costo. Esta empresa su objetivo es comprar, vender, enajenar, comercializar y desarrollar toda clase de bienes inmuebles y, en general, realizar toda clase de actos de administración y de dominio, consultoría, planeación, desarrollo, organización, promoción, fomento, estudios científicos y tecnológicos, asesoría científica, tecnológica, administración, diseño y elaboración de proyectos y desarrollos científicos y tecnológicos, entre otros; el propósito de esta participación será la de vincular los productos científicos que se generen en esta entidad bajo el amparo de la Ley de Ciencia y Tecnología que señala, entre otros aspectos: "..... Los centros públicos de investigación podrán crear unidades de vinculación y transferencia de conocimiento". "y estas podrán constituirse mediante la figura jurídica que mejor convenga para sus objetivos,....."

NOTA 2) NORMATIVIDAD GUBERNAMENTAL:

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

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Miles de pesos)

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

NOTA 3) CUMPLIMIENTO GLOBAL DE METAS POR PROGRAMA:

De acuerdo a los resultados obtenidos al cierre de 2019, cuatro de los indicadores de desempeño se alcanzaron al 100%, siendo éstos: generación de conocimiento de calidad, proyectos interinstitucionales, transferencia de conocimiento y actividades de divulgación por personal de CyT.

Cuatro de los indicadores restantes (Proyectos por investigador, calidad de posgrados, generación de recursos humanos especializados y propiedad industrial solicitada), aunque no alcanzaron el 100%, mostraron un porcentaje de avance significativo, el primero de ellos con un avance del 93%, el segundo y tercero con el 88% y 83% respectivamente y el último con un avance del 87%.

Con respecto al índice de sustentabilidad económica e índice de sustentabilidad económica para la investigación, el porcentaje de avance fue del 63%.

NOTA 4) PRESUPUESTO Y VARIACIONES EN EL EJERCICIO PRESUPUESTAL

Ingresos presupuestales

La Dirección adjunta de Centros de investigación, anunció a la entidad la asignación presupuestal correspondiente al ejercicio 2019 que fue por un monto total de \$280,196.93 miles, correspondiendo un importe de \$261,248.26 miles a recursos fiscales y \$18,948.67 miles por ventas de bienes y servicios e ingresos diversos. El monto autorizado está distribuido de la siguiente forma: para el capítulo 1000 le correspondió \$222,932.69 miles, representando el 79.56%; para el Capítulo 2000 \$10,417.86 miles que representa el 3.72%, para el capítulo 3000 \$45,538.03 que refleja el 16.25%, para el Capítulo 4000 un importe de \$1,308.35 miles con una participación del 0.47% del total autorizado.

Modificaciones presupuestales.

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

Ampliaciones:

- Adecuación No. 2019-38-90E-73 por \$4,235.10 miles de pesos, que corresponde a la ampliación liquida al capítulo 1000 a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para los servidores públicos docente y/o de investigación y el personal administrativo y de apoyo adscritos a Centros Públicos de Investigación.
- Adecuación No. 2019-38-90A-74 por \$1,648.70 miles de pesos, que corresponde a la ampliación liquida al capítulo 1000 a efecto de cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios para los servidores públicos Docente y/o de Investigación y el personal administrativo y de Apoyo adscrito a Centros Públicos de Investigación.
- Adecuación No. 2019-38-90C-75 por un importe de \$53.89 miles de pesos que corresponde a ampliación al capítulo 1000 a efecto de cubrir la actualización al Tabulador de Sueldos y Salarios

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Miles de pesos)

- para los servidores públicos Docente y/o de Investigación y el personal Administrativo y de apoyo adscrito a Centros Públicos de Investigación.
- Adecuación No. 2019-38-9ZU-221 por un importe de \$262.17 miles de pesos que corresponde a ampliación del Cap. 1000 a efecto de llevar a cabo la conversión de las plazas de los niveles de personal de categorías de promoción.
 - Adecuación 2019-38-90C-468 por \$1.90 miles de pesos que corresponde a ampliación líquida al capítulo 1000 a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para servidores públicos de mando adscritos a Centros Públicos de Investigación.
 - Adecuación No. 2019-38-90A-471 por \$179.85 miles de pesos que corresponde a ampliación líquida al capítulo 1000 a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y salarios para servidores públicos de mando adscritos a Centros Públicos de Investigación.
 - Adecuación No. 2019-38-90C-473 por un importe de \$9.6 miles de pesos por concepto de ampliación líquida al Cap. 1000 a efecto de estar en posibilidad de cubrir la actualización del monto de la ayuda para despensa aplicable a los puestos señalados en los anexos 3ª del manual de percepciones de los servidores públicos y de conformidad con los dictámenes emitidos por UPCP notificados mediante oficios 307-A-3011 y 315-A-3956.
 - Adecuación No. 2019-38-90A-485 por un importe de \$1,579.88 miles de pesos por concepto de ampliación líquida al Cap. 1000 a efecto de cubrir las prestaciones socioeconómicas para el personal científico y tecnológico, administrativo y de apoyo adscrito a Centros Públicos de Investigación.
 - Adecuación No. 2019-38-90A-492 por un importe de \$559.52 miles de pesos por concepto de ampliación líquida al Cap. 1000 a efecto de cubrir la actualización al tabulador de sueldos y Salarios para los servidores públicos de mando y enlace, Docente y/o investigación y el personal administrativo y de apoyo adscrito a Centros Públicos de Investigación.

Transferencias compensadas:

- Adecuación No. 2019-38-90Q-120 por \$2,255.52 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada al presupuesto autorizado entre partidas de distintos rubros a efectos de contar con el recurso de acuerdo a las necesidades de la entidad y generando una eficiencia en el uso del presupuesto autorizado sin que afecte el alcance de las metas, por el contrario contribuirá al logro de las mismas.
- Adecuación No. 2019-38-90Q-220 por \$3,208.48 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada de recursos de gasto corriente para servicio básico de energía eléctrica que obedece al incremento en el costo del servicio de más que en el consumo de la misma, es importante señalar que los equipos de investigación requieren estar conectados las 24 horas del día.
- Adecuación No. 2019-38-90Q-289 por \$1,451.73 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada con la finalidad de incrementar las siguientes partidas: 21502 para el pago por adquisiciones consolidadas, 21601 como consecuencia de los requerimientos de materiales de limpieza en los laboratorios; 24101 por requerimientos del jardín botánico; 24401 por requerimientos del vivero; 24601 como consecuencia de las acciones para el ahorro de energía eléctrica y sustitución de baterías dañadas por efectos climáticos; 24901 derivado del clima y afectaciones al banco de germoplasma, es necesario la adquisición de material que proteja la infraestructura para el paso de humedad y dañe el material vegetal que ahí se conserva; 25601 para la adquisición de material de pvc; 29501 por la necesidad de adquirir refacciones de los distintos equipos de laboratorio como parte de los mantenimientos programados a los mismos; 29601 dada la antigüedad de la flota vehicular del Centro, el presupuesto asignado a ésta partida ha sido insuficiente y al costo en la adquisición de llantas para los mismos; 35201 por el costo de mantenimiento a los equipos contra incendio que están en los laboratorios; 35401 para el pago de mantenimientos de los equipos de laboratorio de las seis unidades académicas.
- Adecuación No. 2019-38-90Q-376 por \$502.70 miles de pesos, que corresponde a transferencia con el fin de cubrir el ajuste de facturación determinado por la CFE debido a que el equipo de medición instalado no se ajustaba a la exactitud establecida conforme a la Norma oficial mexicana vigente y que determinó un importe a pagar por los kwh consumidos y no facturados.
- Transferencia compensada de recursos propios por \$1,105.00 miles de pesos para asignar recursos a la partida 44102 según acuerdo de órgano de gobierno S:CD:O:10:l:19 y mediante autorización 2019-38-90Q-5.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Miles de pesos)

- Adecuación No. 2019-38-90Q-425 por \$202.10 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada de recursos presupuestarios de gasto de operación cuya reorientación permitirá un ejercicio eficiente de los mismos.
- Adecuación No. 2019-38-90Q-401 por \$5,870.85 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada de recursos presupuestarios del capítulo mil, con motivo del otorgamiento del pago de aguinaldo o gratificación de fin de año del ejercicio 2019, en apego al artículo décimo primero segundo párrafo del "decreto que establece las disposiciones para el otorgamiento de aguinaldo o gratificación de fin de año".
- Adecuación No. 2019-38-90Q-432 por \$642.09 miles de pesos, que corresponde a transferencia compensada a la partida 15901 "otras prestaciones" de conformidad con lo establecido en los lineamientos específicos para el otorgamiento de la medida de fin de año en el ejercicio fiscal 2019.
- Transferencia compensada de recursos propios entre partidas de gasto corriente por un monto de \$772.25 miles de pesos derivado de los requerimientos de materiales y servicios para la generación de recursos propios y realizar los servicios contratados principalmente, así como asignación de recursos a la partida 46101 por \$2,910.5 miles de pesos para transferir al fideicomiso al amparo del acuerdo S:CD:08:II:19 de la segunda sesión de órgano de gobierno. (adecuación 2019-38-90Q-8)
- Transferencia compensada de recursos propios entre partidas de gasto corriente a efectos de actualizar el flujo de efectivo y asignar recursos a la partida 24901 de acuerdo a adecuación 2018-38-90Q-9 por \$88.75 miles de pesos.

Reducciones:

- Adecuación No. 2019-38-90X-383 por \$2,870.01 miles de pesos que corresponde a reducción líquida al presupuesto autorizado del Centro por motivo de control presupuestario.
- Adecuación No. 2019-38-90Q-511 por \$3,857.18 miles de pesos, que corresponde a reducción líquida al presupuesto autorizado del Centro con el fin de restituir recursos del capítulo mil al ramo 23 Provisiones salariales y economías, adecuación relativa a las medidas de cierre de ejercicio fiscal 2019.
- Adecuación No. 2019-38-90Q-524 por \$271.16 miles de pesos, que corresponde a reducción líquida al presupuesto autorizado al CICY con el fin de restituir recursos al ramo 23, adecuación relativa a las medidas de cierre de ejercicio fiscal 2019.

Egresos presupuestales

El presupuesto ejercido al 31 de diciembre de 2019, ascendió a la cantidad de \$275,346.04 miles de pesos. Distribuido en los siguientes Capítulos: Servicios Personales (capítulo 1000) por un importe de \$224,146.57 miles (81.41%), Materiales y Suministros (capítulo 2000) por un importe de \$5,630.45 miles (2.04%), Servicios Generales (capítulo 3000) por \$40,419.24 miles (14.68%), y Subsidios y Apoyos Sociales (Capítulo 4000) por un importe de \$5,149.78 miles (1.87%).

El ejercicio presupuestal al 31 de diciembre 2019 se resume como sigue:

Presupuesto Fiscales 2019				
Concepto	Presupuesto Original	Presupuesto Modificado Autorizado	Ejercido	Diferencia
Servicios Personales	218,091.11	222,764.57	222,764.57	-
Materiales y Suministros	8,431.77	4,890.74	4,890.74	-
Servicios Generales	33,939.37	34,347.24	34,347.24	-
Subsidios y apoyos sociales	786.01	777.99	777.99	-
Total	261,248.26	262,780.54	262,780.54	-

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Miles de pesos)

<u>Presupuesto Propios 2019</u>				
Concepto	Presupuesto Original	Presupuesto Modificado Autorizado	Comprometido y ejercido	Diferencia
Servicios Personales	4,841.58	4,841.58	1,382.00	3,459.58
Materiales y Suministros	1,986.09	1,270.34	739.71	530.63
Servicios Generales	11,598.66	8,298.90	6,072.00	2,226.90
Subsidios y apoyos sociales	522.34	4,537.85	4,371.79	166.06
Total	18,948.67	18,948.67	12,565.50	6,383.17

<u>Presupuesto Total 2019</u>				
Concepto	Presupuesto Original	Presupuesto Modificado Autorizado	Comprometido y ejercido	Diferencia
Servicios Personales	222,932.69	227,606.15	224,146.57	3,459.58
Materiales y Suministros	10,417.86	6,161.08	5,630.45	530.63
Servicios Generales	45,538.03	42,646.14	40,419.24	2,226.90
Subsidios y apoyos sociales	1,308.35	5,315.84	5,149.78	166.06
Total	280,196.93	281,729.21	275,346.04	6,383.17

Explicaciones a la variaciones:

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

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

NOTA 5) DISPOSICIONES DE RACIONALIDAD Y AUSTERIDAD PRESUPUESTARIA:

En el ejercicio 2019, se sigue dando cumplimiento a las disposiciones de austeridad aplicables a las dependencias y entidades de la administración pública federal que fueron publicadas en el DOF el 22 de febrero 2016, así mismo, el 03 de mayo de 2019 se publicó un memorándum emitido por el Presidente de los Estados Unidos Mexicanos que establece medidas relacionadas con el gasto operativo de las Dependencias y Entidades.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Miles de pesos)

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

-Viáticos y Pasajes: Se cuenta con un servicio de agencia de viajes (licitado) cuya capacidad de respuesta es inmediata para obtener en tiempo la comparación de tarifas de todas las aerolíneas nacionales e internacionales disponibles en el mercado con respecto a rutas específicas, lo que permite comprar con los mejores precios. Así mismo, se hace exhorto al personal para planear sus viajes con anticipación y así poder obtener las mejores tarifas. De igual forma, durante el ejercicio y en cumplimiento a las medidas establecidas en el memorándum del 03 de mayo, se redujo en un 30% la partida presupuestal 37504 "Viáticos nacionales para servidores públicos en el desempeño de funciones oficiales" y la 37104 "Pasajes aéreos nacionales para servidores públicos de mando en el desempeño de comisiones y funciones oficiales" y una reducción del 50% en las partidas 37602 "Viáticos en el extranjero para servidores públicos en el desempeño de comisiones y funciones oficiales" y 37106 "Pasajes aéreos internacionales para servidores públicos en el desempeño de comisiones y funciones oficiales".

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

-Congresos, Convenciones y eventos: Se cumple con lo establecido en el apartado D de los "Lineamientos por los que se establecen las medidas de austeridad en el gasto de operación de las dependencias y entidades de la administración pública federal" publicados el 22 de febrero del 2016, cuidando el estricto cumplimiento del inciso b que excepciona las erogaciones a los servidores públicos que participen con el carácter de ponentes y conferencistas. De igual forma, durante el ejercicio y en cumplimiento a las medidas establecidas en el memorándum del 03 de mayo, se redujo en un 50% la partida presupuestal 38301 "Congresos y Convenciones".

-Energía Eléctrica: Se da un seguimiento al plan anual de ahorro de energía 2019 por medio de un "Programa institucional para el ahorro de energía", y mediante una campaña por correo electrónico y carteles alusivos exhortando a la comunidad sobre el uso racional de energía eléctrica.

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

Otras partidas presupuestales que se redujeron en cumplimiento de las medidas relacionadas con el gasto operativo de las dependencias y entidades son las siguientes: 30 % de reducción en la 21101 "Materiales y útiles de oficina", 21201 "Materiales y útiles de impresión y reproducción" y 26103 "Combustibles, lubricantes y aditivos para vehículos terrestres, aéreos, marítimos, lacustres y fluviales destinados a servicios administrativos"; así como una reducción del 50 % en el presupuesto de las partidas 38501 "Gastos para alimentación de servidores públicos de mando", 33104 "Otras asesorías para la operación de programas" y 33901 "Subcontratación de servicios con terceros".

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Miles de pesos)

NOTA 6) SISTEMA INTEGRAL DE INFORMACIÓN:

Al cierre del ejercicio presupuestal la Entidad dio cumplimiento a las disposiciones que enmarca la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, responsable de la operación del Sistema Integral de Información cuyo objetivo es realizar en línea y de manera automática y controlada los procesos de: validación, envío, integración y distribución de la información bajo un enfoque integral del proceso presupuestario que se establece en el Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria. Al cierre del ejercicio dictaminado se verifico que las cifras presentan información razonable y de acuerdo a la normatividad que nos rige. Los formatos aplicables a la entidad son los siguientes:

NÚMERO DE FORMATO	DESCRIPCIÓN
111	Flujo de efectivo Original
112	Flujo de efectivo ejercido
114	Flujo de efectivo de ejercicios anteriores
115	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra programa original
116	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra programa modificado
117	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, del mes contra el año anterior
118	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra programa original
119	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra programa modificado
161	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Original
162	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Recaudado
163	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Modificado
164	Detalle de los ingresos del sector paraestatal Modificado
165	Detalle de los ingresos del sector paraestatal recaudado de ejercicios anteriores
221	Salvos en instituciones financieras de las disponibilidades y activos financieros
222	Salvos contables de disponibilidades y activos financieros
316	Análisis programático funcional, ejercido
318	Gasto comprometido del sector paraestatal no financiero
319	Gasto devengado del sector paraestatal no financiero
511	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Programa Original
512	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Observado
513	Personal ocupado y pago de sueldos y salarios en la Administración Pública Federal. Modificado
811	Producción de bienes y servicios, original

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Miles de pesos)

812	Producción de bienes y servicios, observado
813	Producción de bienes y servicios, programa modificado
821	Venta de bienes y servicios Programa original
822	Venta de bienes y servicios Programa observado
823	Venta de bienes y servicios, Programa modificado
911	Estado de situación financiera
912	Estado de resultados
913	Estado de origen y aplicación de recursos
1110	Explicaciones a las variaciones en el flujo de efectivo, acumulado al mes contra año anterior
1111	Flujo de efectivo modificado
1112	Flujo de efectivo devengado
1154	Programa Anual de Capacitación (PAC)
1155	Horas de Capacitación
1157	Explicaciones a las variaciones de las acciones y resultados de capacitación
1158	Partidas específicas para capacitación
1159	Seguimiento del programa anual de capacitación
3110	Gasto comprometido del sector paraestatal no financiero inicial.
3111	Análisis programático funcional del gasto del Sector Paraestatal pagado de ejercicios anteriores.

NOTA 7) TESORERIA DE LA FEDERACIÓN

Enteros efectuados a TESOFE

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

Reintegros TESOFE		
No oficio	fecha Reintegro	Monto(miles de pesos)
DA011/2020	20/01/2020	271.16
DA016/2020	20/01/2020	3,857.18

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
NOTAS PRESUPUESTALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Miles de pesos)

NOTA 8) REPORTE PRESUPUESTALES DE INGRESOS Y EGRESOS

Se presentan los estados analíticos de ingresos y egresos en sus distintas clasificaciones y armonizados, así como los flujos de efectivo de ingresos y egresos, para dar cumplimiento a los "Lineamientos específicos para la integración de la cuenta pública 2019" emitidos mediante oficio No. 309-A-006/2020 de la unidad de contabilidad gubernamental de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

Dr. Pedro Iván González Chi.
Director General



M.A. Lesvia del Carmen Chalé Novelo
Directora Administrativa

Mérida, Yucatán 20 de Febrero del 2020.

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)			
1. Ingresos Presupuestarios			275,374,798
2. Más ingresos contables no presupuestarios			226,277
	Incremento por variaciones de inventarios		
	Disminución de exceso de estimaciones por pérdida o deterioro		
	Disminución del exceso de provisiones		
	Otros Ingresos y beneficios varios		
	Otros ingresos contables no presupuestarios	226,277	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables			172,567
	Productos de capital		
	Aprovechamientos de capital		
	Ingresos derivados de financiamientos		
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	172,567	
4. Ingresos Contables (4=1-2-3)			275,428,508

TITULAR DEL ENTE PUBLICO



DR. PEDRO IVAN GONZALEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



MA. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C. CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 (CIFRAS EN PESOS)			
1. Total de egresos (Presupuestarios)			275,706,208
2. Menos egresos presupuestarios no contables			3,270,666
	Bienes Inmuebles		
	Bienes Muebles		
	Activos intangibles		
	Obra pública en bienes propios		
	Otros egresos presupuestales no contables	3,270,666	
2. Más gastos contables no presupuestales			40,532,725
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	38,407,678	
	Provisiones	0	
	Disminución de inventarios	9,516	
	Otros Gastos	2,017,509	
	Otros gastos contables no presupuestales	98,022	
4. Total de Gasto Contables (4=1 2+3)			312,968,267

TITULAR DEL ENTE PUBLICO



DR. PEDRO IVAN GONZALEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO

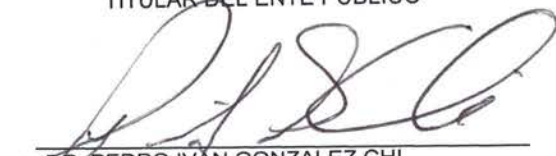


MA. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA


CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C. Conciliación Contable Presupuestal de resultados Correspondiente del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2019 (Cifras en Pesos)	
Descripción	Saldos finales
Ingresos presupuestarios	275,374,798
Total de egresos (presupuestarios)	275,706,208
Superávit presupuestal	(331,410.6)
Mas:	
Partidas que se suman en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de resultados	226,277
Partidas que se restan en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de resultados	3,270,666
Menos:	
Partidas que se restan en la conciliación de ingresos presupuestales contra los ingresos del estado de resultados	172,567.0
Partidas que se suman en la conciliación de gastos presupuestales contra los gastos del estado de resultados	40,532,725
Resultado neto del ejercicio	(37,539,759)

TITULAR DEL ENTE PUBLICO

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



 DR. PEDRO IVÁN GONZALEZ CHI
 DIRECTOR GENERAL



 MA. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (ARMONIZADO)
 2019
 38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
 (PESOS)

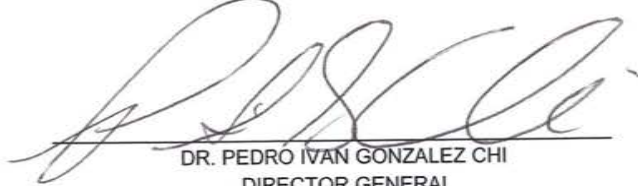
CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Centro de Investigación Científica de Yucatán, A.C.	280,196,931	1,532,284	281,729,215	275,706,207	275,706,207	6,023,008
Total del Gasto	280,196,931	1,532,284	281,729,215	275,706,207	275,706,207	6,023,008

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. PEDRO IVÁN GONZALEZ CHI
 DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
 DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (ARMONIZADO)
2019
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	280,196,931	1,532,284	281,729,215	275,672,362	275,672,362	6,056,853
Gasto De Capital	-	-	-	33,846	33,846	33,846
Total del Gasto	280,196,931	1,532,284	281,729,215	275,706,207	275,706,207	6,023,008

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. PEDRO IVAN GONZALEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (ARMONIZADO)
2019
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ²
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Servicios personales	222,932,687	4,673,456	227,606,143	224,146,577	224,146,577	3,459,566
Remuneraciones al personal de carácter permanente	93,460,621	4,751,276	88,709,345	88,709,345	88,709,345	-
Remuneraciones al personal de carácter transitorio	4,796,594	-	4,796,594	1,568,685	1,568,685	3,227,909
Remuneraciones adicionales y especiales	54,214,402	7,927,832	62,142,234	62,142,234	62,142,234	-
Seguridad social	29,462,469	607,668	28,854,801	28,854,801	28,854,801	-
Otras prestaciones sociales y económicas	28,650,280	2,104,568	30,754,848	30,754,848	30,754,848	-
Pago de estímulos a servidores públicos	12,348,321	-	12,348,321	12,116,664	12,116,664	231,657
Materiales y suministros	10,417,859	4,256,777	6,161,082	5,630,453	5,630,453	530,629
Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,212,804	461,638	1,751,166	1,777,172	1,777,172	26,006
Alimentos y utensilios	1,017,767	405,925	611,842	485,232	485,232	126,610
Materias primas y materiales de producción y comercialización	85,799	85,799	-	-	-	-
Materiales y artículos de construcción y de reparación	1,088,347	126,907	961,440	916,679	916,679	44,761
Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	4,027,419	2,901,994	1,125,425	959,168	959,168	166,257
Combustibles, lubricantes y aditivos	927,663	5,905	921,758	769,540	769,540	152,218
Vestuario, blancos, prendas de protección y artículos deportivos	221,769	15,376	206,393	156,620	156,620	49,773
Herramientas, refacciones y accesorios menores	836,291	253,233	583,058	566,043	566,043	17,015
Servicios generales	45,538,023	2,891,879	42,646,144	40,779,399	40,779,399	1,866,745
Servicios básicos	7,829,676	3,634,395	11,464,071	12,109,030	12,109,030	644,959
Servicios de arrendamiento	5,768,618	489,176	5,279,442	5,076,256	5,076,256	203,185
Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	11,500,987	1,667,347	9,833,640	10,683,344	10,683,344	849,704
Servicios financieros, bancarios y comerciales	4,421,157	212,603	4,208,554	3,949,870	3,949,870	258,684
Servicios de instalación, reparación, mantenimiento y conservación	9,081,802	1,357,442	7,724,360	6,986,102	6,986,102	738,258
Servicios de comunicación social y publicidad	-	-	-	-	-	-
Servicios de traslado y viáticos	5,037,175	2,198,880	2,838,295	1,033,925	1,033,925	1,804,369
Servicios oficiales	835,133	238,920	596,213	82,039	82,039	514,174
Otros servicios generales	1,063,475	361,905	701,570	858,833	858,833	157,263
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,308,362	4,007,484	5,315,846	5,149,778	5,149,778	166,067
Subsidios y subvenciones	973,362	8,017	965,346	888,448	888,448	76,898
Ayudas sociales	335,000	1,105,000	1,440,000	1,350,831	1,350,831	89,169
Transferencias a fideicomisos, mandatos y otros análogos	-	2,910,500	2,910,500	2,910,500	2,910,500	-

Bienes muebles, inmuebles e intangibles						
Mobiliario y equipo de administración						
Mobiliario y equipo educacional y recreativo						
Equipo e instrumental médico y de laboratorio						
Vehículos y equipo de transporte						
Maquinaria, otros equipos y herramientas						
Activos intangibles						
Inversión pública						
Obra pública en bienes propios						
Total del Gasto	280,196,931	1,532,284	281,729,215	275,706,207	275,706,207	6,023,008

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

TITULAR DEL ENTE PUBLICO



DR. PEDRO IVAN GONZÁLEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS EN CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (ARMONIZADO)
2019
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)

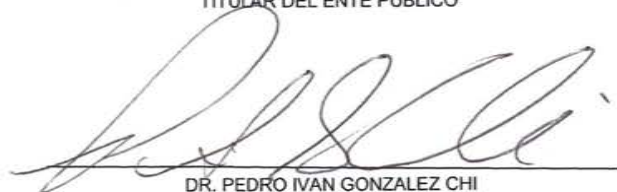
CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Gobierno	2,125,016	27,140	2,152,156	2,152,156	2,152,156	-
Coordinación de la Política de Gobierno	2,125,016	27,140	2,152,156	2,152,156	2,152,156	-
Desarrollo Económico	278,071,915	1,505,144	279,577,059	273,554,051	273,554,051	6,023,008
Ciencia, Tecnología e Innovación	278,071,915	1,505,144	279,577,059	273,554,051	273,554,051	6,023,008
Total del Gasto	280,196,931	1,532,284	281,729,215	275,706,207	275,706,207	6,023,008

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

TITULAR DEL ENTE PÚBLICO



DR. PEDRO IVAN GONZALEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

GASTO POR CATEGORÍA PROGRAMÁTICA (ARMONIZADO)^{1/}
2019
38 CONSEJO NACIONAL DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
90Q CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA DE YUCATÁN, A.C.
(PESOS)


CONCEPTO	APROBADO	AMPLIACIONES / (REDUCCIONES)	MODIFICADO	DEVENGADO	PAGADO	SUBEJERCICIO ^{2/}
	1	2 = (3-1)	3	4	5	6 = (3-4)
Programas Federales	280,196,931	1,532,284	281,729,215	275,706,207	275,706,207	6,023,008
Desempeño de las Funciones	249,191,427	122,771	249,314,198	243,322,145	243,322,145	5,992,053
Prestación de Servicios Públicos	249,191,427	122,771	249,314,198	243,322,145	243,322,145	5,992,053
Proyectos de Inversión	-	-	-	-	-	-
Administrativos y de Apoyo	31,005,504	1,409,513	32,415,017	32,384,062	32,384,062	30,955
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	28,880,488	1,382,373	30,262,861	29,871,741	29,871,741	391,120
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	2,125,016	27,140	2,152,156	2,152,156	2,152,156	-
Operaciones ajenas	-	-	-	360,165	360,165	- 360,165
Total del Gasto	280,196,931	1,532,284	281,729,215	275,706,207	275,706,207	6,023,008

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

2/ Corresponde a las Economías Presupuestarias.

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

TITULAR DEL ENTE PUBLICO



DR. PEDRO IVAN GONZÁLEZ CHI
DIRECTOR GENERAL

RESPONSABLE ADMINISTRATIVO



M.A. LESVIA DEL CARMEN CHALE NOVELO
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

CENTRO DE INVESTIGACION CIENTIFICA DE YUCATAN, A.C.

Integración analítica de los conceptos que componen el rubro de "Otros" en las conciliaciones contables
presupuestales
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Cifras en pesos)

DESCRIPCIÓN	PARCIAL	TOTAL
a) Otros ingresos contables no presupuestarios		
Ingresos contables por rendimiento fideicomiso	217,833	
Ingreso contable por cancelación de cuentas acreedoras	8,445	
		226,277
b) Otros ingresos presupuestarios no contables		
Efecto Neto de reexpedición de facturas del ejercicio anterior, cobradas en el ejercicio actual	172,567	172,567
c) Otros egresos contables no presupuestarios		
Registro de gastos del fideicomiso	2,017,509	
	-	
Otros gastos contables no presupuestales	98,022	
	98,022	
		2,115,531
d) Otros egresos presupuestarios no contables		
Aportaciones al fideicomiso	2,910,500	
Operaciones ajenas	360,166	
		3,270,666