

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) Notas de Desglose

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

El Consejo dispone de 13 millones 169 mil 946 pesos en 7 cuentas bancarias, una para los gastos de operación y gastos de los proyectos sustantivos de fuente estatal, una de recursos propios, cuatro para los proyectos de origen federal, una para recursos estatales.

Las cuentas bancarias se desglosan de la siguiente manera:

Scotiabank Inverlat cta XXXXXX9775	688,700
Bancomer cta. XXXXXX4718	1,075,276
Bancomer cta. XXXXXX7792	826,512
Bancomer cta. XXXXXX4035	15
Bancomer cta. XXXXXX0079	1,724
Bancomer cta. XXXXXX9439	3,792,509
Bancomer cta. XXXXXX1524	6,785,210
<b>Total</b>	<b>13,169,946</b>

**Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes Y Bienes o Servicios a Recibir**

Deudores Diversos	90 días	180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor o igual a 365 días
Carlos Mario Estévez Hernández	67	0	0	0
Parque Industrial Tabasco Business Center	3,569	0	0	0
<b>Total</b>	<b>3,636</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

En esta cuenta se registra las entradas y salidas de bienes de consumo para impresoras, respaldo de información, tales como toner, cd, dvd, etc.. y se registran al costo de adquisición, el monto total del mes de diciembre de 2016 es de \$47,380 pesos.

**Inversiones Financieras**

En esta cuenta se registran los movimientos del fideicomiso que se tiene con Nacional Financiera, S.N.C., derivado del Convenio de Colaboración para el establecimiento del FONDO MIXTO de Fomento a la Investigación Científica y Tecnológica CONACYT Gobierno del Estado de Tabasco suscrito desde el año 2002.

El fondo se incrementa con las aportaciones de los fideicomitentes y los intereses generados al mes de diciembre de 2016 son de \$1,080,168 se disminuye con los apoyos otorgados y los gastos de administración y operación del fondo.

Concepto	Al 31/12/2016	Al 30/11/2016
Fideicomiso del FOMIX	227,478,897	232,604,107

### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Las inversiones en bienes muebles se registran a su costo de adquisición.

Concepto	Al 31/12/2016	Al 30/11/2016
Bienes Muebles	6,625,462	6,625,462
Activos Intangibles	436,225	436,225
Total	7,061,687	7,061,687

### Estimaciones y Deterioros

Depreciación de Activos Fijos.

Se ha aplicado la depreciación y amortización correspondiente de acuerdo a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitido por el CONAC por la cantidad de \$ 4,604,547

Concepto	Al 31/12/2016	Al 30/11/2016
Bienes Muebles	\$ 4,228,092	\$ 4,141,957
Activos Intangibles	\$ 376,455	\$ 371,704
Total	\$ 4,604,547	\$ 4,513,661

### Otros Activos

Un depósito en garantía realizado a Radio Móvil Dipsa, S.A. de C.V. por \$2,600 así mismo existe un depósito en garantía dado a Jesús Darvelio Priego Solís por un monto de \$40,000 que corresponde a la renta del edificio que ocupa el CCYTET, existe un depósito en garantía dado a Comisión Federal de Electricidad por un monto de \$2,095, dando como saldo total del mes \$44,695 pesos.

**Pasivo**

Se integra básicamente del saldo de proveedores pendientes de pago, y de las retenciones de impuestos de ISR de asimilados a salarios del mes anterior

Concepto	Menor o igual a 30 días	Menor o igual a 180 días	Menor o igual a 365 días	Mayor o igual a 365 días
Proveedores por pagar a C.P.:				
MA Impresores S.A. de C.V.	\$ 67,280	0	0	0
Sistemas Contino S.A. de C.V.	\$ 3,062	0	0	0
Luis Alberto Morales Aldecoa	\$ 23,780	0	0	0
Beatriz Ramos Hernández	\$ 9,280	0	0	0
Grupo Expansivo al Comercio S de RL de CV	\$ 3,828	0	0	0
Retenciones y contribuciones por pagar				
10% Honorarios	\$ 1,725	0	0	0
10% Arrendamiento	\$ 4,335	0	0	0

CONSEJO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA DEL ESTADO DE TABASCO (CCYTET)

I.S.R. Honorarios Asimilables a Salarios	\$436,050	0	0	0
Otras Cuentas por pagar				
Otros Productos	\$ 633	0	0	0
Emanuel Pérez López	\$1,844	0	0	0
Alberto de Jesús Sanchez Méndez	\$ 2,403	0	0	0
Total	\$554,220	0	0	0

**II) Notas al Estado de Actividades****Ingresos de Gestión**

Se conforma de los recursos recibidos de la Secretaría de Planeación y Finanzas, autorizados en el presupuesto anual por el H. Congreso del Estado para el presente ejercicio 2016; se gestionaron órdenes de pago en el presente mes, que acumulado al ejercicio hacen un monto de \$ 29 millones 578 mil 927 pesos.

1).- Conciliación entre el ingreso financiero y el ingreso presupuestal.

Concepto	Financiero	Presupuestal	Diferencias
Ingresos Presupuestal Recaudado Estatal y Federal	\$29,578,927	\$ 29,578,927	0
Recursos Propios	0	0	0
Otros Ingresos	\$ 639,625	0	\$ 639,625
Total	\$30,218,552	\$ 29,578,927	\$ 639,625

Hasta el mes actual se tiene un ingreso presupuestal recaudado de \$ 29,578,927 que son las ministraciones de los proyectos a nivel Estatal y Federal que recibe nuestra institución.

De otros ingresos son las aportaciones de un taller para el diseño de exposiciones itinerantes del programa Apropriación Social de la Ciencia, la Tecnología y la Innovación (ENFFDDCTI CAMPECHE 2015) y la 4ta. Expociencia 2016, Mi verano con la Ciencia 2016 y Taller Infantil Elaboración del Queso, Curso-Taller para Justificación y Redacción de Proyectos Enfoque Programa Estimulos a la Innovación, Taller REDNACECYT, Exposición Puntos y Rayas.

### **Gastos y Otras Pérdidas**

En este periodo se efectuaron los gastos básicos en cuanto al pago de honorarios asimilables a salarios, combustible para los vehiculos del CCYTET, servicio telefónico, internet, energía eléctrica, apoyos a estudiantes e investigadores, incluyendo otros gastos aplicados a proyectos de refrendo y remantes.

En el concepto de materiales y suministros dentro de la partida: materiales de impresión, reproducción y encuadernación se registran únicamente las salidas del almacén.

Se ha aplicado la depreciación y amortización correspondiente de acuerdo a las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitido por el CONAC.

### **1).- Conciliación entre el estado de actividades y el estado analítico del ejercicio presupuesto de egresos**

Las diferencias que existen entre el ejercido del estado de actividades y el ejercido del estado analítico del ejercicio presupuesto de egresos en los diferentes capítulos, corresponden a que en el ejercicio financiero se están afectando proyectos que pertenecen a recursos remanenes, e ingresos por recursos propios del presente ejercicio.

Concepto	Financiero	Presupuestal	Diferencias	Observación
1000.- Servicios personales	8,475,355	8,475,355	0	En los capítulos 1000, 2000, 3000,4000 y 5000; la diferencia que existe es la afectación de proyectos que pertenecen a recursos federales y estatales en remanentes y refrendos y se están ejerciendo en el presente año, quedando un saldo de \$1,440,741 y \$2,955 la primera son remanentes y/o refrendos y la segunda la diferencia en el registro de almacén, ya que financieramente se registran las salidas y presupuestalmente y las compras.
2000.- Materiales y suministros	1,149,403	980,285	169,118	
3000.- Servicios Generales	4,444,872	3,871,898	572,974	
4000.- Transferencias, Asignaciones y Otras A.	4,089,536	3,184,186	905,350	
5000.- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0	203,746	-203,746	Sin observación
7000.- Inversiones Financieras y Otras Provisiones	2,000,000	2,000,000	0	Sin observación
Total	20,159,166	18,715,470	1,443,696	

### III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Los movimientos de la cuenta de Hacienda Pública se derivan de las variaciones del fideicomiso Fondo Mixto de Fomento a la Investigación Científica y Tecnológica CONACYT- Gobierno del Estado de Tabasco.

Concepto	Al 31/12/2016	Al 30/11/2016
Actualización de la hacienda pública/patrimonio	229,505,922	234,631,132
Resultado de ejercicios anteriores	4,184,357	4,190,357
Total	233,690,279	238,821,489

El origen de las variaciones del mes de diciembre de 2016, se deben a los intereses que se obtuvieron de la fiduciaria y las ministraciones Estatal y Federal por parte del CONACYT, y hubo una disminución de resultados de ejercicios anteriores por parte de la depreciación y amortización de acuerdo a los postulados básicos de la CONAC.

### IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

#### Efectivo y Equivalentes

La integración del saldo 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	31/12/2016	30/11/2016
Scotiabank Inverlat cta XXXXXX9775	\$ 688,700	\$ 688,700
Bancomer cta XXXXXX4718	\$ 1,075,276	\$ 1,940,128
Bancomer cta XXXXXX7792	\$ 826,512	\$ 1,061,831
Bancomer cta XXXXXX4035	\$ 15	\$ 13
Bancomer cta XXXXXX0079	\$ 1,724	\$ 26,000

Bancomer cta XXXXXX9439	\$ 3,792,509	\$ 4,479,232
Bancomer cta XXXXXX1524	\$ 6,785,210	\$ 5,920,750
<b>Total</b>	<b>\$ 13,169,946</b>	<b>\$ 14,116,654</b>

Este apartado se encuentra desagregado de la siguiente manera: a) 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 como se muestra en el primer cuadro; el efectivo en Bancos, es por la cantidad de \$ 13,169,946 (Trece millones ciento sesenta y nueve mil novecientos cuarenta y seis pesos m.n.) para el ejercicio 2016 y para el ejercicio 2015, \$ 4,394,256 (Cuatro millones trescientos noventa y cuatro mil doscientos cincuenta y seis pesos m.n.), dando como resultado un incremento en la variación en el flujo de efectivo y equivalentes; b) El Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Tabasco, no realizó adquisiciones mediante subsidios de capital del sector central; y c) Conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios que se ilustran en el segundo cuadro. Se estableció a través del Método Indirecto el cual se parte del resultado del ejercicio (ahorro o desahorro), cifra que se corrige posteriormente por todo tipo de partidas de pago diferido y acumulaciones (o devengos) de cobros y pagos pasados o futuros, así como de las partidas de ingresos o gastos asociados con flujo de efectivo de inversión o financiero, de acuerdo a lo establecido en las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP-2).

Descripción	2016	2015
Efectivo en Bancos	13,169,946	4,394,256
Inversiones Temporales	0	0
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>13,169,946</b>	<b>4,394,256</b>

Descripción	2016	2015
<b>Ahorro / Desahorro Antes de Rubros Extraordinarios</b>	8,957,195	1,808,092
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	8,957,195	1,808,092

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

Hasta el mes actual se tiene de ingreso presupuestal recaudado estatal y federal \$ 29,578,927.05 pesos que son las ministraciones de los proyectos a nivel estatal y federal que recibe nuestra institución.

Otros ingresos (acumulado) son las aportaciones de un taller para el diseño de exposiciones itinerantes del programa Apropriación Social de la Ciencia, la Tecnología y la Innovación (ENFFDDCTI CAMPECHE 2015) y de la 4ta. Expociencias 2016, Verano con la Ciencia 2016 y Taller Infantil Elaboración del Queso, Curso- Taller para Justificación y Redacción de Proyectos Enfoque Programas Estimulos a la Innovación, Taller REDNACECYT, Exposición Puntos y Mayas.

Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Tabasco (Ccytet) Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		29,578,927
<b>2. Más Ingresos contables no presupuestarios</b>		639,625
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	639,625	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		30,218,552

Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Tabasco (Ccytet) Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		18,715,470
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		2,203,746
Mobiliario y equipo de administración	94,126	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipos de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	109,620	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	2,000,000	
Provisiones para la contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
<b>3. Más Gasto Contables No presupuestales</b>		4,749,633
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	1,102,192	
Provisiones	0	

Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	3,647,441	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		21,261,357

**b) Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**

1.- El comité técnico de " EL FINTAB, por decisión unánime autorizaron la renovación de comodato sin modificación al contrato, del inmueble denominado "EDIFICIO MULTIUSUARIO", ubicado en el Lote 12 a del Parque Industrial Tabasco Business Center en el Municipio de Cunduacán, Tabasco.

El inmueble consta de las medidas y colindancias siguientes de 2,500m<sup>2</sup>, al noroeste, en 61.78m con lote once y 2.49m con lote diez; al sureste, en 41.27m con lote doce B; al suroeste, en 56.88m con lote trece; y, al noroeste, en 41.90m con Circuito Tabasco Poniente.

Dicho comodato se otorga con la finalidad de que "El comodatario", instale en ese sitio con cargo a su patrimonio y sin que "El comodante" deba hacer erogación alguna, centros de investigación y oficinas de enlace para brindar servicios de investigación, capacitación, desarrollo tecnológico, así como atención a usuarios de los productos y servicios que se generen en estas unidades, lo anterior en el cumplimiento al Proyecto de Atracción de Capacidades Tecnológicas para el Desarrollo Económico del Estado.

El monto de los bienes muebles e inmuebles en comodato se registró en las cuentas de orden.

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias**

La Contabilidad del Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Tabasco se realiza utilizando las cuentas de Orden y Presupuestarias correspondientes.

**c) Notas de Gestión Administrativa**

**1. Introducción**

Los estados Financieros del Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Tabasco proveen de información financiera a los principales usuarios, 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 deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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

El Consejo tiene asignado un presupuesto estatal autorizado por el H. Congreso del Estado que, para este año es de \$22,268,927 para ser ejercidos en 15 proyectos.

De la misma manera autorizaron un presupuesto proveniente de la Federación por un monto de \$7,310,000 que serán ejercidos en 4 proyectos.

En el mes de Febrero hubo una reducción del proyecto CC001 Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Tabasco por \$712,000 para darle ampliación del proyecto CC003 Ciencia en Movimiento por \$500,000 y al proyecto CC004 POR \$212,000

En el mes de Abril hubo una ampliación del proyecto CC004 Nuevos Talentos Científicos y Tecnológicos por \$368,000 y al proyecto CC011 por \$200,000

En el mes de Mayo hubo una reducción del proyecto CC001 Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Tabasco por \$200,000 para darle ampliación al proyecto CC029 Gestión integrada de los Recursos Hídricos en el Ámbito del Consejo de Cuenca de los Ríos Grijalva y Usumacinta 2016 Aportación Estatal por \$200,000

En el mes de Mayo hubo una ampliación del proyecto CC030 Gestión Integrada de los Recursos Hídricos en el Ambito del Consejo de los Ríos de Grijalva y Usumacinta 2016 Aportación Federal por \$540,000

En el mes de Junio hubo una reducción del proyecto CC018 Nuevos Talentos Científicos y Tecnológicos Aportación Federal por \$780,000 debido a que el convenio fue autorizado por un monto de \$770,000

En el mes de Agosto hubo una ampliación del proyecto CC016 Apropiación Social de la Ciencia, Tecnología e Innovación Aportación Federal por \$2,000,000

En el mes de Septiembre hubo una ampliación del proyecto CC028 Asignación para el fortalecimiento en Materia de Ciencia, Tecnología e Innovación Aportación Estatal por \$4, 313,577

En el mes de Octubre hubo una ampliación del proyecto CC028 asignaciones para el Fortalecimiento en Materia de Ciencia, Tecnología e Innovación Aportación Estatal por \$759,080

En el mes de Octubre hubo una reducción del proyecto CC001 Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Tabasco por \$88,000 para darle ampliación al proyecto CC003 Ciencia en Movimiento por \$88,000

En el mes de Noviembre hubo una ampliación del proyecto CC028 Asignaciones para el Fortalecimiento en Materia de Ciencia, Tecnología e Innovación Aportación Estatal por \$848,043

En el mes de Diciembre hubo una ampliación del proyecto CC028 Asignaciones para el Fortalecimiento en Materia e Innovación Aportación Estatal por \$864,288

En el mes de Diciembre hubo una disminución del proyecto CC020 Impuesto Sobre Nómina por \$4,361

### **3. Autorización e Historia**

#### **a) Fecha de creación del ente**

El Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Tabasco (CCYTET) es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, de creación del 9 de junio de 1999 se publicó un suplemento al Periódico Oficial No. 5922 el Decreto No. 203, mediante el cual en su artículo 1 crea como Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal con personalidad jurídica y patrimonio propios.

El Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Tabasco tiene como objeto lograr que el conocimiento científico y tecnológico contribuya a satisfacer las necesidades de desarrollo de Tabasco y de México, a través de acciones de fomento, sensibilización, formación, vinculación y apoyo financiero a los actores del sistema estatal de ciencia y tecnología (generadores y usuarios), en un marco de ética, responsabilidad, eficiencia y calidad.

b. Principales cambios en su estructura.

El Consejo mantiene una estructura organizacional de 1 Director General, 4 Direcciones de área, 2 Coordinaciones de área y 1 Unidad de asuntos jurídicos.

1.1 Dirección General

1.1.1 Dirección General

1.1.2 Área de Manejo Documental

1.2 Coordinación Técnica

1.2.1 Coordinación

1.2.2 Área de Planeación y Seguimiento

1.2.3 Área de Desarrollo Organizacional

1.2.4 Área de Diseño Gráfico

1.3 Unidad de Asuntos Jurídico

1.4 Unidad de Transparencia y Acceso de la Información

1.5 Dirección Administrativa

1.5.1 Dirección

1.5.2 Área de Recursos Materiales y Servicios

1.5.3 Área de Contabilidad y Recursos Financieros

1.5.4 Área de Sistemas

1.5.5 Soporte Técnico

1.6 Dirección de Vinculación, Investigación y Desarrollo

1.6.1 Dirección

1.6.2 Área de Vinculación Empresarial

1.6.3 Área de Financiamiento de la Investigación y Desarrollo Tecnológico

1.6.4 Área de Seguimiento de Fondo Mixto

1.7 Dirección de Formación de Recursos y Apoyo a Investigadores

1.7.1 Dirección

1.7.2 Área de Nuevos Talentos Científicos y Tecnológicos

1.7.3 Área de Estimulo y Reconocimiento a Investigadores y Tecnólogos

1.8 Dirección de Apropiación Social de la Ciencia y la Tecnología

1.8.1 Dirección

1.8.2 Coordinación de Información y Divulgación Científica

1.8.3 Coordinación

1.8.4 Imagen Institucional y Estrategias de Comunicación

1.8.5 Área de Fomento de la Cultura Científica y Tecnológica

1.8.6 Área de Producción de Exposiciones Científicas

1.8.7 Área de Ciencia en Movimiento

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

##### **a) Objeto social**

La finalidad es la de atender las necesidades inherentes del Gobierno del Estado en materia de ciencia y tecnología.

##### **b) Principal actividad**

I. Asesorar al Titular del Poder Ejecutivo Estatal en la planeación, programación, coordinación, gestión, orientación, sistematización, promoción y evaluación de las actividades relacionadas con la ciencia y la tecnología en el Estado, su vinculación con el desarrollo Estatal y Nacional y sus relaciones con el exterior.

II. Ser Órgano de consulta para las Dependencias del Ejecutivo Estatal, Organismos Descentralizados, Órganos Desconcentrados y Empresas de Participación Estatal, excepto para aquellas Insituciones a las que la Ley les otorgue autonomía, las cuales, sin embargo, podrán hacerlo discrecionalmente, en materia de inversiones o de autorización de recursos y proyectos de investigación científica y

tecnológica y , en general todo lo relacionado con y para el adecuado cumplimiento de sus fines.

III. Asesorar en la materia a las personas físicas o jurídicas colectivas, en las condiciones que en cada caso convengan.

IV. Captar y jerarquizar las necesidades Estatales en ciencia y tecnología, estudiar los problemas que las afectan y sus relaciones con la actividad en general.

V. Elaborar programas sectoriales de investigación científica y de modernización tecnológica, vinculados con los objetivos Estatales y Nacionales de desarrollo económico y social, procurando la más amplia participación de la comunidad científica y tecnológica, así como la cooperación de entidades gubernamentales, Instituciones de educación superior e investigación, públicas o privadas, y usuarios de la investigación o productos derivados del conocimiento.

VI. Promover la más amplia concertación y coordinación entre las Instituciones de investigación y enseñanza superior pública y privadas, el Estado y los usuarios de la Investigación, sin menoscabo, en su caso, de su respectiva autonomía o competencia, para fomentar áreas comunes de investigación, educación y programas interdisciplinarios e interinstitucionales, eliminar duplicidades y ayudar a la formación y capacitación de investigadores; todo esto con apego al marco normativo que establece la Ley para coordinar y promover el desarrollo científico y tecnológico Nacional, y el programa de desarrollo científico y tecnológico para el Estado.

a) Ejercicio fiscal

El ejercicio fiscal inicia el 1° de enero y termina el 31 de diciembre del 2016

b) Régimen jurídico y

c) Consideraciones fiscales

Las obligaciones fiscales del Consejo como persona moral sin fines de lucro, únicamente corresponde a las de retenedor por el pago de servicios profesionales, de pagos de renta de bienes inmuebles, de pagos de honorarios asimilados a salarios y en cuanto a la presentación de declaraciones mensuales y anuales.

d) Estructura organizacional básica.

Está compuesta por una Junta Directiva, un Consejo Técnico y un Director General.

e) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es Fideicomitente o Fiduciario.

En los Estados Financieros se presentan los movimientos del Fideicomiso del Fondo Mixto de Fomento a la Investigación Científica y Tecnológica Conacyt-Gobierno del Estado de Tabasco ya que, los recursos aportados son autoizados dentro del presupuesto del Consejo. El fideicomitente es el Gobierno del Estado.

#### **5. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

a. Los estados financieros de la entidad fueron preparados observando la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

b. Bases de valuación de almacén.- las cifras de materiales de consumo que se incluyen en el estado de posición financiera se presentan valuados a sus costos de adquisición.

c.- Considera los elementos fundamentales que configuran el Sistema de Contabilidad Gubernamental, teniendo incidencia en la identificación, el análisis, la interpretación, la capacitación, el procesamiento y el reconocimiento de las transformaciones, transacciones y otros eventos que afectan el ente público.

#### **6. Políticas de Contabilidad Significativas**

a. Actualización.- los registros contables son efectuados a valor histórico.

#### **7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

No utilizamos moneda extranjera en nuestros estados financieros.

#### **8. Reporte Analítico del Activo**

a) Actualmente se efectúan depreciaciones y amortizaciones a los activos fijos.

#### **9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

No aplica

#### **10. Reporte de la Recaudación**

A la fecha se ha recibido \$29,578,927 del total de las ministraciones del presupuesto programado.

#### **11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

No se tiene deudas a largo plazo.

#### **12. Calificaciones Otorgadas**

No aplica.

#### **13. Proceso de Mejora**

a) Principales políticas de control interno

El Consejo cuenta con:

- Marco Normativo, Manual de Organización y Procedimientos y Programa de actividades.
- Sistema contable
- Celebración de contratos o convenios para la canalización de fondos de apoyo para proyectos, investigaciones específicas y cualquier ayuda.
- Se lleva un control de inventario

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance

Trimestralmente se informa a las Dependencias Normativas Estatales los avances porcentuales alcanzados.

#### **14. Información por Segmentos**

Para una mejor operatividad de sus actividades, el Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Tabasco integra sus programas en cuatro líneas de acción, las cuales se describen a continuación:

Línea de acción

Descripción genérica

- Programas

Dirección de Formación de Recursos y Apoyo a Investigadores

Proponer, desarrollar e instrumentar programas dirigidos a la formación de recursos humanos para la investigación y el desarrollo tecnológico en la entidad, considerando diferentes etapas y modalidades, así como el reconocimiento por la productividad científica y tecnológica.

- Nuevos Talentos Científicos y Tecnológicos, Aportación Estatal.
- Sistema Estatal de Investigadores
- Apoyo a la Actividad Académica de los Recursos Humanos para la Ciencia y Tecnología en Tabasco
- Verano de la Investigación Científica
- Incorporación de Mujeres Indígenas en Posgrados para el Fortalecimiento Regional

Dirección de Vinculación, Investigación y Desarrollo

Propiciar la coordinación con dependencias de los tres órdenes de gobierno, instituciones de educación superior, investigación, organismos no gubernamentales, sectores productivos y demás instancias relacionadas con la actividad científica y el desarrollo tecnológico de la entidad, instrumentar mecanismos de vinculación entre generadores y usuarios del conocimiento científico.

- Fondo Mixto de Fomento a la Investigación y Tecnología, CONACYT - Gobierno del Estado de Tabasco
- Fomento a la Investigación en Ciencia y Tecnología en Tabasco
- Tercera Jornada de Vinculación en el Estado de Tabasco
- Operación del Edificio Multiusuario del Proyecto Estratégico

#### Dirección de Apropiación Social de la Ciencia

Diseñar e instrumentar acciones que fomenten entre la sociedad el uso activo y sistemático del conocimiento científico y tecnológico como bases para la toma de decisiones.

- Ciencia en Movimiento
- Talleres de Fomento de la Cultura Científica y Tecnológica
- 23a Semana Nacional de Ciencia y Tecnología
- Apropiación Social de la Ciencia, Tecnología e Innovación
- Divulgación de la Ciencia
- Producción Editorial

#### Dirección Administrativa

Administrar de forma eficiente y eficaz los recursos humanos, financieros y materiales del Organismo.

- Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Tabasco
- Impuesto sobre nomina
- Gestión intergrada de los Recursos Hídricos en el Ámbito del Consejo de Cuenca de los Ríos Grijalva y Usumacinta 2016 Aportación Estatal y Federal.
- Asignaciones para el Fortalecimiento en Materia de Ciencia, Tecnología e Innovación.

**15. Eventos Posteriores al Cierre**

No se realizan eventos posteriores al cierre en el Consejo de Ciencia y Tecnología del Estado de Tabasco.

**16. Partes Relacionadas**

No existen partes relacionadas que influyan en la toma de decisiones financieras u operativas de este Consejo.

**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".

---

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

---

C.P. GERTRUDIS BECERRA ANDRADE  
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

---

M.C. MIRNA CECILIA VILLANUEVA GUEVARA  
DIRECTORA GENERAL