

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CIATEC, A.C. “CENTRO DE INOVACIÓN APLICADA EN TECNOLOGÍAS COMPETITIVAS”

I. NOTAS DE DESGLOSE**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

➤ A. Activo

❖ 1. Efectivo y Equivalentes

El rubro se integra por el Efectivo; Fondos fijos de caja, más el efectivo recibido en caja por el cobro de la venta de bienes y prestación de servicios. Bancos/Tesorería; saldo en las cuentas de Bancos, recursos utilizados para el flujo de la operación sustantiva, así como el saldo de los Fondos para Proyectos de Investigación, pendiente de ejercer en el desarrollo de diversos Proyectos de Investigación y Desarrollo Tecnológico; así como las Inversiones Financieras a Corto Plazo, las cuales tienen un vencimiento menor a 3 meses.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

(Pesos)

Concepto	mar-22	dic-21
Efectivo	10,000.0	3,383.8
Bancos/Tesorería	24,370,236.9	12,819,027.6
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	288,821,209.0	295,483,718.3
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	14,980,736.1	8,923,031.1
Total de efectivo y equivalente	328,182,182.0	317,229,160.8

❖ 2. y 3. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Los Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes se integran por las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo; monto que se encuentra pendiente de cobro proveniente de los servicios y proyectos facturados. Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, importe que corresponde a las provisiones de recursos asignados por concepto de viáticos a las personas comisionadas para el desarrollo de una comisión y/o para la adquisición de materiales en el desarrollo de proyectos. Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo, monto de los documentos por cobrar de los clientes, el importe del Impuesto al Valor Agregado acreditable y/o a favor, así como el Impuesto Sobre la Renta a

MARZO 2022

Favor del Centro. A efecto de evitar la sobrevaluación del rubro de activo circulante, se realizó una provisión de cuentas incobrables por un importe de 10,224,080.5 pesos, a la cual se hace referencia en el numeral 10 de estas Notas de Desglose.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

(Pesos)

Concepto	mar-22	dic-21
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	14,936,955.8	12,879,585.9
Antigüedad menor a 120 días	5,904,884.6	2,655,324.5
Antigüedad mayor a 120 días	9,032,071.2	10,224,261.4
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	613,098.9	297,066.9
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	1,107,790.3	1,103,269.3
Impuesto al Valor Agregado	1,107,377.9	1,102,897.5
Impuesto sobre la Renta	412.4	371.8
Total de derechos a recibir efectivo y equivalente	16,657,845.0	14,279,922.1

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

(Pesos)

Concepto	mar-22	dic-21
Anticipo a proveedores por adquisición de Bienes o Servicios	1,930,138.9	0
Anticipo a contratistas por Obras Públicas	65,584.2	65,584.2
Total de derechos a recibir bienes o servicios	1,995,723.1	65,584.2

❖ 4 y 5. Bienes Disponibles para su transformación o Consumo (inventarios)

El método de valuación utilizado es el de Primeras Entradas Primeras Salidas (PEPS), el almacén se expresa en pesos de poder adquisitivo a la fecha de los Estados Financieros. El valor del almacén no excede de su valor de mercado. Su integración se presenta a continuación:

El valor del almacén no excede de su valor de mercado, y su integración se presenta a continuación:

BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO (ALMACÉN)		
(Pesos)		
Concepto	mar-22	dic-21
Materiales de Administración, Emisión de Documentos	395,499.8	443,763.0
1) Materiales y Útiles de Oficina	163,379.4	210,208.9
2) Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción	232,028.3	233,462.0
3) Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos	92.1	92.1
Materiales y artículos de Construcción y Reparación	4,434.4	7,608.9
Total de Bienes Disponibles para su Consumo (Almacén)	399,934.2	451,371.9

No se cuenta con artículos o bienes no duraderos para destinarlos a la comercialización, ni con mercancía, una vez concluido el proceso de producción ya sea para su uso o comercialización o que está en proceso de elaboración o transformación, tampoco cuenta con materias primas en estado natural, transformadas o semitransformadas de naturaleza vegetal, animal y mineral, materiales y suministros que se utilizan en los procesos productivos.

❖ 6 y 7. Inversiones Financieras

Con respecto a las inversiones financieras el CIATEC, A.C. cuenta con dos fideicomisos que se reflejan en la cuenta de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos.

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
(Pesos)		
Concepto	mar-22	dic-21
Fideicomiso Pasivos Laborables	5,790,042.4	5,735,630.0
Total de inversiones financieras a largo plazo	5,790,042.4	5,735,630.0

De conformidad con lo dispuesto en el art. 7to. transitorio del “Decreto por el que se reforman y derogan diversas disposiciones de la Ley para la Protección de Personas Defensoras de Derechos Humanos y Periodistas; de la Ley de Cooperación Internacional para el Desarrollo; de la Ley de Hidrocarburos; de la Ley de la Industria Eléctrica; de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; de la Ley General de Protección Civil; de la Ley Orgánica de la Financiera Nacional de Desarrollo Agropecuario, Rural, Forestal y Pesquero; de la Ley de Ciencia y

Tecnología; de la Ley Aduanera; de la Ley Reglamentaria del Servicio Ferroviario; de la Ley General de Cultura Física y Deporte; de la Ley Federal de Cinematografía; de la Ley Federal de Derechos; de la Ley del Fondo Mexicano del Petróleo para la Estabilización y el Desarrollo; de la Ley de Bioseguridad de Organismos Genéticamente Modificados; de la Ley General de Cambio Climático; de la Ley General de Víctimas y se abroga la Ley que crea el Fideicomiso que administrará el Fondo de Apoyo Social para Ex Trabajadores Migratorios Mexicanos”, con fecha del 28 de junio de 2021, el Comité Técnico del Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico de CIATEC, A.C., aprobó la extinción del “Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico de CIATEC, A.C.”

❖ 8 y 9. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso se integra por los saldos de las cuentas de: Terrenos, Edificios no Habitacionales, Construcciones en Proceso en Bienes Propios. Bienes Muebles comprende los conceptos de: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo, Equipo o Instrumental Médico y de Laboratorio, Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas. Activos Intangibles se compone por las cuentas de: Software, Licencias Informáticas e Intelectuales.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

(Pesos)

Concepto	MOI	Revaluación	Valor inversión	Depreciación histórica	Depreciación revaluada	Depreciación	Saldo al cierre del Ejercicio
Bienes inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso	274,807,199.8	42,336,674.0	317,143,873.8	45,512,752.9	37,843,418.0	83,356,170.9	233,787,702.9
Terrenos	104,664,480.5	3,806,045.0	108,470,525.5	0	0	0	108,470,525.5
Edificios no Habitacionales	140,120,302.3	38,530,629.0	178,650,931.3	45,512,752.9	37,843,418	83,356,170.9	95,294,760.4
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	30,022,417.0	0	30,022,417.0	0	0	0	30,022,417.0
Bienes Muebles	252,165,901.8	12,512,044.6	264,677,946.4	229,536,729.5	12,512,044.7	242,048,774.2	22,629,172.2
Mobiliario y Equipo de Administración	49,847,956.1	1,208,565.1	51,056,521.2	46,589,463.3	1,208,565.1	47,798,028.4	3,258,492.8
Muebles de Oficina y Estantería	5,804,477.8	724,816.4	6,529,294.2	5,684,883.2	724,816.4	6,409,699.6	119,594.6
Muebles, excepto de Oficina y Estantería	5,643,352.6	94,741.0	5,738,093.6	4,936,495.6	94,741.0	5,031,236.6	706,857.0

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

(Pesos)

Concepto	MOI	Revaluación	Valor inversión	Depreciación histórica	Depreciación revaluada	Depreciación	Saldo al cierre del Ejercicio
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	35,249,681.5	369,208.1	35,618,889.6	33,791,454.5	369,208.1	34,160,662.6	1,458,227.0
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	3,150,444.2	19,799.6	3,170,243.8	2,176,630.0	19,799.6	2,196,429.6	973,814.2
Mobiliario y Equipo Educativo y <i>Recreativo</i>	3,293,061.2	233,052.1	3,526,113.3	3,125,938.9	233,052.1	3,358,991.0	167,122.3
Equipos y Aparatos Audiovisuales	1,307,295.7	206,615.4	1,513,911.1	1,218,815.0	206,615.4	1,425,430.4	88,480.7
Aparatos Deportivos	9,781.8	710.0	10,491.8	9,781.8	710.0	10,491.8	0.0
Cámaras Fotográficas y de Video	1,951,023.7	25,726.7	1,976,750.4	1,891,102.1	25,726.7	1,916,828.8	59,921.6
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	24,960.0	0	24,960.0	6,240.0	0	6,240.0	18,720.0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	145,504,350.7	8,177,243.3	153,681,594.0	139,997,996.0	8,177,243.4	148,175,239.4	5,506,354.6
Equipo Médico y de Laboratorio	136,931,187.3	8,045,688.7	144,976,876.0	131,543,247.5	8,045,688.7	139,588,936.2	5,387,939.8
Instrumental Médico y de Laboratorio	8,573,163.4	131,554.6	8,704,718.0	8,454,748.5	131,554.7	8,586,303.2	118,414.8
Equipo de transporte (Vehículos)	15,681,815.4	30,446.8	15,712,262.2	12,131,076.0	30,446.8	12,161,522.8	3,550,739.4
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	37,571,019.6	1,375,380.3	38,946,399.9	27,424,556.5	1,375,380.3	28,799,936.8	10,146,463.1
Maquinaria y Equipo Industrial	15,532,908.4	1,041,322.8	16,574,231.2	11,889,625.2	1,041,322.8	12,930,948.0	3,643,283.2
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración	3,341,332.1	49,747.5	3,391,079.6	3,048,463.1	49,747.5	3,098,210.6	292,869.0
Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones	427,435.6	0	427,435.6	53,886.3	0	53,886.3	373,549.3

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

(Pesos)

Concepto	MOI	Revaluación	Valor inversión	Depreciación histórica	Depreciación revaluada	Depreciación	Saldo al cierre del Ejercicio
Equipos de Generación Eléctrica	7,953,221.9	193,918.5	8,147,140.4	5,481,788.9	193,918.5	5,675,707.4	2,471,433.0
Herramientas y Máquinas-Herramienta	565,269.7	90,391.5	655,661.2	444,600.3	90,391.5	534,991.8	120,669.4
Otros Equipos	9,750,851.9	0	9,750,851.9	6,506,192.7	0	6,506,192.7	3,244,659.2
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	267,698.8	1,487,357.0	1,755,055.8	267,698.8	1,487,357.0	1,755,055.8	0
Activos Intangibles	16,369,941.5	0	16,369,941.5	16,347,095.3	0	16,347,095.3	22,846.2
Software	8,229,657.5	0	8,229,657.5	8,206,811.3	0	8,206,811.3	22,846.2
Patentes, Marcas y Derechos	0	0	0	0	0	0	0
Licencia	8,140,284.0	0	8,140,284.0	8,140,284.0	0	8,140,284.0	0
Total de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	543,343,043.1	54,848,718.6	598,191,761.7	291,396,577.7	50,355,462.7	341,752,040.4	256,439,721.3

❖ 10. Estimaciones y Deterioros

Con respecto a la estimación para cuentas incobrables del rubro de Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes se reconoce como reserva para cuentas incobrables, una cantidad equivalente a las cuentas con una difícil factibilidad de recuperación, con una antigüedad mayor a 365 días. En el periodo de diciembre 2021 se cerró con una estimación de cuentas incobrables por un importe de 10,224,080.6 pesos. A partir del ejercicio 2022, se comenzó a aplicar a las facturas en provisión de cuentas incobrables, las “Bases y Lineamientos para la Cancelación de Adeudos del CIATEC, A.C.”.

No se ha realizado estimación alguna en el rubro de Bienes Disponibles para su Consumo (Almacén) por deterioro al no contar a los cierres de los periodos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 y del 01 de enero al 31 de marzo 2022 con materiales y suministros de consumo obsoleto y/o de lento movimiento.

❖ 11. Otros Activos

La cuenta de Activos Diferidos comprende depósitos en garantía por un importe de 24,935.0 pesos.

➤ B. Pasivo

❖ 1. Cuentas por pagar a corto plazo

El rubro de Cuentas por pagar a Corto Plazo se integra por los Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo, adeudos por las remuneraciones del personal al servicio del ente público. Proveedores por Pagar a Corto Plazo, adeudos con terceros por el suministro de bienes y servicios; y Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo, Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, monto de las retenciones efectuadas sobre las remuneraciones realizadas al personal, proveedores de servicios, contratistas y servicios relacionados, así como las contribuciones por pagar. Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo; el cual se integra por los depósitos realizados por los clientes en contraprestación de un servicio por recibir. Fondos en Administración, ministraciones de fondos estatales, sectoriales y mixtos.

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

(Pesos)

Concepto	mar-22	dic-21
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	3,416.2	16,941.8
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	356,595.1	0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,014,275.7	9,807,558.7
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	497,780.9	729,802.3
Total de Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,872,067.9	10,554,302.8

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

(Pesos)

Concepto	mar-22	dic-21
Retenciones y Contribuciones por Pagar a corto Plazo	2,014,275.7	9,807,558.7
ISR Remanente Distribuible	9,795.4	164,679.7
ISR retenido por Salarios	1,034,993.0	6,520,844
ISR Retenido por Honorarios	8,232.0	118,617.0
ISR Retenido por Arrendamiento	17,133.0	16,126.0

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

(Pesos)

Concepto	mar-22	dic-21
ISR Retenido por Régimen Simplificado de Confianza	822.0	0
IVA Retenido por Honorarios	4,626.0	106,528.0
IVA Retenido por Arrendamiento	18,275.0	17,201.0
IVA Retenido Transportistas 4%	51	22,227.0
Retención 5 al Millar Obra Pública	0	(3,294.7)
IVA por trasladar	(471,102.6)	(736,140.8)
IVA por pagar	164,729.0	189,945.0
IVA Retenido 6%	0	4,359.0
Aportaciones al IMSS	510,299.8	932,928.4
Aportaciones al INFONAVIT 5%	0	671,024.4
Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro	0	268,110.5
Impuesto Sobre Nómina	174,092.1	517,449.7
Retención Impuesto Cedular	8,253.0	44,836.0
Otras Retenciones de Nómina	534,077.0	952,118.5
Total de Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,014,275.7	9,807,558.7

❖ 2. Pasivos Diferidos y Otros

El rubro de Pasivos Diferidos se integra por las cuentas correspondientes a los ingresos cobrados por anticipado a corto plazo, y que ascienden a un importe de 367,120.2 pesos.

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

El rubro de Bienes de Terceros en Administración se integra por las cuentas correspondientes a los diferentes proyectos que se ejercen con recursos provenientes de Fondos de Terceros, los cuales se encuentran vigentes a la fecha de la emisión de los Estados Financieros, y que ascienden a un importe de 69,086,289.5 pesos.

❖ 4. Provisiones a Largo Plazo

El rubro de Provisiones a Largo Plazo cuyo importe asciende a 27,395,577.3 pesos, corresponde al registro de la provisión derivada de la aplicación de la NIF D-3, la cual se refiere a los Beneficios de los Empleados por objeto establecer las normas de valuación, presentación y revelación para el reconocimiento inicial y posterior en los estados financieros de una entidad de los beneficios que ésta otorga a sus empleados. La NIF D-3 fue aprobada por unanimidad para su emisión por el Consejo Emisor del CINIF en noviembre de 2014, estableciendo su entrada en vigor para entidades cuyos ejercicios se inicien a partir del 1º de enero de 2016, permitiéndose su aplicación anticipada a partir del 1º de enero de 2015.

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

❖ 1. Ingresos de Gestión

El Género de Ingresos y Otros Beneficios se integra por los siguientes grupos:

- Ingresos de Gestión, importe de los ingresos por concepto de venta de bienes y servicios por los proyectos y servicios que realiza el Ente Público.
- Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones, que es el importe de los ingresos que recibe el CIATEC, A.C. el cual no se encuentra incluido en el Presupuesto de Egresos, recibidos con objeto de sufragar gastos inherentes a su objeto.

Otros Ingresos y Beneficios, que se integra por los conceptos de Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros, Bonificaciones y Descuentos, Diferencias por Tipo de Cambio a Favor en Efectivo y Equivalentes y Otros Ingresos y Beneficios Varios.

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

(Pesos)

Concepto	mar-22	dic-21
Ingresos de gestión		
Ingresos por venta de bienes y servicios	8,073,024.3	55,640,504.7
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal, Transferencias, Asignaciones, Subsidios	37,453,792.0	184,660,361.5
Otros ingresos y beneficios	3,334,259.9	9,279,503.2
Descuentos y bonificaciones sobre ventas	0	(246,233.6)
Diferencias cambiarias	0	279,146.1
Otros ingresos y beneficios varios	3,334,259.9	9,246,590.7
Total de Ingresos y otros beneficios	48,861,076.2	249,580,369.4

❖ 2. Gastos y otras pérdidas

El Género de Gastos y otras pérdidas comprende los siguientes rubros:

- Gastos de Funcionamiento, el cual a su vez comprende el importe del gasto realizado en el ejercicio por concepto de Servicios Personales, Materiales y Suministros y Servicios Generales.
- Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

- Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias, el cual a su vez comprende las Depreciaciones de bienes muebles e inmuebles, Provisiones, y Otros Gastos (Diferencias por Tipo de Cambio Negativa en Efectivo y Equivalentes y el valor agregado no acreditable).

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

(Pesos)

Concepto	mar-22	dic-21
Depreciaciones	3,343,907.0	15,006,566.8
Provisiones	0	(9,243,355.6)
Otros gastos	905,840.7	641,550.3
Total de otros gastos y pérdidas extraordinarias	4,249,747.7	6,404,761.5

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

❖ 1. Modificaciones al Patrimonio Contribuido

El Patrimonio Contribuido se integra por las Aportaciones, recursos aportados con fines permanentes por los asociados y las Donaciones de Capital, monto de las transferencias de capital, recibidas de unidades gubernamentales u otras instituciones, con el fin de dotar al ente público de activos necesarios para su funcionamiento.

Las aportaciones para inversión recibidas del Gobierno Federal y CONACYT para inversión se acumulan en el patrimonio de la Entidad; los relativos a la operación se consideran ingresos del ejercicio en que se reciben. En caso de que los recursos ministrados del Gobierno Federal y CONACYT no se hayan ejercido en el ejercicio, son devueltos y los correspondientes a inversión se registran con cargo al patrimonio acumulado en el año en que esto ocurre.

❖ 2. Información sobre Modificaciones al Patrimonio Generado

El rubro del Patrimonio Generado se integra por el Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro), resultado de la gestión del ejercicio, respecto de los ingresos y gastos corrientes y los Resultados de Ejercicios Anteriores, monto correspondiente de resultados de la gestión acumulados provenientes de ejercicios anteriores.

El grupo Exceso o Insuficiencia en la Actualización del Patrimonio: se integra por el rubro Resultado por Posición Monetaria, en la cual se refleja el Reconocimiento de los efectos de la inflación sobre los Activos fijos, y que suma un total de 15,452,297.80 pesos.

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

❖ 1. Efectivo y equivalente

Como resultado de disminuir los gastos a los ingresos en base a flujo de efectivo, se originan Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación, los cuales ascendieron en el ejercicio a 18,140,347 pesos (23,714,566 pesos en 2021), con respecto a los Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión el resultado es positivo considerando que se invirtió una menor cantidad con relación a los recursos recibidos por concepto de Aportaciones de Patrimonio (aportaciones para inversión y obra pública), mientras que el resultado de los Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento es positivo ya que las aplicaciones fueron menores a los orígenes de Activos Financieros.

EXCESO O EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final
Efectivo	3,383.76	10,000.0
Bancos/Tesorería	2,742,058.7	39,350,973.1
Bancos moneda nacional	301,825.7	18,417,764.5
Bancos moneda extranjera	21,440,233.0	20,933,208.5
Inversión Financiera a Corto Plazo	295,483,718.3	288,821,208.9
Total de Efectivo y equivalente de efectivo	317,229,160.8	328,182,182.0

❖ 2. Detalle de adquisición de bienes muebles e inmuebles con su monto global

ADQUISICIÓN DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES

(Pesos)

Activo	Valor adquisición
Equipo médico y de laboratorio	35,129.6
Total de adquisiciones de bienes muebles e inmuebles	35,129.6

❖ 3. Conciliación de los flujos de efectivo neto de las actividades de operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de rubros extraordinarios

CONCILIACIÓN DE FLUJOS DE EFECTIVO Y AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS

(Pesos)

Concepto	mar-22	dic-21
Ahorro antes de rubros Extraordinarios	22,390,094.8	30,119,327.6
Menos: Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan el efectivo:	4,249,747.7	6,404,761.3
Depreciación	3,343,907.0	15,006,566.6
Incrementos en las provisiones		(9,243,355.6)
Partidas extraordinarias	905,840.7	641,550.3
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	18,140,347.1	23,714,566.3

- ❖ 5. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

CONCILIACIÓN CONTABLE-PRESUPUESTARIA DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2022

(Pesos)

CONCEPTO	MARZO 2022
Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables	
1. Ingresos presupuestarios	48,861,076.2
2. Más ingresos contables no presupuestarios	0
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	0
Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0
Productos de capital	0
Aprovechamiento capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4. Ingresos contables (4 = 1 + 2 - 3)	48,861,076.2
Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables	

**CONCILIACIÓN CONTABLE-PRESUPUESTARIA DEL 1º DE ENERO AL 31 DE MARZO DE
2022**
(Pesos)

1. Total de egresos presupuestarios	29,763,450.5
2. Menos egresos presupuestarios no contables	0
Mobiliario y equipo de administración	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0
Vehículos y equipo de transporte	0
Equipo de defensa y seguridad	0
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0
Activos biológicos	0
Bienes inmuebles	0
Activos intangibles	0
Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros egresos presupuestarios no contables	0
3. Más gastos contables no presupuestarios	4,301,185.7
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,343,907.0
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 presupuestarios	957,278.7
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)	34,064,636.2