

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD

PARAESTATALES

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

a) **Caja:** El saldo está integrado del saldo del fondo fijo de caja a cargo de la Jefa Administrativa:

1111-0-00-000	Efectivo	10,000.00
1111-1-00-000	Caja	10,000.00

b) **Bancos:** El saldo de esta cuenta está integrado por los siguientes recursos:

1112-0-00-000	Bancos / Tesoreria	113,489.83
1112-1-00-000	Gasto Operativo	113,489.83
1112-1-00-001	BBVA Bancomer Cta 164222318	113,489.83

c) **Inversiones Temporales:** Está integrado por el fondo de inversión ligado a la cuenta de cheques numero 164222318, a corto plazo por tal motivo se considera en este rubro:

1114-0-00-000	Inversiones Temporales	2,303,937.51
1114-1-00-000	Inversiones Gasto Corriente	2,303,937.51
1114-1-00-001	BBVA Bancomer Inversión	2,303,937.51

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

Esta cuenta se integra con los saldos de anticipos por comprobar y deudores diversos:

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETIVIDAD

PARAESTATALES

1123-0-00-000	Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	18,313.00
1123-1-00-000	Anticipos a Comprobar	4,576.52
1123-1-00-001	Armando Segovia Lerma	1,000.52
1123-1-00-002	Paola Guadalupe Leyva Garcia	1,000.00
1123-1-00-004	Roberto Chacon Garcia	1,430.00
1123-1-00-009	Octavio Vigil Arrieta	1,146.00
1123-2-00-000	Deudores Diversos	13,736.48
1123-2-00-003	Servicio Medico-Ichisal	5,736.48
1123-2-00-011	Paola Berenice Hernandez Nuñez	8,000.00

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El saldo de bienes muebles se integra de la siguiente manera y los porcentajes de las depreciaciones son los máximos autorizados por ley:

1241-0-00-000	Mobiliario y Equipo de Administración	1,156,257.23	
1241-0-51-112	Muebles de Oficina y Estanteria	260,578.13	
1241-2-51-212	Muebles, Excepto de Oficina y Estanteria	19,298.38	
1241-3-51-512	Equipo de Computo y Tecnologias de la Información	876,380.72	
1241-3-51-010	Equipo de CómputoHPW1907Negro	9,799.13	
1242-0-00-000	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	686,815.78	
1242-1-52-112	Equipos y Aparatos Audivisuales	668,500.27	
1242-3-52-312	Camaras Fotograficas y de Video	18,315.51	
1244-0-00-000	Vehiculos y Equipo de Transporte	2,074,448.28	
1244-1-54-112	Automoviles y Camiones	1,784,448.28	
1244-2-54-212	Carrocerias y Remolques	290,000.00	
1246-0-00-000	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,650.25	
1246-5-56-512	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	2,051.05	
1246-6-56-612	Equipos de Gen. Electrica, Aparatos y Acc. Electrica	23,223.42	
1246-7-56-712	Herramientas Maquinas-Herramienta	1,375.78	
1251-0-00-000	Software	1,700.00	
1252-0-00-000	Patentes, Marcas y Derechos	5,692.00	
1252-3-59-412	Derechos de autor	5,692.00	
1254-0-00-000	Licencias	3,494.00	
1263-0-00-000	Depreciación Acum de Bienes Muebles		1,836,673.71
1263-0-51-000	Mobiliario y Equipo de Administración		467,652.44
1263-1-51-112	Muebles de Oficina y Estanteria		119,119.16

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETIVIDAD

PARAESTATALES

1263-2-51-212	Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	8,265.75
1263-3-51-512	Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	340,267.53
1263-0-52-000	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	402,849.81
1263-1-52-112	Equipos y Aparatos Audiovisuales	396,556.67
1263-3-52-312	Cámaras Fotográficas y de Video	6,293.14
1263-0-54-000	Vehículos y Equipo de Transporte	960,136.50
1263-1-54-112	Automóviles y Camiones	837,011.50
1263-2-54-212	Carrocerías y Remolques	123,125.00
1263-0-56-000	Maquinaria Otros Equipos y Herramienta	6,034.96
1263-5-56-512	Equipo de Comunicación y Telecomunicaciones	1,219.49
1263-6-56-612	Equipos de Gen. Eléctrica, Aparatos y Acc. Eléctrica	4,432.32
1263-7-56-712	Herramientas, Maquinas-Herramientas	383.15
1265-0-00-000	Amortización Acumulada de Activos Intangibles	1,204.29
1265-0-00-001	Amortización Acum de Software	127.50
1265-0-00-002	Amortización Acum Patentes, Marcas y Derechos	569.20
1265-0-00-004	Amortización Acum de Licencias	507.59

Pasivo

Retenciones por pagar

En esta cuenta se encuentran registradas las siguientes retenciones e impuestos por pagar:

2117-0-00-000	Retenciones y Contribuciones por Pagar a CP	65,612.01
2117-1-00-000	Retenciones por Nómina	38,586.51
2117-1-01-000	Retención por Nómina Burócratas	475.68
2117-1-01-055	Descuento por Faltas	475.68
2117-1-03-000	Dirección de Pensiones Civiles del Estado	33,253.54
2117-1-03-001	Fondo Propio	17,566.42
2117-1-03-003	Préstamo Corto Plazo	15,687.12
2117-1-04-000	Instituto Chihuahuense de Salud (ICHISAL)	4,857.29
2117-1-04-001	Servicio Médico	4,857.29
2117-4-00-000	Impuestos y Cuotas por Pagar	27,025.50
2117-4-01-003	ISR Honorarios	1,200.00
2117-4-01-005	ISR Sueldos y Salarios	25,825.50

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETIVIDAD

PARAESTATALES

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

El siguiente cuadro presenta de forma analítica los ingresos contables acumulados al mes de marzo 2015:

- a) Otros ingresos y Beneficios: Diferencias a favor de gastos por comprobar.
- b) Rendimientos y productos: Intereses y rendimientos financieros.
- c) Aportaciones y Subsidios y subvenciones: Estas cuentas se componen del subsidio estatal y las aportaciones de los convenios federales firmados.

4212-0-00-000	Aportaciones	1,645,400.00
4212-0-00-001	Parque Agrotecnologico	1,000,000.00
4212-0-00-002	REDNACECYT	695,400.00
4212-0-00-004	Jóvenes Maestros en la Industria	-50,000.00
4223-0-00-000	Subsidios y Subvenciones	5,460,376.04
4223-0-00-001	Subsidio Estatal	5,460,376.04
4319-0-00-000	Otros Ingresos Financieros	51,311.84
4319-0-00-001	Intereses cobrados	51,311.84
4399-0-00-000	Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,038.07
4399-0-00-001	Diferencias a Favor	1,038.07

Gastos y Otras Pérdidas

El siguiente cuadro presenta de forma analítica los gastos contables acumulados al mes de diciembre de 2015:

5111-0-00-000	Remuneraciones al Personal de Caracter Permanente	2,204,565.92
5113-0-00-000	Remuneraciones Adicionales y Especiales	2,077,163.59
5114-0-00-000	Seguridad Social	445,778.31
5115-0-00-000	Otras Prestaciones Sociales y Economicas	170,262.11
5117-0-00-000	Pago de Estimulos a Servidores Publicos	17,465.76
5121-0-00-000	Materiales de Admon, Emision de Doctos y Art. Ofic	216,449.09
5122-0-00-000	Alimentos y Utensilios	113,171.58
5126-0-00-000	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	220,247.60
5127-0-00-000	Vestuario, Blancos, Prendas de Proteccion y Art. D	5,490.20
5129-0-00-000	Herramientas, Refacciones y Acc Menores	47,990.85
5131-0-00-000	Servicios Basicos	138,269.63

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETIVIDAD

PARAESTATALES

5132-0-00-000	Servicios de Arrendamiento	20,030.18
5133-0-00-000	Servicios Prof., Científicos, Técnicos y Otros	167,349.35
5134-0-00-000	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	59,299.17
5135-0-00-000	Servicios de Instalación, Reparación, Mto. y Cons	103,721.94
5136-0-00-000	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	1,300.00
5137-0-00-000	Servicios de Traslado y Viaticos	577,756.01
5138-0-00-000	Servicios Oficiales	166,329.05
5139-0-00-000	Otros Servicios Generales	14,532.98
5231-0-00-000	Subsidios	1,200,600.00
5242-0-00-000	Becas y Otras Ayudas para Programas de Capacitació	1,552,066.21
5515-0-00-000	Depreciación de Bienes Muebles	863,282.65
5517-0-00-000	Amortizacion de Activos Intangibles	1,046.10
5599-0-00-000	Otros Gastos Varios	782.99

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores

Resultado de Ejercicios Anteriores y Remanentes no Ejercidos

El saldo de esta cuenta representa la diferencia entre los ingresos y los gastos acumulados de ejercicios anteriores así como de los rendimientos del fondo de inversión pendientes de ejercer:

3220-0-00-001	REA 2013	1,437,397.48
3220-0-00-002	REA 2014	5,223,059.56
3220-0-00-003	Remanentes No Ejercidos	1,109,287.13

Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio

El saldo de esta cuenta representa la diferencia entre los ingresos y los gastos acumulados consolidados del ejercicio:

3220-0-00-004	REA 2015	-3,226,825.32
----------------------	-----------------	----------------------

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETIVIDAD

PARAESTATALES

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Origen

El saldo de este rubro está integrado de los ingresos recaudados del subsidio estatal y los convenios federales, así como de los rendimientos del fondo de inversión y los intereses de las cuentas bancarias:

	2015	2014
Productos de Tipo Corriente	52,350	1,258,241
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	7,105,776	14,356,788
Total de Ingresos	7,158,126	15,615,029

Aplicación

Pagos hechos por:

	2015	2014
Servicios Personales	4,872,379	4,397,646
Materiales y Suministros	636,346	988,290
Servicios Generales	1,216,375	2,778,415
Subsidios y Subvenciones	1,200,600	1,436,600
Ayudas Sociales	1,552,066	729,899
Donativos	0	39,015
Total de Gastos	9,477,766	10,369,865

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD

PARAESTATALES

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

a) Ingresos:

Instituto de Innovación y Competitividad Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 Diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		7,157,088.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		1,038.00
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	1,038.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables		
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		7,158,126.00

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD

PARAESTATALES

b) Egresos

Instituto de Innovación y Competitividad Cconciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 Diciembre de 2015		
1. Total de egresos (presupuestarios)		9,519,840.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		-
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas		
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETIVIDAD

PARAESTATALES

3. Más gastos contables no presupuestales		865,111.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	864,329.00	
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales	782.00	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		10,384,951.00
---	--	----------------------

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Este organismo no maneja cuentas de orden dentro de sus registros contables por lo tanto estas notas a los estados financieros no puede presentar información sobre estas.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD

PARAESTATALES

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, 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 período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Los estados financieros de la entidad son el Estado de Situación Financiera Consolidado, Estado de Resultados Consolidado, Estado de Flujos de Efectivo Consolidado y el Estado de Variación de la Hacienda Pública, de acuerdo a lo establecido en la Normatividad Contable y Financiera del Estado. Para este ejercicio se incluye el Estado Analítico del Activo Consolidado y el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Consolidado, de acuerdo al requerimiento establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental de la CONAC.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El Instituto de Innovación y Competitividad inicia 2015 con un presupuesto de 5'359,027.78. Ahora bien, posterior a este presupuesto, se otorgaron mediante convenios federales recursos por la cantidad de 695,000.00 y por aportación federal de SAGARPA 1'000,000.00, sumando estos tres conceptos nuestro presupuesto total a ejercer.

AUTORIZACION E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente.

En 2007 se emite decreto No. 12/07 I P.O. y para efectos fiscales se registra ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con fecha 05 Octubre de 2008.

Con fecha 15 de noviembre de 2014 se publica el DECRETO No. 464/2014 II P.O. en la cual se expide la Ley de Impulso al Conocimiento, Competitividad e Innovación Tecnológica para el Desarrollo del Estado de Chihuahua mediante la cual se crea el Instituto de Innovación y Competitividad y deja de existir el Consejo Estatal de Ciencia, Tecnología e Innovación de Chihuahua

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD

PARAESTATALES

b) Principales cambios en su estructura.

La estructura está basa en el DECRETO 12/07 I P.O y en los últimos años no ha habido cambios importantes.

Sin embargo para el ejercicio 2016 se espera la validación y aprobación por parte del órgano fiscalizador de la nueva estructura orgánica propuesta por la junta directiva del organismo.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto social.

Administración Pública Estatal

b) Principal actividad.

Coordinar el desarrollo científico, tecnológico y la innovación de la Entidad.

c) Ejercicio fiscal.

2015 (Enero a Diciembre)

d) Régimen jurídico.

El Instituto de Innovación y Competitividad es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en la Ciudad de Chihuahua, Chih., en Av. Cuauhtémoc número 1800, Colonia Zarco C.P. 31020.

e) Consideraciones fiscales del ente:

El Régimen en el que tributa el organismo es el de Personas Morales con Fines No Lucrativos, teniendo entre otras las siguientes obligaciones:

- ✓ Declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR por sueldos y salarios.
- ✓ Declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR por asimilados a salarios.
- ✓ Declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR por servicios profesionales.
- ✓ Declaración anual de ISR sobre sueldos y salarios, asimilados a salarios y los pagos y retenciones de servicios profesionales.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

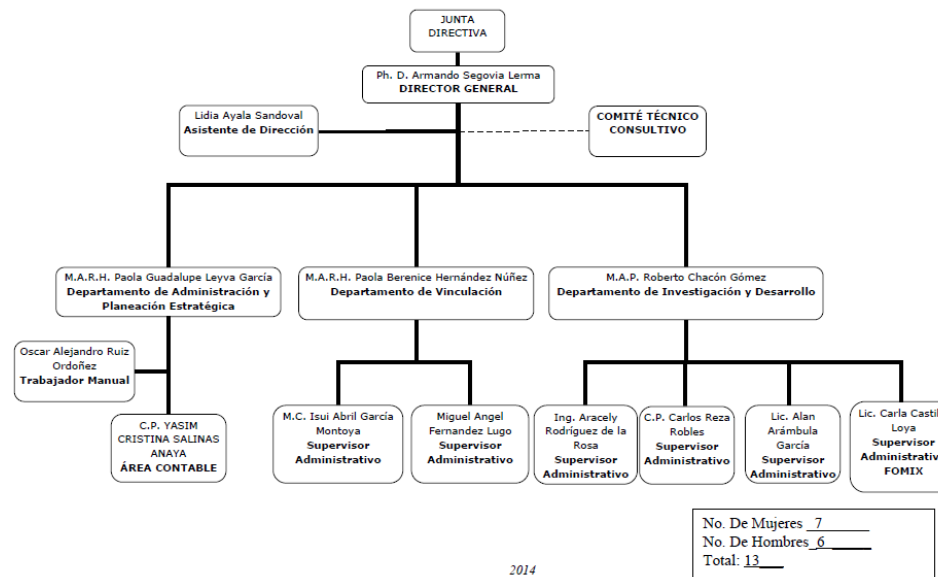
INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETITIVIDAD

PARAESTATALES

f) Estructura organizacional básica.

CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DE CHIHUAHUA
FRACCIÓN I
Fecha de Actualización: 15/10/2014 ESTRUCTURA ORGÁNICA

Organigrama



2014

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

A la fecha el organismo no maneja fideicomisos, mandatos y análogos.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETIVIDAD

PARAESTATALES

BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros y sus Notas fueron elaborados de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con el fin de lograr la adecuada armonización de la Contabilidad Gubernamental.

La presente información Financiera presentada fue elaborada en un Sistema de Contabilidad tradicional, el cual fue adecuado con el nuevo Plan de Cuentas, para dar cumplimiento a lo establecido por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en tanto se adecua el nuevo Sistema Integral de Contabilidad que se encuentra en proceso de implementación.

POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

No se realizan actualizaciones del activo, pasivo o patrimonio, no se tiene inventario sujeto a valuación, todas las actividades que se realizan son en moneda nacional, tampoco se hacen reservas ni provisiones.

Las políticas contables de depreciación del activo fijo a las cuales se sujeta el organismo en cuestión son las que marca la Ley

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

La aplicación de la depreciación de los Activos se lleva a cabo conforme a los porcentajes que marca la LISR vigente.

FIDEICOMISO, MANDATOS Y ANALOGOS.

A la fecha el organismo no maneja fideicomisos, mandatos y análogos.

INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA.

A la fecha el organismo no cuenta con Deuda.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015

INSTITUTO DE INNOVACIÓN Y COMPETIVIDAD

PARAESTATALES

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No se tienen en este periodo

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIERA.

Los funcionarios que rubrican los presentes Estados financieros declaran “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

Ph. D. Armando Segovia Lerma
Representante Legal

M.A.R.H. Paola Guadalupe Leyva Garcia
Jefa del Departamento Administrativo