

Notas de desglose a los Estados Financieros

**FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE
COAHUILA DE ZARAGOZA**

**31 de Diciembre de 2018
(Cifras expresadas en pesos)**

a) NOTAS DE DESGLOSE

l) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

ESF-01 Efectivo y equivalentes

Este rubro consiste principalmente en depósitos bancarios en cuentas de cheques, así como inversiones a plazo fácilmente convertibles en efectivo en Nacional Financiera S.N.C. El efectivo se presenta a valor nominal y se integra como sigue:

No.	Cuenta	Tipo	Clasificación	Al 31 de Diciembre de 2018	Al 30 de Septiembre de 2018
1112	BBVA Bancomer, S.A.	Cheques	Corto Plazo	\$ 47,404.47	\$ 46,766.88
1121	Nacional Financiera SNC Contrato No. 1056361	Inversión	Corto Plazo	28,095,491.23	36,089,739.35
1121	Nacional Financiera SNC Contrato No. 1063981	Inversión	Corto Plazo	4,526,188.43	4,436,059.11
				\$ 32,669,084.13	\$ 40,572,565.34

En cumplimiento a la Ley de Ciencia y Tecnología, así como a la Cláusula Décimo Sexta del contrato de Fideicomiso, los recursos del patrimonio se encuentran invertidos en instrumentos de renta fija

ESF-02 Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir
Esta Nota No le Aplica al Fondo

ESF-03 Análisis de acuerdo a su vencimiento de los Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir
Esta Nota No le Aplica al Fondo

ESF-04 Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)
Esta Nota No le Aplica al Fondo

ESF-05 Método de valuación Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)
Esta Nota No le Aplica al Fondo

ESF-06 Fideicomisos, Mandatos y Contratos análogos
Esta Nota No le Aplica al Fondo

ESF-07 Participaciones y Aportaciones de Capital
Esta Nota No le Aplica al Fondo

ESF-08 Bienes Muebles e Inmuebles
Esta Nota No le Aplica al Fondo

ESF-09 Intangibles y Diferidos
Esta Nota No le Aplica al Fondo

ESF-10 Estimaciones y Deterioros
Esta Nota No le Aplica al Fondo

ESF-11 Otros Activos
Esta Nota No le Aplica al Fondo

Pasivo

ESF-12 Cuentas y documentos por pagar

Se integran como sigue de acuerdo a su vencimiento de 1 a 90 días, y su factibilidad de pago es del 100%

Vencimiento	Cuenta: 2117 Impuestos por pagar	Cuenta: 2119 Compromisos por Apoyos	Total al 31 de Diciembre de 2018	Cuenta: 2117 Impuestos por pagar	Cuenta: 2119 Compromisos por Apoyos	Total al 30 de Septiembre de 2018
De 1 a 90 días	\$ 1.04	\$ 7,930,125.20	\$ 7,930,126.24	\$ 778.94	\$ 11,218,225.20	\$ 11,219,004.14

ESF-13 Fondos y Bienes de Terceros
Esta Nota No le Aplica al Fondo

ESF-14 Otros Pasivos Circulantes
Esta Nota No le Aplica al Fondo

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

EA-01 Ingresos de Gestión

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018	Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
4100	INGRESOS DE GESTION	\$ 707,597.54	\$ 3,339,221.39
4150	Productos de Tipo Corriente	707,597.54	3,339,221.39
4151	Productos derivados del uso y aprovechamiento de viene no sujetos a régimen de dominio publico	707,597.54	3,339,221.39

EA-02 Otros Ingresos
Esta Nota No le Aplica al Fondo

EA-03 Gastos

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Del 1 de Octubre al 31 de Diciembre de 2018	%	Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018	%
5100	GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 322,200.85	100.00	\$ 1,029,261.08	100.00
5110	Servicios personales	0.00	0.00	0.00	0.00
5120	Materiales y Suministros	\$ 51,442.51	15.97	\$ 152,245.14	14.79
5121	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	37,558.51	11.66	80,528.88	7.82
5122	Alimentos y utensilios (a)	13,884.00	4.31	71,716.26	6.97
5130	Servicios Generales	270,758.34	84.03	877,015.94	85.21
5131	Servicios básicos	4,513.56	1.40	8,594.44	0.83
5132	Servicios de arrendamiento	0.00	0.00	0.00	0.00
5133	Servicios profesionales, científicos y técnicos y otros servicios (b)	216,149.81	67.09	708,213.70	68.81
5134	Servicios financieros, bancarios y comerciales (c)	22,161.85	6.87	114,166.81	11.09
5136	Servicios de comunicación social y publicidad	0.00	0.00	11,600.00	1.13
5137	Servicios de traslado y viáticos (d)	27,933.12	8.67	34,440.99	3.35
5200	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otra ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00
5600	Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00
		\$ 322,200.85	100.00	\$ 1,029,261.08	100.00

De acuerdo a lo establecido en el manual de Contabilidad Gubernamental en sus notas al Estado de Actividades, se presentan los gastos que en lo individual representan el 10% o más del total de los gastos y que se presenta como sigue:

- En el rubro de Alimentos y utensilios, se integra de las comidas efectuadas por las reuniones del Comité Técnico y de Administración y por las reuniones de dictaminación de calidad de las propuestas
- En el rubro de Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios, se integra por los pagos a los Evaluadores externos para la revisión de los proyectos autorizados en las convocatorias, Evaluación de impacto de los proyectos, Honorarios pagados a los despachos que se encargan de la contabilidad y de la auditoria del Fondo

- c) En el rubro de Servicios financieros, bancarios y comerciales, se integra de los honorarios pagados a la fiduciaria y por las comisiones bancarias
- d) En el rubro de Servicios de Traslado y viáticos, se integra de viáticos por la elaboración y publicación de convocatorias

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EVHP-01 Patrimonio Contribuido

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 31 de Diciembre de 2018	Al 30 de Septiembre de 2018
3110	Aportaciones	\$ 402,630,242.50	\$ 402,630,242.50
3120	Donaciones	0.00	0.00
3130	Actualización	(402,630,242.50)	(403,969,232.30)
		\$ 0.00	\$ (1,338,989.80)

- En el periodo del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018, se realizaron traspasos del Patrimonio a la cuenta de Compromisos por Apoyos por \$ 21,678,537.73.00 correspondientes a los Proyectos autorizados por el Comité Técnico y Administración y formalizados mediante la firma del Convenio con el Sujeto de Apoyo, así mismo esta cuenta se incrementó en la cantidad de \$ 42,141.33 derivado de los recursos no utilizados en los proyectos y reintegrados por los Sujetos de Apoyo
- Durante el año 2018 se han recibido \$ 10,000,000.00 por concepto de aportaciones del Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología y del Gobierno del Estado de Coahuila
- En Fondo considera como Patrimonio Temporalmente Restringido los recursos asignados por el Comité Técnico y Administración de los proyectos que están por formalizar mediante la firma del Convenio de Asignación de Recursos, así como el Presupuesto del Gasto de Operativo y Administrativo Anual del Fondo que no ha sido erogado, al resto se le considera Patrimonio No Restringido

EVHP-02 Patrimonio Generado

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 31 de Diciembre de 2018	Al 30 de Septiembre de 2018
3210	Resultado del Ejercicio	\$ 2,309,960.31	\$ 1,924,563.62
3220	Resultados del Ejercicios Anteriores	22,428,997.58	28,767,987.38
		\$ 24,738,957.89	\$ 30,692,551.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFE-01 Flujo de Efectivo

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:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 31 de Diciembre de 2018	Al 30 de Septiembre de 2018
1111	Efectivo		
1112	Bancos/Tesorería	\$ 47,404.47	\$ 46,766.88
1113	Bancos/Dependencias y otros	0.00	0.00
1114	Inversiones temporales (hasta 3 meses)	32,621,679.66	40,525,798.46
1115	Fondos con afectación específica	0.00	0.00
1116	Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
1119	Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00
	Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 32,669,084.13	\$ 40,572,565.34

EFE-02 Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles
Esta Nota No le Aplica al Fondo

EFE-03 Conciliación del Flujo de Efectivo

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Al 31 de Diciembre de 2018	Al 30 de Septiembre de 2018
	Flujo Neto de Efectivo de las Actividades de Operación	\$ 2,309,960.31	\$ 1,924,563.62
	Menos:		
	Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	0.00	0.00
	Igual:		
3210	Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 2,309,960.31	\$ 1,924,563.62

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

EA 4

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables			
Cuenta	Nombre de la cuenta	Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018	Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018
	1. Ingresos Presupuestarios	\$ 3,339,221.39	\$ 2,631,623.85
	2. Más Ingresos contables no presupuestarios		
4320	Incremento por variación de inventarios	0.00	0.00
4330	Disminución del exceso de estimaciones por Pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	0.00
4340	Disminución del exceso de provisiones	0.00	0.00
4399	Otros Ingresos y beneficios varios	0.00	0.00
	Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	0.00
	3. Menos ingresos presupuestarios no contables	0.00	0.00
52	Productos de capital	0.00	0.00
62	Aprovechamientos capital	0.00	0.00
00	Ingresos derivados de financiamiento	0.00	0.00
	Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	0.00
	4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$ 3,339,221.39	\$ 2,631,623.85

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables			
Cuenta	Nombre de la cuenta	Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018	Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2018
	1. Total de egresos (Presupuestarios)	\$ 1,029,261.08	\$ 707,060.23
	2. Menos Egresos presupuestarios no contables	0.00	0.00
5100	Mobiliario y equipo de administración	0.00	0.00
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	0.00
5400	Vehículos y equipo de transporte	0.00	0.00
5800-6100-6300	Bienes inmuebles	0.00	0.00
6200	Obra pública en bienes propios	0.00	0.00
	Otros egresos presupuestales no contables	0.00	0.00
	3. Más Gasto Contables No Presupuestales	0.00	0.00
	Otros Gastos contables no presupuestales	0.00	0.00
	4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$ 1,029,261.08	\$ 707,060.23

M.C. MARIO P. VALDES GARZA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO DEL FONDO

C.P.C. MARIO NIETO FLORES
ENCARGADO DEL DESPACHO

FONDO MIXTO CONACYT-GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA
EFE 01 Trimestral - Efectivo y Equivalentes

Descripción	Al 31 de diciembre de 2018	Al 30 de septiembre de 2018
Efectivo	0.00	0.00
Efectivo en Bancos - Tesorería	47,404.47	46,766.88
Efectivo en Bancos - Dependencias	0.00	0.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	32,621,679.66	40,525,798.46
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total de Efectivo y Equivalentes	32,669,084.13	40,572,565.34


M.C. MARIO P. VALDES GARZA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO DEL FONDO


C.P. MARIO NIETO FLORES
ENCARGADO DEL DESPACHO

FONDO MIXTO CONACYT-GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		707,597.54
------------------------------------	--	-------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
---	--	-------------

Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
---	--	-------------

Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		707,597.54
--	--	-------------------

Nombre del Ente Público

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de octubre al 31 de diciembre de 2018

1. Total de egresos (presupuestarios)		322,200.85
--	--	-------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		0.00
--	--	-------------

Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	

3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
--	--	-------------

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	

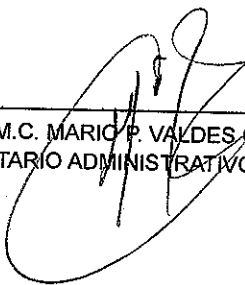
Disminución de inventarios	0.00
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
Otros Gastos	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)


322,200.85

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"



 M.C. MARIO P. VALDES GARZA
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO DEL FONDO



 C.P. MARIO NIETO FLORES
 ENCARGADO DEL DESPACHO

FONDO MIXTO CONACYT-GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		3,339,221.39
------------------------------------	--	---------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		3,339,221.39
--	--	---------------------

Nombre del Ente Público

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

1. Total de Egresos (presupuestarios)		1,029,261.08
--	--	---------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		0.00
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	

3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		1,029,261.08
---	--	---------------------

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 M.C. MARIO PIVALDES GARZA
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO DEL FONDO


 C.P. MARIO NIETO FLORES
 ENCARGADO DEL DESPACHO



Notas de memoria a los Estados Financieros

FONDO MIXTO CONACYT-GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1 VALORES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.1 Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.2 Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.3 Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.4 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.5 Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.1.6 Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2 EMISION DE OBLIGACIONES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.1 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.2 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.3 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.4 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.5 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.2.6 Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3 AVALES Y GARANTIAS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.1 Aavales Autorizados	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.2 Aavales Firmados	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.3 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.4 Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.5 Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00
7.3.6 Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respaldar Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4 JUICIOS	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.1 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00	0.00
7.4.2 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5 INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.1 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7.5.2 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.1 Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.2 Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.3 Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00	0.00
7.6.4 Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00

Nota 1: Las cuentas de orden contables señaladas en el recuadro, son las mínimas necesarias, se podrán aperturar otras, de acuerdo con las necesidades de los entes públicos, incluidas las cuentas de orden de los bienes arqueológicos, artísticos e históricos.

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


 M.C. MARIO P. VALDES GARZA
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO DEL FONDO


 C.P. MARIO NIETO FLORES
 ENCARGADO DEL DESPACHO

FONDO MIXTO CONACYT-GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA

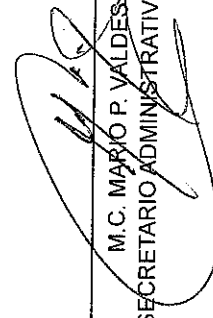
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018

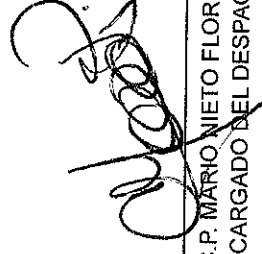
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES

CUENTA	SALDO INICIAL	CARGOS	ABONOS	SALDO FINAL
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	0.00	16,404,713.33	16,404,713.33	0.00
8.1 LEY DE INGRESOS	0.00	10,017,669.01	10,017,669.01	0.00
8.1.1 Ley de Ingresos Estimada	0.00	2,030,000.00	0.00	2,030,000.00
8.1.2 Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	3,339,223.81	3,339,223.81	0.00
8.1.3 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	1,309,223.81	2.42	1,309,221.39
8.1.4 Ley de Ingresos Devengada	0.00	3,339,221.39	3,339,221.39	0.00
8.1.5 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	3,339,221.39	-3,339,221.39
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS	0.00	6,387,044.32	6,387,044.32	0.00
8.2.1 Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	2,030,000.00	-2,030,000.00
8.2.2 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	2,240,000.00	1,059,261.08	1,180,738.92
8.2.3 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	30,000.00	210,000.00	-180,000.00
8.2.4 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	1,029,261.08	1,029,261.08	0.00
8.2.5 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	1,029,261.08	1,029,261.08	0.00
8.2.6 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	1,029,261.08	1,029,261.08	0.00
8.2.7 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	1,029,261.08	0.00	1,029,261.08

Nota de Gestión Administrativa 17

De conformidad con la nota de gestión administrativa número 17 la Información Contable deberá estar firmada en cada página de la misma e incluir al final la siguiente leyenda: "Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"


M.C. MARIO P. VALDES-GARZA
 SECRETARIO ADMINISTRATIVO DEL FONDO


C.P. MARIO NIETO FLORES
 ENCARGADO DEL DESPACHO



Notas de gestión administrativa a los Estados Financieros

FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO
DE COAHUILA DE ZARAGOZA

31 de Diciembre de 2018
(Cifras expresadas en pesos)

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

GA-01 Introducción

El día 6 de diciembre del 2001 se celebró el CONVENIO DE COLABORACION PARA EL ESTABLECIMIENTO DEL "FONDO MIXTO DE FOMENTO A LA INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLOGICA CONACYT –GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA, entre el poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Coahuila y el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología.

Los Estados Financieros del Fondo se presentan trimestralmente al Congreso del Estado Libre y Soberano de Coahuila

GA-02 Panorama Económico y Financiero

El 29 de marzo de 2016 se aprobó el Anexo de Ejecución 2016 por un importe de \$ 10,000,000 por parte del Estado Libre y Soberano de Coahuila y el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología, sin embargo no recibió ningún importe en el año

El 27 de marzo de 2015 se aprobó el Anexo de Ejecución 2015 por un importe de \$ 36,000,000 por parte del Estado Libre y Soberano de Coahuila y el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología, los cuales se recibieron en ese año

Las aportaciones serán canalizadas para apoyar proyectos científicos, tecnológicos y de innovación y demás modalidades consideradas en las Reglas de Operación del Fondo Mixto, que el Comité Técnico y Administración del Fondo aprueben en apego a las prioridades establecidas en el "Plan de Acción" del Fondo Mixto y a los procedimientos y requisitos establecidos, tanto en las Reglas de Operación, como en el Manual de Procedimientos, a través de las convocatorias que se emitan para atender las demandas estratégicas.

GA-03 Autorización e Historia

El día 6 de diciembre del 2001 se celebró el CONVENIO DE COLABORACION PARA EL ESTABLECIMIENTO DEL "FONDO MIXTO DE FOMENTO A LA INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLOGICA CONACYT –GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA, entre el poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Coahuila y el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología.

Objeto del Convenio.- Fomentar las actividades de investigación científica y tecnológica, y fortalecer las capacidades de investigación y desarrollo de la Entidad, así como establecer los gastos de operación requeridos para el cumplimiento de los fines, previo acuerdo y autorización del Comité Técnico y de Administración.

Contrato de Fideicomiso.- Las partes constituirán el "Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Coahuila" bajo la figura de un Contrato de Fideicomiso; los elementos básicos de este serán los siguientes:

Las partes en el Contrato de Fideicomiso serán:

- a) Los Fideicomitentes: El Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Coahuila de Zaragoza, y el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología.
- b) El Fiduciario: Nacional Financiera, Sociedad Nacional de Crédito. Institución de Crédito que han elegido de común acuerdo "Los Fideicomitentes"
- c) Los Fideicomisarios serán: mediante concurso con apego a las Reglas de Operación del Fideicomiso, las instituciones, universidades públicas y particulares, centros, laboratorios, empresas públicas y privadas y demás personas que se encuentren inscritos en el Registro Nacional de Instituciones y empresas científicas y tecnológicas que establece la LFICT. Quienes sean elegidos fideicomisarios, serán ejecutores de los proyectos que se realicen con recursos del Fondo.

FIDEICOMISO

Con fecha de 8 de diciembre del 2001, se celebró un contrato de fideicomiso Público de Administración e Inversión denominado "FONDO MIXTO DE FOMENTO A LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA CONACYT- GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA", para fomentar y apoyar las actividades de investigación científica y desarrollo tecnológico en el Estado Libre y Soberano de Coahuila, que celebran como fideicomitentes, el Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Coahuila de Zaragoza y el Consejo de Ciencia y Tecnología y por otra parte Nacional Financiera, S.N.C., como "FIDUCIARIA".

Son parte del contrato de fideicomiso en comento:

Fideicomitentes: El Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Coahuila de Zaragoza, y el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología.

Fiduciaria: Nacional Financiera, S.N.C

Patrimonio: Se integra de la siguiente manera:

- 1.- Con la cantidad de \$ 16,000,000.00 (Dieciséis millones de pesos 00/M.N.) que constituye la aportación inicial de los "FIDEICOMITENTES" conforme a lo que se establece a continuación.
 - 1.1 Con la cantidad de \$ 8,000,000.00 (Ocho millones de pesos 00/100 M.N.) aporta el "EJECUTIVO DEL ESTADO" la cual será cubierta en una sola exhibición a la firma del presente contrato y conforme a su disponibilidad presupuestal.
 - 1.2 Con la cantidad de \$ 8,000,000.00 (Ocho millones de pesos 00/100 M.N.) que aporta el "CONACYT", la cual será cubierta en una sola exhibición a la firma del presente contrato, y conforme a su disponibilidad presupuestal.
2. - Con las futuras aportaciones que hagan los "FIDEICOMITENTES".
3. - Con los rendimientos que se obtengan por la inversión de los fondos líquidos del "FIDEICOMISO".

FINES.- El "FIDEICOMISO" tiene como finalidad administrar los recursos a efecto que se destinen a fomentar y canalizar apoyos a las investigaciones científicas y desarrollos tecnológicos de interés para el Estado Libre y Soberano de Coahuila de Zaragoza, conforme a las modalidades que para cada caso fije el Comité Técnico y de Administración, satisfaciendo los requisitos que la modalidad correspondiente corresponda para su validez.

SUJETOS DE APOYO.- Serán sujetos de apoyo del " FIDEICOMISO" las instituciones y Universidades públicas y particulares, centros, laboratorios, empresas públicas y privadas y demás personas que se encuentren inscritos en el Registro Nacional de Instituciones y Empresas Científicas y Tecnológicas que establece la Ley para el Fomento de la Investigación Científica y Tecnológica

Con fecha de 2 de septiembre del 2008 "LOS FIDEICOMITENTES y LA FIDUCIARIA" convienen en modificar integralmente el contrato de fideicomiso Público de Administración e Inversión denominado "FONDO MIXTO DE FOMENTO A LA INVESTIGACION CIENTIFICA Y TECNOLOGICA CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA" **para quedar como sigue:** contrato de fideicomiso Público de Administración e Inversión denominado "FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA", para fomentar y apoyar las actividades de investigación científica y desarrollo en el Estado Libre y Soberano de Coahuila, que celebran como fideicomitentes, el Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Coahuila y el Consejo de Ciencia y Tecnología y por otra parte Nacional Financiera, S.N.C. como "FIDUCIARIA"

Con fecha de 30 de septiembre del 2014, "LOS FIDEICOMITENTES, el Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Coahuila y el Consejo de Ciencia y Tecnología y la "FIDUCIARIA" Nacional Financiera, S.N.C. convienen en modificar de manera integral el Clausurado del contrato de fideicomiso Público de Administración e Inversión denominado "FONDO MIXTO CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA",

GA-04 Organización y Objeto Social

a) Objeto del Convenio

Fomentar las actividades de investigación científica y tecnológica, y fortalecer las capacidades de investigación y desarrollo de la Entidad, así como establecer los gastos de operación requeridos para el cumplimiento de los fines, previo acuerdo y autorización del Comité Técnico y de Administración.

b) Principal actividad.

Fomentar las actividades de investigación científica y tecnológica, y fortalecer las capacidades de investigación y desarrollo de la Entidad, así como establecer los gastos de operación requeridos para el cumplimiento de los fines, previo acuerdo y autorización del Comité Técnico y de Administración

c) Ejercicio fiscal.

El ejercicio fiscal es de enero a diciembre de cada año

d) Régimen jurídico.

El Fondo Mixto de Fomento a la Investigación Científica y Tecnológica Conacyt - Gobierno del Estado de Coahuila Fideicomiso - Nacional Financiera, S.N.C. No. 80145, fue creado con un CONVENIO DE COLABORACION entre el poder Ejecutivo del Estado Libre y Soberano de Coahuila y el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología

e) Consideraciones fiscales del Fondo:

- Impuesto sobre la Renta (ISR)

El Fondo, no es contribuyente del Impuesto sobre la Renta, conforme al Título III de la Ley de la materia. Sin embargo tiene la obligación de retener y enterar dicho impuesto y exigir documentación que reúna los requisitos fiscales para su deducción en el Impuesto Sobre la Renta, cuando haga pagos a terceros que estén obligados a ello. Causará dicho impuesto a la tasa del 30%, sobre las erogaciones que efectúe y que no sean deducibles por no reunir los requisitos previstos en la citada ley

- Impuesto al Valor Agregado (IVA)

Por lo que se refiere al Impuesto al Valor Agregado, el organismo está obligado al pago de este impuesto cuando realice actos o actividades siguientes: enajenación de bienes, presten sus servicios independientes, otorgue el uso o goce temporal de bienes e importe bienes o servicios

f) Estructura organizacional básica

Las reglas de operación del Fondo establecen principalmente:

El Fondo no será considerado entidad de la administración pública paraestatal, del Gobierno Federal o del Gobierno del Estado, puesto que no contara con estructura orgánica ni personal propio para su funcionamiento, de acuerdo con lo que establece el Artículo 26, fracción VII de la Ley de Ciencia y Tecnología.

Para su funcionamiento el Fondo cuenta con dos instancias funcionales:

A) Comité Técnico y de Administración, y

B) Comisión de Evaluación

El Comité Técnico estará integrado por: a) Dos representantes del Gobierno del Estado, uno de ellos presidirá, b) Un representante del Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología CONACYT y c) Dos personas de reconocido prestigio de los sectores científico, tecnológico y académico, público, privado o social del estado, especialistas en las áreas de investigación objeto del Fondo, designados por los fideicomitentes de común acuerdo. Asimismo contara con un Secretario Administrativo que será designado por el Ejecutivo del Estado y con un Secretario Técnico que será designado por el CONACYT, quién además fungirá como coordinador de la Comisión de Evaluación

La Comisión de Evaluación estará integrada por: a) Un coordinador, quien será el Secretario Técnico del Fondo designado por el CONACYT, b) Ocho investigadores científicos y tecnólogos, expertos en las materias objeto del Fondo, preferentemente de la entidad, designados por el CONACYT y el Ejecutivo del Estado de común acuerdo

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

El Fondo no cuenta con Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales sea el fideicomitente o fideicomisario

GA-05 Bases de Preparación de los Estados Financieros

- a) La preparación de los estados financieros se realiza de conformidad con la normatividad emitida por el Consejo Nacional de armonización Contable (CONAC), y las disposiciones legales aplicables y los requerimientos de la Auditoría Superior del Estado de Coahuila
- b) Para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, el Fondo ha aplicado los postulados básicos emitidos por el CONAC
- c) Los Estados financieros se preparan sobre la base de reconocer sus ingresos efectivamente cobrados y los gastos en el momento en que se devengan. Las cifras están expresadas con base en la unidad monetaria mexicana, el peso
En relación a la presentación de cifras por concepto del Impuesto al Valor Agregado (IVA), la entidad, por no estar obligado al pago de este impuesto, tiene la política de registrar como parte del gasto el Impuesto al Valor Agregado pagado por los mismos
- d) El registro contable de las operaciones del Fondo, se realiza con una base de registro específica y con base en las Normas de Información Financiera (NIF) como supletorias, esto de acuerdo a lo establecido en:

La CCYT en su artículo 26, fracciones IV y VIII señala que los Fondos CONACYT tendrán su propia contabilidad y que estarán sujetos a las medidas de control y auditoría gubernamental, respectivamente

La Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria (LFPRH), en sus artículos 9 último párrafo y 11 primer párrafo, establecen que los fondos a que se refiere la LCYT, se constituirán y operaran conforme a lo previsto en la misma
- e) No obstante a lo mencionado en el inciso anterior, el Fondo ha migrado el registro de sus operaciones al sistema de contabilidad gubernamental, con el objeto de dar cumplimiento a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y los requerimientos de la Auditoría Superior del Estado de Coahuila

GA-06 Políticas de Contabilidad Significativas

- a) Los estados financieros que se acompañan están expresados en pesos y fueron preparados sobre la base de valor histórico conforme a políticas de registro del Fideicomiso; por consiguiente, no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental
No aplica
- f) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas
No aplica
- g) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido.
No aplica
- h) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros
No aplica
- i) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
No aplica
- j) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo
No aplica
- k) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos
No ha habido ningún cambio de política contable
- l) Reclasificaciones: se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones
No se han realizado reclasificaciones de cuentas
- j) Depuración y cancelación de saldos.
No se han realizado depuraciones o cancelaciones de saldos

GA-07 Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
Esta situación no aplica en el Fondo, ya que no maneja moneda extranjera

GA-08 Reporte Analítico del Activo

El Fondo no cuenta con Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles, solo cuenta en su Activo con cuentas de cheques, así como inversiones a plazo fácilmente convertibles en efectivo en Nacional Financiera SNC el cual se integra como sigue:

Cuentas	31 de Diciembre de 2018	30 de Septiembre de 2018	Variación de + (-)
BBVA Bancomer, S.A.	\$ 47,404.47	\$ 46,766.88	\$ 637.59
Nacional Financiera SNC Contrato No. 1056361	28,095,491.23	36,089,739.35	(7,994,248.12)
Nacional Financiera SNC Contrato No. 1063981	4,526,188.43	4,436,059.11	90,129.32
	\$ 32,669,084.13	\$ 40,572,565.34	\$ (7,903,481.21)

Análisis de la Variación: La disminución en el saldo de Efectivo y Equivalentes se debe principalmente a:

Concepto	Importe
Pago de compromisos a sujetos de apoyo	\$ (8,288,100.00)
Aportaciones del Gobierno del Estado y Coecyt	0.00
Pago de gastos del periodo	(322,200.85)
Intereses ganados	707,597.54
Recuperación de proyectos concluidos	0.00
Aumento en impuestos por pagar	(777.90)
TOTAL	\$ (7,903,481.21)

GA-09 Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Esta situación no aplica en el Fondo

GA-10 Reporte de la Recaudación

Esta situación no aplica en el Fondo

GA-11 Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Esta situación no aplica en el Fondo

GA-12 Calificaciones otorgadas

Esta situación no aplica en el Fondo

GA-13 Proceso de Mejora

Esta situación no aplica en el Fondo

GA-14 Información por Segmentos

Esta situación no aplica en el Fondo

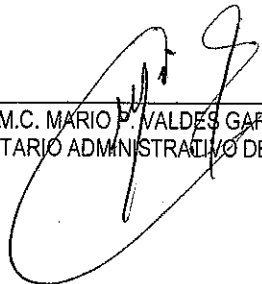
GA-15 Eventos Posteriores al Cierre

A la fecha no ha habido ningún hecho posterior que afecte económicamente al Fondo

GA-16 Partes Relacionadas

No existen Partes Relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas; por lo que los estados financieros no muestran partidas de ingresos y gastos que provengan de operaciones con partes relacionadas

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



M.C. MARIO P. VALDES GARZA
SECRETARIO ADMINISTRATIVO DEL FONDO



C.P.C. MARIO NIETO FLORES
ENCARGADO DEL DESPACHO