

**Facultad de Ciencias Físico Matemáticas  
Centro de Servicios en Informática  
Convenios Públicos**

**Dictamen Financiero del Estado de Ingresos y Egresos  
por el período comprendido  
del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016**



San Pedro Garza García, Nuevo León a 30 de Enero del 2017

*Dictamen de los Auditores Independientes*

**H. Consejo Universitario de la  
Universidad Autónoma de Nuevo León**

Hemos auditado el Estado de Ingresos y Egresos correspondientes a los convenios públicos celebrados por el Centro de Servicios en Informática de la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas de la Universidad Autónoma de Nuevo León por el periodo comprendido del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016, así como el resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

*Responsabilidad de la Dirección Sobre los Estados Financieros*

El Centro de Servicios en Informática de la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas es responsable de la preparación y presentación razonable del Estado de Ingresos y Egresos de conformidad con las bases contables aplicables a esta dependencia.

*Responsabilidad del Auditor*

Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre el Estado de Ingresos y Egresos adjunto basada en nuestra auditoría. Hemos llevado a cabo nuestra auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas exigen que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de incorrección material.

Una auditoría conlleva la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en el estado financiero. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en el estado financiero del Centro de Servicios en Informática de la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas. Al efectuar dichas valoraciones del riesgo, el auditor tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación fiel por parte de la entidad del estado financiero, con el fin de diseñar los procedimientos de auditoría que sean adecuados en función de las circunstancias, y no con la finalidad de expresar una opinión sobre la eficacia del control interno de la dependencia. Una auditoría también incluye la evaluación de la adecuación de las políticas contables aplicadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la dependencia, así como la evaluación de la presentación global del estado financiero.



Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

***Bases Contables***

Como se indica en la nota 2 del estado financiero, es política del Centro de Servicios en Informática de la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas el preparar su información financiera sobre la base de reconocer sus ingresos y egresos, cuando se cobran o se pagan, respectivamente, y no cuando se devengan o realizan. Consecuentemente, el estado financiero que se acompaña no pretende presentar los ingresos y egresos del ejercicio de conformidad con las Normas de Información Financiera.

***Opinión***

En mi opinión, el estado financiero antes mencionado presenta razonablemente, en todos los aspectos importantes, los ingresos y egresos del Centro de Servicios en Informática de la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas de la Universidad Autónoma de Nuevo León, por el período comprendido del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016, de conformidad con las bases contables indicadas en el párrafo anterior.

Despacho Sepúlveda Treviño, S.C.

C.P.C. Juan Raúl Mantilla Morales  
Contador Público Certificado



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN  
FACULTAD DE CIENCIAS FÍSICO MATEMÁTICAS  
CENTRO DE SERVICIOS EN INFORMÁTICA  
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS  
POR EL PERÍODO COMPRENDIDO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(CANTIDADES EN PESOS)



INGRESOS		EGRESOS	
Proyectos, convenios y contratos públicos	591,678,417	Materiales y suministros	\$ 386,172
Productos financieros	1,362,834	Servicios generales	624,994,491
Otros ingresos	32,433,982	Inversión en bienes muebles	736,099
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 625,475,233</b>	<b>TOTAL DE EGRESOS</b>	<b>\$ 626,116,762</b>
Más:		Más:	
Disminución en cuentas por cobrar	\$ 303,195	Disminución en cuentas por pagar	\$ 2,875,049
<b>Saldos en Caja, Bancos e Inversiones al Inicio del Período:</b>		<b>Saldos en Caja, Bancos e Inversiones al Final del Período:</b>	
Caja y Bancos	5,380,421	Caja y Bancos	2,713,508
Inversiones	61,195,877	Inversiones	60,649,407
<b>Total de Caja, Bancos e Inversiones</b>	<b>\$ 66,576,298</b>	<b>Total de Caja, Bancos e Inversiones</b>	<b>\$ 63,362,915</b>
	<b>\$ 692,354,726</b>		<b>\$ 692,354,726</b>

"Las notas adjuntas son parte integrante de este estado de ingresos y egresos."

  
\_\_\_\_\_  
MTRO. Rogelio Juvenal Sepúlveda Guerrero  
Director

  
\_\_\_\_\_  
M.T. Atilano Martínez Huerta  
Subdirector de Operaciones

**Universidad Autónoma de Nuevo León**  
**Facultad de Ciencias Físico Matemáticas**  
**Centro de Servicios en Informática**  
**Notas al Estado de Ingresos y Egresos**  
**Por el período comprendido del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016**  
**(Cantidades en Pesos)**

**1. Naturaleza y fines de la entidad.**

El Centro de Servicios en Informática fue creado en mayo de 1993 como una organización de servicios de la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas de la UANL.

La misión del Centro de Servicios en Informática es ser una organización que contribuya:

Al logro de los resultados de negocio de sus clientes, a través de proveer soluciones efectivas en tecnología de información mediante la prestación de servicios de informática de calidad de clase mundial. Al desarrollo económico y profesional de sus proveedores y empleados .

**2. Principales políticas contables.**

**Bases contables.**

Es política del Centro de Servicios en Informática preparar su información financiera a través de la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas sobre la base de reconocer sus ingresos cuando se cobran. Las aportaciones, así como las aplicaciones patrimoniales y los egresos, se reconocen cuando se reciben o se pagan respectivamente, y no cuando se devengan o realizan.

El estado de Ingresos y Egresos que se acompaña fue preparado sobre la base de valor histórico, por lo que no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera.

### 3. Relación de proyectos, convenios y contratos públicos ejercidos a partir de Enero del 2012.

De acuerdo a nuestra revisión a continuación se integran los proyectos, convenios y contratos públicos y privados que se ejercieron durante el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2012 por la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas y que siguen vigentes al 31 de Diciembre del 2016.

Referencia	Saldo por Cobrar al Inicio del ejercicio 2016	Saldo por Ejercer al Inicio del ejercicio 2016	Ingresos	Egresos	Saldo por Cobrar al Final del Trimestre	Saldo por Ejercer al Final del Trimestre
PRODECON-DGA-SI-007/2012	13,679,869	11,488,551	13,240,843	9,333,019	439,026	15,396,376
PRODECON-DGA-SI-004/2012	15,998,258	14,342,122	12,013,511	9,595,863	3,984,747	16,759,771
Actica Sistemas 02/2012	573,635	930,812			573,635	930,812

### 4. Relación de proyectos, convenios y contratos públicos ejercidos a partir de Enero del 2013.

De acuerdo a nuestra revisión a continuación se integran los proyectos, convenios y contratos públicos y privados que se ejercieron durante el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2013 por la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas y que siguen vigentes al 31 de Diciembre del 2016.

Referencia	Saldo por Cobrar al Inicio del ejercicio 2016	Saldo por Ejercer al Inicio del ejercicio 2016	Ingresos	Egresos	Saldo por Cobrar al Final del Trimestre	Saldo por Ejercer al Final del Trimestre
TERNIUM 3200001104	1,367,129	5,967,900		1,259,084	1,367,129	4,708,816
PRODECON S1-001/2013	93,253,586	22,407,904	27,215,914	24,855,924	66,037,673	24,767,894

## 5. Relación de proyectos, convenios y contratos públicos ejercidos a partir de Enero del 2014.

De acuerdo a nuestra revisión a continuación se integran los proyectos, convenios y contratos públicos y privados que se ejercieron durante el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014 por la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas y que siguen vigentes al 31 de Diciembre del 2016.

Referencia	Saldo por Cobrar al Inicio del ejercicio 2016	Saldo por Ejercer al Inicio del ejercicio 2016	Ingresos	Egresos	Saldo por Cobrar al Final del Trimestre	Saldo por Ejercer al Final del Trimestre
IMP-4456/UANL	3,859,941	545,179	1,617,941	1,473,433	2,242,000	689,688
SCT 002/2014	21,026,869	11,475,414	20,970,151	26,615,665	56,718	5,829,900
SCT 003/2014	73,293,208	49,927,727	33,344,840	41,141,521	39,948,369	42,131,046
SCT 004/2014	39,940,104	17,156,756	39,108,020	42,027,367	832,084	14,237,408

## 6. Relación de proyectos, convenios y contratos públicos ejercidos a partir de Enero del 2015.

De acuerdo a nuestra revisión a continuación se integran los proyectos, convenios y contratos públicos y privados que se ejercieron durante el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015 por la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas y que siguen vigentes al 31 de Diciembre del 2016.

Referencia	Saldo por Cobrar al Inicio del ejercicio 2016	Saldo por Ejercer al Inicio del ejercicio 2016	Ingresos	Egresos	Saldo por Cobrar al Final del Trimestre	Saldo por Ejercer al Final del Trimestre
SSC 005/2014	5,500,286	3,156,557		450,000	5,500,286	\$ 2,706,557
PRODECON-SG-AD-013/2015	6,999,027	1,501,462	2,277,598	2,485,700	4,721,429	\$ 1,293,360
SCT 006/2014	298,022,624	24,936,958	183,619,541	164,135,192	114,403,083	\$ 44,421,307
PRODECON-SG-AD-015/2015	1,439,008	7,685,477		4,814,221	1,439,008	\$ 2,871,256
PRODECON-SG-AD-014/2015	676,453	749,547		560,000	676,453	\$ 189,547
PRODECON-SG-RMSG-AD-018/2015	513	4,802,641		893,000	513	\$ 3,909,640.53
CONAVI ADLEY1/SG/QCW.3/034/2015	65,700	163,917	65,700		-	\$ 229,616.66
CONAVI ADLEY1/SG/QCW.3/049/2015	573,050	52,450	573,050	343,300	-	\$ 177,300.00
SERVICIOS TDN- CSI-120-2014	-	26,550			-	\$ 26,550.00
MCS CSI-100/2011-02	1,050,000	250,000	500,000	207,484	550,000	\$ 542,516.23
SSC 007/2015	18,000,000	1,661,530	17,999,625	15,046,387	375	\$ 1,291,707.59
GDF CSI-300-2015 SEDU	6,991,095	61,157	6,912,941	6,022,140	78,154	\$ 829,642.86



## 7. Relación de proyectos, convenios y contratos públicos ejercidos a partir de Enero del 2016.

De acuerdo a nuestra revisión a continuación se integran los proyectos, convenios y contratos públicos y privados que se ejercieron durante el periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2016.

Referencia	Monto Original del Convenio	Ingresos	Egresos	Saldo por Cobrar al Final del Trimestre	Saldo por Ejercer al Final del Trimestre
PRODECON-SG-DRH-AD-001-2016	22,300,000	19,839,185	17,021,213	2,460,815	2,817,972
3700001215-TECHNOLOGY & ENGINEERING SERVICES	865,191	1,440,896	200,728	575,705	1,240,168
CSI-101-2015 TERNIUM USA	720,000	909,114	637,971	189,114	271,143
PRODECON-SG-DGATI-AD-004-2016	673,060,590	147,851,327	100,935,498	525,209,264	46,915,829
CONAVI-ADLEY1°/SP/QCW.3.3/017/2016	4,661,800	3,683,800	2,776,616	978,000	907,184
AD/CSIC-UANL/008/2016	80,000,000	40,612,559	36,378,130	39,387,441	4,234,428
3200001419 TERNIUM	2,735,851	2,366,006	1,031,787	369,845	1,334,219
TERNIUM 6700187980	19,053,232	521,895		18,531,337	521,895
AD/UANL/CSIC/INADEM-IE/013/2016	6,034,483	6,034,483	3,076,676	-	2,957,807
SEDU SER 024-2016	3,879,150		77,090	3,879,150	77,090
CSI-102-2015 TERNIUM USA	50,000	49,131	33,369	869	15,762
AD/UANL-CSIC/INADEM-RPMM/014/2016	11,034,483	3,310,345		7,724,138	3,310,345
PRODECON-SG-DGATIC-AD-145 / 2016	13,200,000	5,600,000	317,352	7,600,000	5,282,648

## 8.- Relación de proyectos, convenios y contratos públicos finiquitados.

De acuerdo a nuestra revisión a continuación se integran los proyectos, convenios y contratos públicos finiquitados por la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas durante el período en revisión, el remanente por ejercer de los proyectos, convenios y contratos se aplicará de acuerdo a lo establecido en el Plan de Desarrollo Institucional de la UANL.

Convenios Finiquitados	Saldo por Cobrar al Inicio del ejercicio 2016	Saldo por Ejercer al Inicio del ejercicio 2016	Ingresos	Egresos	Saldo por Cobrar al Final del Trimestre	Saldo por Ejercer al Final del Trimestre
SEP-01-2015	13,697,538	10,005,090		167,105	13,697,538	\$ 9,837,984.38
PRODECON-DGA-RH-009-2014	1,111,943	2,206,208			1,111,943	2,206,208
SCT 001/2014	2,030,208	560,015			2,030,208	560,015
PRODECON-DGA-AD-016-2014	364,904	2,150,931			364,904	2,150,931
PRODECON-DGA-AD-089/2014	1,182,000	272,914			1,182,000	272,914
Secretaría de Gobernación 4500016967	-	173,995			-	\$ 173,994.93
CSI101-2014 ALLITY	119,567	10,132			119,567	\$ 10,132.33
751/2014 COMISION NACIONAL DE LAS ZONAS ÁRIDAS (CONAZA)	-	14,520			-	\$ 14,519.53
FIRCO-OC-36/2014-DE-DEAF	-	55,030			-	\$ 55,030.08
SNICS/COO-S13/2014 SERVICIO NACIONAL DE INSPECCIÓN Y CERTIFICACION DE SEMILLAS	-	12,620			-	\$ 12,620.15
INCA RURAL 19H/DGAPA/011/2014	-	10,218			-	\$ 10,218.22
CJEF/UANL/2014/001 CONSEJERIA JURIDICA DEL EJECUTIVO FEDERAL	-	0	56,999		-	\$ 56,999.24



TERNIUM 6600864734	-	11,633			-	\$ 11,632.96
PRODECON-SG-DGPD-AD-019/2015	1,415,000	1,977,927			1,415,000	\$ 1,977,927.03
CSAEGRO/SERV/09/2015	-	8,415			-	\$ 8,414.58
SOPORTE GENERAL SOP00191	3,200	2,400			3,200	\$ 2,400.00
PRODECON DGA-DGPEI-001-2014	0	1,795,407			0	1,795,407

Durante nuestro período de revisión al 30 de Septiembre del 2016 se agrego un addendum a los siguientes proyectos: CONAVI ADLEY1/SG/QCW.3/049/2015 dicha cantidad asciende a \$ 211,700, PRODECON DGA-SI-004/2012 por la cantidad de \$4,905,500, SCT 002/2014 por la cantidad \$13,000,000, así mismo se realizó una modificación en los remanentes por ejercer al inicio del ejercicio 2016 en los proyectos SCT 004/2014 y SCT 003/2014 ya que durante la revisión se identificó que una factura fue emitida bajo un contrato equivocado haciéndose la corrección durante este trimestre.

### 9.- Relación de Ingresos y Egresos del Ejercicio.

A continuación se muestran los ingresos y egresos que integran cada uno de los proyectos realizados por la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas, por el periodo comprendido del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

REFERENCIA	APLICACIÓN	
	INGRESOS	EGRESOS
PRODECON-DGA-SI-007/2012	13,240,843	9,333,019
PRODECON-DGA-SI-004/2012	12,013,511	9,595,863
TERNIUM 3200001104		1,259,084
PRODECON SI-001/2013	27,215,914	24,855,924
IMP-4456/UANL	1,617,941	1,473,433
SCT 002/2014	20,970,151	26,615,665
SCT 003/2014	33,344,840	41,141,521
SCT 004/2014	39,108,020	42,027,367
SSC 005/2014		450,000
PRODECON-SG-AD-013/2015	2,277,598	2,485,700
SCT 006/2014	183,619,541	164,135,192
PRODECON-SG-AD-015/2015		4,814,221
PRODECON-SG-AD-014/2015		560,000
PRODECON-SG-RMSG-AD-018/2015		893,000
CONAVI ADLEY1/SG/QCW.3/034/2015	65,700	
CONAVI ADLEY1/SG/QCW.3/049/2015	573,050	343,300
MCS CSI-100/2011-02	500,000	207,484
SSC 007/2015	17,999,625	15,046,387
GDF CSI-300-2015 SEDU	6,912,941	6,022,140
PRODECON-SG-DRH-AD-001-2016	19,839,185	17,021,213
3700001215-TECHNOLOGY & ENGINEERING SERVICES	1,440,896	200,728
CSI-101-2015 TERNIUM USA	909,114	637,971
PRODECON-SG-DGATI-AD-004-2016	147,851,327	100,935,498
CONAVI-ADLEY1*/SP/QCW.3.3/017/2016	3,683,800	2,776,616
AD/CSIC-UANL/008/2016	40,612,559	36,378,130

3200001419 TERNIUM	2,366,006	1,031,787
TERNIUM 6700187980	521,895	
AD/UANL/CSIC/INADEM-IE/013/2016	6,034,483	3,076,676
SEDU SER 024-2016		77,090
CSI-102-2015 TERNIUM USA	49,131	33,369
AD/UANL-CSIC/INADEM-RPMM/014/2016	3,310,345	
PRODECON-SG-DGATIC-AD-145 / 2016	5,600,000	317,352
SEP-01-2015		167,105

#### 10.- Depósitos y retiros no correspondientes a convenios.-

Durante el ejercicio se realizaron los siguientes depósitos que no corresponden a convenios:

Traspaso entre cuentas	\$	15,219,023
Depósito no correspondido		8,358,154
Otros ingresos		3,802,209
Centro de Desarrollo de la Industria del Software COI		2,250,000
Traspaso a ingresos propios		1,795,991
Intereses bancarios		1,361,507
Traspaso vinculación		1,009,934
<b>Total</b>		<b>33,796,818</b>

Durante el ejercicio se realizaron los siguientes retiros que no corresponden a convenios:

Traspaso a Tesoreria Genera-resición proyecto SEP	\$	32,027,819
Traspasos entre cuentas		15,852,934
Gastos operativos del CSI		11,663,528
Aportación Ingresos Propios		21,705,609
Estimulos CSI-VINCULACION		21,547,909
Devolución de depósito no correspondido		7,953,870
Otros gastos		731,240
Equipo de computo		719,314
Gastos financieros		1,703
<b>Total</b>		<b>112,203,926</b>

## 11. Naturaleza y destino de los ingresos.

### a) Proyectos, convenios y contratos públicos y privados.-

Esta cuenta corresponde a los ingresos que percibe el Centro de Servicios en Informática de la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas cuando es contratado para realizar actividades específicas en su caso y se integra de la siguiente manera:

Secretaría de Comunicaciones y Transportes	\$	344,999,564
Prodecon		228,038,379
Gobierno de Distrito Federal CSI-300-2015.SEDU		6,912,941
Comisión Nacional de Vivienda		4,322,550
CSI-101-2015 Ternium USA		2,424,721
3700001215 Technology & Engineering Services		1,440,896
IMP-4456/UANL		1,617,941
Ternium		1,372,294
MCS Network Solution		500,000
CSI-102-2015 Ternium USA		49,131
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>591,678,417</b>

### b) Productos financieros.-

Esta cuenta corresponde a los ingresos generados por inversiones a corto plazo que la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas tiene con instituciones financieras y rendimientos derivados de depósitos financieros.

Intereses bancarios	\$	1,362,834
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>1,362,834</b>

### c) Otros ingresos.-

Esta cuenta se utiliza para registrar los ingresos extraordinarios percibidos por la Facultad de Ciencias Físico Matemáticas derivado de los convenios públicos, y se integra como sigue:

Traspaso entre cuentas		15,219,023
Depósito no correspondido		8,358,154
Otros ingresos		3,800,880
Centro de Desarrollo de la Industria del Software COI		2,250,000
Traspaso a ingresos propios		1,795,991
Traspaso Vinculación		1,009,934
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>32,433,982</b>

## 12.Naturaleza y origen de los egresos

### a) Materiales y suministros.-

Corresponde a las erogaciones realizadas por el Centro de Servicios en Informática para cumplir con sus actividades diarias como institución de enseñanza, y se integra por los siguientes conceptos:

Materiales y utiles	\$	136,408
Combustibles y lubricantes		116,336
Materiales de limpieza		45,847
Alimentos para el personal		34,867
Materiales para mantenimiento de inmuebles		19,929
Refacciones y accesorios para mantenimiento de equipo diverso		26,831
Refacciones y accesorios para mantenimiento de equipo de transporte		2,028
Productos farmaceuticos y quimicos		1,087
Medicinas y materiales para curación		1,610
Artículos decorativos		538
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>385,481</b>

### b) Servicios generales.-

Se integra por los siguientes conceptos:

#### Servicios básicos.-

Corresponde al gasto por concepto de consumo de los siguientes servicios:

Servicios telefónicos y de internet	\$	10,967,559
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>10,967,559</b>

#### Servicios de laboratorio y taller de mantenimiento.-

Corresponde a las erogaciones realizadas para el mantenimiento de los laboratorios contratados por el Centro de Servicios en Informática, y se integra de la siguiente manera:

Servicio de mantenimiento de inmuebles	\$	2,357,773
Servicio de talleres externos		45,035
Servicio de laboratorio externos		1,079
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>2,403,887</b>

### **Servicios de arrendamiento.-**

Corresponde a las erogaciones realizadas por concepto de alquiler de edificios, terrenos e instalaciones diversas, así como el arrendamiento de equipo y bienes muebles que utiliza el Centro de Servicios en Informática, y se integra como sigue:

Renta de mobiliario y equipo	\$	16,873,714
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>16,873,714</b>

### **Servicios diversos.-**

Esta cuenta se utiliza para registrar los servicios contratados por el Centro de Servicios en Informática, y se encuentra integrada de la siguiente manera:

Fletes y maniobras	\$	254,229,431
Servicios de consultoría		221,608,632
Servicios de lavandería		386,870
Servicio de mensajería		6,970
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>476,231,903</b>

### **Otros servicios comerciales.-**

Esta cuenta esta integrada principalmente por erogaciones hechas por el pago de trámites y registros ante dependencias gubernamentales, así como primas de seguro a diverso mobiliario, cuotas pagadas a diversas instituciones y comisiones bancarias por manejo de cuenta.

Gastos financieros y comisiones bancarias	\$	11,748,234
Prima de seguros y fianzas		3,729,850
Seguro de responsabilidad patrimonial		2,293,787
Pérdida Cambiaria		17,681
Gastos de trámites ante dependencias gubernamentales		8,316
IVA		2,233
Cuotas de afiliación e inscripción		1,500
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>17,801,601</b>

### **Servicios de asesoría, estudios e investigación.-**

Se integra por las erogaciones realizadas para pagar al personal docente y externo honorarios, servicios profesionales, apoyos y estímulos para la realización de proyectos.

Estímulos para la realización de proyectos	\$	21,795,768
<b>Total</b>	<b>\$</b>	<b>21,795,768</b>

**Servicios de difusión e información.-**

Corresponde a las erogaciones por concepto de difusión y publicidad de las diversas actividades del Centro de Servicios en Informática.

Difusión y publicidad	\$ 77,159
<b>Total</b>	<b>\$ 77,159</b>

**Apoyo para actividades.-**

Se integra por las erogaciones relacionadas con la organización de eventos, entrega de reconocimientos, atenciones al personal y visitantes, y aportaciones que otorga el Centro de Servicios en Informática a entidades externas.

Apoyo para organizar y/o asistir a eventos	\$ 156,074
Atenciones al personal	193,164
<b>Total</b>	<b>\$ 349,238</b>

**Otros.-**

Esta cuenta se utiliza para registrar los egresos extraordinarios efectuados por el Centro de Servicios en Informática, y se integra como sigue:

Traspaso a Tesorería General-resición proyecto SEP	\$ 32,027,819
Aportaciones a la Facultad de Ciencias Fisico Matematicas	21,705,609
Traspaso entre cuentas CSI-Vinculación	16,064,957
Devolución de depósitos no correspondidos	7,953,870
Otros gastos	733,885
Uniformes	8,213
<b>Total</b>	<b>\$ 78,494,353</b>

**c) Inversión en bienes muebles.-**

Se integra por las adquisiciones de bienes muebles que el Centro de Servicios en Informática realizó durante el período del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016.

Equipo de cómputo	\$ 736,099
<b>Total</b>	<b>\$ 736,099</b>

### 13. Disminución en Cuentas por Cobrar.

Las cuentas por cobrar se originan principalmente por préstamos, anticipo de sueldos y cheques devueltos. La disminución en el período del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 fue determinado de la siguiente manera:

Saldo Inicial	\$	7,800,000
Saldo Final		7,496,805
<b>Incremento</b>	<b>\$</b>	<b>303,195</b>

### 14. Disminución en Cuentas por Pagar.

Las cuentas por pagar se originan principalmete por adeudos que se tienen con la Tesorería General de la Universidad Autónoma de Nuevo León. La disminución en el período del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 fue determinado de la siguiente manera:

Saldo Inicial	\$	13,900,000
Saldo Final		11,024,951
<b>Incremento</b>	<b>\$</b>	<b>2,875,049</b>

### 15. Entorno fiscal.

El Centro de Servicios en Informática no es sujeto del Impuesto sobre la Renta por ser parte integral de la Universidad Autónoma de Nuevo León, que al ser un organismo descentralizado del Estado se rige por lo mencionado en el siguiente párrafo:

La Ley del Impuesto sobre la Renta en su artículo 86, doceavo párrafo establece que los Organismos Descentralizados que no tributen conforme al Título II de la Ley de ISR, solo tendrán las obligaciones de retener y enterar el impuesto y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales, cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de Ley.















