

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS AL 31 DE AGOSTO DE 2015

MES	REAL	PRESUP	VARIACIONES		CONCEPTO	ACUMULADO		VARIACIONES	
			\$	%		REAL	PRESUP	\$	%
	307,197	883,128	(575,931)	-69%	INGRESOS				
	58,300	309,192	(250,892)	-81%	INGRESOS COBRADOS ASOCIADOS	4,994,181	5,811,552	(817,371)	-14%
	(25,121)	17,000	(42,121)	100%	INGRESOS COBRADOS AFILIADOS	3,212,600	3,508,024	(295,424)	-8%
	27,922	5,000	22,922	459%	OTROS INGRESOS	1,740,648	256,348	1,484,300	579%
					PRODUCTOS FINANCIEROS	49,411	37,000	12,411	34%
	368,298	1,314,320	(946,022)	-72%	SUB TOTAL INGRESOS COBRADOS	9,996,840	9,612,924	383,916	4%
					APORTACION CONACT (NOTA 3)	8,600,000		8,600,000	100%
	3,249,114		3,249,114	100%	INGRESOS DONATIVO TELMEX (NOTA 4)	25,992,912		25,992,912	100%
					SUMA APORTACION CONACT Y TELMEX	34,592,912	9,612,924	34,592,912	360%
	383,784		383,784	100%	INGRESOS PENDIENTES DE COBRO (NOTA 5)	1,741,482		1,741,482	100%
	1,031,116		1,031,116	100%	APORTACION CONACT PROYECTO MAGIC (NOTA 6)	1,031,116		1,031,116	100%
	1,414,900		1,414,900	100%	TOTAL INGRESOS PENDIENTES DE COBRO	2,772,598		2,772,598	100%
	5,032,312	1,314,320	3,717,992	283%	TOTAL DE INGRESOS	47,382,351	19,225,848	37,749,427	464%
					GASTOS DE OPERACION Y ADMINISTRACION				
	416,460	449,660	(33,200)	-7%	PERSONAL	3,762,428	3,622,247	140,182	4%
	354,260	309,216	45,044	15%	SERVICIOS PROFESIONALES ADMINISTRATIVOS	2,555,667	2,473,729	81,938	3%
	81,371	83,413	(2,042)	-2%	MSS PATRON	569,716	439,639	130,077	30%
	11,909	13,490	(1,581)	-12%	3% SOBRE NOMINA	107,130	108,667	(1,538)	-1%
	23,486	49,475	(25,979)	-53%	IVA / SERVICIOS PROFESIONALES	147,744	395,797	(248,053)	-63%
	4,009		4,009	100%	GASTOS DE VIAJES Y VIATICOS	343,351		343,351	100%
					GTO. EVENTOS CUDI/ISUM	1,162,637		1,162,637	100%
					USO DE OFICINAS	210,921		210,921	0%
	26,365	26,372	(7)	0%	VARIOS (DEPENSA Y ART DE LIMPIEZA, MATTO OF, ENVIOS, COMBUSTIBLES)	546,214	314,213	234,061	74%
	21,872	56,621	(34,749)	-81%	IVA / GASTOS	597,244	228,295	368,949	162%
	97,483	26,119	71,374	273%	DEPRECIACIONES	317,642	380,351	(62,509)	-16%
	38,910	50,281	(11,371)	-23%	TELEFONOS E INTERNET	315,972	280,520	35,452	13%
	41,673	19,565	22,108	113%	PAPELERIA	30,342	67,300	(36,958)	-55%
	5,755	6,500	(745)	-11%	ASESORIAS Y GASTOS NOTARIALES	6,200		6,200	100%
	2,638		2,638	100%	SOFTWARE	5,747	36,518	(30,771)	-84%
					CURSOS	52,639	67,850	(15,211)	-22%
		50,000	(50,000)	0%	MANTENIMIENTO ENLACE UACJ- UTEP	220,217	210,000	210,000	100%
	18,000	7,312	10,688	146%	AUDITORIA Y ASESORIAS FISCALES	70,800	97,496	(26,696)	-27%
		48,875	(48,875)	-100%	CONECTIVIDAD	197,315	279,000	(81,685)	-29%
	31,428	13,050	18,378	141%	GASTOS FINANCIEROS	43,841	27,400	16,441	60%
	320,500		320,500	100%	CANCELACION CUENTAS MIEMBROS DADOS DE BALA (NOTA 7)	11,580,345		11,580,345	100%
	1,496,140	1,207,948	(22,309)	-3%	SUB TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION	9,443,966		9,443,966	58%
					GASTOS PROYECTO CONACT				
	160,000		160,000	100%	CONECTIVIDAD	4,168,512		4,168,512	100%
	53,989		53,989	100%	E INFRAESTRUCTURA	218,628		218,628	100%
	72,660		72,660	100%	ADMINISTRACION DE PROYECTOS	145,320		145,320	100%
	216,000		216,000	100%	APLICACIONES PARADIGMATICAS	482,751		482,751	100%
	66,929		66,929	100%	CONFERENCIAS TALLERES Y MOVILIDAD	291,991		291,991	100%
	21,492		21,492	100%	DIVULGACION Y DIFUSION	839,887		839,887	100%
	27,237		27,237	100%	IVA ACREDITABLE PAGADO	222,116		222,116	100%
	618,307		618,307	100%	SUB TOTAL GASTOS PROYECTO CONACT	6,349,206		6,349,206	100%
					BACKBONE CUDI (NOTA 8)				
	2,800,960		2,800,960	100%	BACKBONE CUDI	22,855,836		22,855,836	100%
	448,154		448,154	100%	IVA ACREDITABLE BACKBONE CUDI	3,137,076		3,137,076	100%
	3,249,114		3,249,114	100%	SUBTOTAL GASTOS BACKBONE CUDI	25,992,912		25,992,912	100%
	5,363,661	1,207,948	7,670,225	-59%	TOTAL GASTOS	43,922,463	9,443,966	66,315,993	723%
	(331,249)	108,372	(4,421,111)	-89%	REMANENTE	3,439,888	188,958	3,270,931	1936%

Lic Carlos Casassús López Hermosa
 Director General

C. P. Ma. Isabel Sánchez Espinosa
 Contadora General

**CORPORACIÓN UNIVERSITARIA PARA
EL DESARROLLO DE INTERNET A.C.**
(Cifras en pesos)

ESTADO DE ACTIVO, PASIVO Y PATRIMONIO AL 31 DE AGOSTO DE 2015

MES	VARIACIONES		CONCEPTO	ACUMULADO		VARIACIONES	
	REAL	PRESUP		REAL	PRESUP		\$
	555,659	858,826	PASIVO A CORTO PLAZO	555,659	858,826	(303,167)	-35%
			ACREEDORES DIVERSOS	-	-	-	100%
	269,326	269,326	BACKBONE CUDI-TELMEK	269,326	269,326	(0)	0%
	526,479	233,999	PASIVO PROVISION INDEMNIZACION POR RETIRO PERSONAL	526,479	233,999	292,480	125%
			IMPUESTOS POR PAGAR				
	1,351,463	1,362,151	SUMA	1,351,463	1,362,151	(10,687)	-1%
			PATRIMONIO PERMANENTEMENTE RESTRINGIDO				
	11,937,395	12,157,395	PATRIMONIO PAGADO	11,937,395	12,157,395	(220,000)	-2%
	282,808	229,608	PATRIMONIO NO PAGADO	282,808	229,608	53,200	23%
	(6,603,560)	(6,441,374)	REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	(6,603,560)	(6,441,374)	(162,186)	3%
	3,439,888	168,958	REMANENTE 2015	3,439,888	168,958	3,270,931	1938%
	9,056,531	6,114,587	SUMA	9,056,531	6,114,587	2,941,944	48%
	10,407,995	7,476,738	SUMA PASIVO Y PATRIMONIO	10,407,995	7,476,738	2,931,257	39%



Lic. Carlos Casasús López Hermosa
Director General



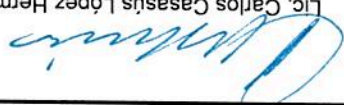
C.P. Ma. Isabel Sánchez Espinosa
Contadora General

(Cifras en pesos)

FLUJO DE EFECTIVO S AL 31 DE AGOSTO DE 2015

6,619,190.43	SALDO INICIAL EN CAJA	
	INGRESOS	
307,197	INGRESOS COBRADOS ASOCIADOS	
58,300	INGRESOS COBRADOS AFILIADOS	
232,016	OTROS INGRESOS	
6	PRODUCTOS FINANCIEROS	
597,519	SUB TOTAL INGRESOS COBRADOS	
3,249,114	APORTACION CONACYT	
3,249,114	INGRESOS DONATIVO TELMEX	
	SUMA APORTACION CONACYT Y TELMEX	
3,846,633	TOTAL DE INGRESOS	
	GASTOS DE OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN	
416,460	PERSONAL	
354,260	SERVICIOS PROFESIONALES ADMINISTRATIVOS	
402,954	IMPUESTOS	
23,496	IVA / SERVICIOS PROFESIONALES	
24,510	VARIOS (DEPENSA Y ART DE LIMPIEZA, MATTO, OF, ENVIOS, COMBUSTIBLE)	
97,493	IVA / GASTOS	
41,673	TELEFONOS E INTERNET	
5,755	PAPELERIA	
18,000	AUDITORIA Y ASESORIAS FISCALES	
11,042	GASTOS FINANCIEROS	
	SUB TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	1,395,644
	GASTOS PROYECTO CONACYT	
160,000	CONECTIVIDAD	
53,989	E INFRAESTRUCTURA	
72,660	ADMINISTRACION DE PROYECTOS	
216,000	APLICACIONES PARADIGMATICAS	
66,929	CONFERENCIAS TALLERES Y MOVILIDAD	
21,492	DIVULGACION Y DIFUSION	
27,237	IVA ACREDITABLE PAGADO	
	SUB TOTAL GASTOS PROYECTO CONACYT	618,307
	BACKBONE CUDI	
5,601,921	BACKBONE CUDI	
896,307	IVA ACREDITABLE BACKBONE CUDI	
	SUBTOTAL GASTOS BACKBONE CUDI	6,498,228
	TOTAL GASTOS	8,512,179
	SALDO FINAL CAJA	1,953,644

Lic. Carlos Casasus López Hermosa
Director General



C. P. Ma. Isabel Sanchez Espinosa
Contadora General



1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO

La Corporación Universitaria para el Desarrollo de Internet, A.C. (CUDI) fue constituida el ocho de abril de 1999 en la ciudad de México y tiene por objeto promover y coordinar el desarrollo de redes de telecomunicaciones y computo, enfocadas al desarrollo científico y educativo en México.

2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES

Los estados financieros de Corporación Universitaria para el Desarrollo de Internet, A.C., han sido preparados de acuerdo con las Normas de Información Financiera Mexicanas (NIF) para entidades con fines no lucrativos. A continuación se resumen las políticas contables más significativas:

A) BASES DE REGISTRO CONTABLE

A partir de Julio de 2015, se reconocen los ingresos y gastos cuando se devengan.

B) CIFRAS HISTÓRICAS

Las cifras de los estados financieros y notas se refieren a pesos mexicanos. Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio de la fecha de su realización y los saldos se convierten al de la fecha del cierre del ejercicio a valor razonable.

C) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye depósitos en cuentas bancarias, monedas extranjeras e inversiones disponibles a la vista o de inmediata realización.

D) ESTIMACIÓN PARA CUENTAS INCORRIBLES

En el ejercicio 2013 se creó la reserva para cuentas incorribles considerando las cuentas a cargo de asociados y afiliados que han excedido los plazos establecidos para su cobro.

E) PROPIEDADES Y EQUIPO

Las propiedades y equipo de CUDI están integradas por los equipos de cómputo, telecomunicaciones, mobiliario y equipo, fibra óptica y los gastos de instalación, los cuales se registran a su costo de adquisición.

La depreciación de las propiedades y equipo se determina sobre el valor de los activos, utilizando el método de línea recta y con base en su vida útil estimada. La amortización de los gastos de

instalación se determina con base en el valor de la inversión realizada y de acuerdo a la vida útil estimada de dicha inversión.

En seguida se muestran los porcentajes de depreciación y amortización anual que se aplica a los equipos de cómputo, telecomunicaciones, mobiliario y equipo, fibra óptica y gastos de instalación:

CONCEPTO	TASA %
Equipo de cómputo	30
Equipo de telecomunicaciones	10
Equipo de fibra óptica	10
Mobiliario y equipo	10
Gastos de instalación	5

F) OPERACIONES Y POSICIONES EN MONEDA EXTRANJERA

Las operaciones en moneda extranjera se registran al tipo de cambio vigente en la fecha de su liquidación o en su defecto al cierre de cada mes. La fluctuación se reconoce en las cuentas de resultado integral de financiamiento.

G) PATRIMONIO

El patrimonio se clasifica en patrimonio restringido permanentemente y patrimonio no restringido.

Permanentemente restringido.- Está formado por las aportaciones correspondientes a las inscripciones de asociados y afiliados, sustentado por activos permanentemente restringidos, cuyo uso por parte de la entidad está limitado por disposiciones que no expiran con el paso del tiempo y no pueden ser eliminados por acciones de la administración.

No restringido.- El cual no tiene restricciones para que sea utilizado por la entidad; esta sustentado por los activos no restringidos. Está formado por los resultados acumulados y por el resultado del propio ejercicio.

3. PROYECTOS CONACYT

El 30 de junio de 2015 se firmo con el CONACYT el convenio de colaboración C518/2015 denominado "RED NACIONAL DE INVESTIGACIÓN Y EDUCACIÓN, INFRAESTRUCTURA DE GRAN ANCHO DE BANDA Y CONECTIVIDAD DE RECURSOS ESPECIALIZADOS Y DE CÓMPUTO DE ALTO RENDIMIENTO NECESARIOS PARA LA INNOVACIÓN EN LA CIENCIA" por un monto de \$8,600,000.00

Los recursos entregados a CUDI derivados del convenio se reconocen con base en la Norma de Información Financiera D-16 considerando dichos recursos como restringidos para ser utilizados únicamente en el proyecto objeto del Convenio y no forman parte del patrimonio ni del presupuesto de gasto corriente de CUDI.

4. TELMEX

El 16 de octubre de 2014 Teléfonos de México, S.A.B. de C.V., firmó una carta en la que manifiesta su deseo de colaborar en el crecimiento y desarrollo de México, a través del apoyo a CUDI mediante un donativo mensual por la cantidad de \$3,249,114 (tres millones doscientos cuarenta y nueve mil ciento catorce pesos 00/100 m.n.) por doce meses a partir de la firma de la carta convenio.

5. INGRESOS NO COBRADOS

Para dar cumplimiento a las Normas de Información financiera, los ingresos no cobrados se presentan dentro del estado de resultados, cuyo importe está formado por los recibos expedidos en el año calendario y que se encuentran en proceso de pago por parte de las instituciones.

6. CONVENIO CONACYT PROYECTO MAGIC

El Comité Técnico y de Administración del "FONCICYT", en su sesión celebrada el 20 de mayo de 2015, mediante acuerdo número 15/VE/ 2015, autorizó la canalización de recursos a favor de CUDI para el proyecto denominado "MIDDLEWARE FOR COLLABORATIVE APPLICATIONS AND GLOBAL VIRTUAL COMMUNITIES"

El 17 de agosto se firmó con el CONACYT el convenio de colaboración 1000/621/2015 por un monto de \$ 1,694,750.40, el cual será entregado en dos ministraciones la primer ministración será por un importe de \$1,031,116, la cual al cierre del mes de agosto no había sido entregada a CUDI, y la segunda ministración será por un importe de \$663,634.40, la cual se entregará a CUDI una vez que se cumpla con la primera etapa del proyecto lo que será en junio de 2016.

Los recursos entregados a CUDI derivados del convenio se reconocen con base en la Norma de Información Financiera D-16 considerando dichos recursos como restringidos para ser utilizados únicamente en el proyecto objeto del Convenio y no forman parte del patrimonio ni del presupuesto de gasto corriente de CUDI.

7. CANCELACIÓN CUENTAS DE MIEMBROS DADOS DE BAJA

En la Asamblea General Extraordinaria celebrada el 10 de junio de 2015 se en su punto 7 concerniente al tratamiento contable de las cuentas que no se han podido recuperar y en su caso, proceder a la baja de los miembros morosos, se resolvió con base en el acuerdo AE19/8/150610, lo siguiente:

Autorizar a la administración de CUDI:

- a) la baja de CUDI y la realización de los ajustes contables para reconocer la incobrabilidad de los adeudos de las siguientes instituciones afiliadas:

- 1. Centro de Innovación y Educación;
- 2. Fundación Clínica Médica Sur;
- 3. Instituto Nacional de Estadística, Geografía e Informática;
- 4. Instituto Tecnológico Superior de Lerdo;
- 5. Instituto Tecnológico Superior de Nuevo Casas Grandes;
- 6. Hospital Juárez de México;
- 7. Hospital Regional de Alta Especialidad de Zumpango;
- 8. Hospital Regional de Alta Especialidad del Bajío;
- 9. Laboratorio Nacional de Informática Avanzada;

10. Tecnológico de Estudios Superiores de Chalco;
11. Universidad Autónoma de Guadaluajara;
12. Universidad Panamericana, y
13. Universidad Regiomontana.

b) Realizar los movimientos contables necesarios para reflejar la disminución correspondiente tanto en los estados financieros como en el presupuesto de la Asociación de los adeudos de las instituciones listadas en el inciso anterior, y

c) Mantener el diálogo con la Agencia Especial Mexicana y las Universidades Tecnológicas y Politécnicas, instituciones que han manifestado su voluntad e interés de permanecer en CUDI, por cuestiones administrativas particulares que les han impedido realizar el pago de sus cuotas atrasadas, pero que prevén poder solventarlas en breve para proceder a regularizar su situación. Los miembros participantes de la

8. BACKBONE CUDI

El 16 de octubre de 2014 se firmo un convenio con TELMEX que consiste en pagar los servicios de telecomunicaciones del "Backbone TELMEX, dicho servicio es cubierto con el donativo que otorga TELMEX cada mes.

Estas ocho notas, son parte integrante de los estados financieros adjuntos.

LIC. CARLOS CASASÚS LÓPEZ HERMOSA
DIRECTOR GENERAL

L.C.P.MA. ISABEL SÁNCHEZ ESPINOSA
CONTADOR GENERAL