

ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS ACUMULADO AL 31 DE MAYO DE 2016

MES	REAL	PRESUP	VARIACIONES		CONCEPTO	ACUMULADO REAL	PRESUP	VARIACIONES	
			\$	%				\$	%
	22,174	472,227	(450,053)	100%	INGRESOS	3,207,874	3,616,459	(408,585)	-11%
	28,080	492,336	(464,256)	-94%	INGRESOS COBRADOS ASOCIADOS	1,608,880	1,992,008	(373,128)	-19%
	643,603	96,250	547,353	100%	OTROS INGRESOS	779,225	196,250	582,975	297%
	1,896	5,000	(3,114)	-62%	PRODUCTOS FINANCIEROS	13,223	22,000	(8,777)	-40%
	<b>695,744</b>	<b>1,065,813</b>	<b>(370,069)</b>	<b>-35%</b>	<b>SUB TOTAL INGRESOS COBRADOS</b>	<b>5,609,202</b>	<b>5,616,717</b>	<b>(707,514)</b>	<b>-4%</b>
	6,498,228	2,166,076	4,332,152	0%	INGRESOS DONATIVO TELMEX (NOTA 4)	16,245,570	16,245,570	-	0%
	<b>6,498,228</b>	<b>2,166,076</b>	<b>4,332,152</b>	<b>0%</b>	<b>SUMA APORTACION CONACTY Y TELMEX</b>	<b>16,245,570</b>	<b>16,245,570</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
	55,547		55,547	100%	INGRESOS PENDIENTES DE COBRO (NOTA 5)	700,901		700,901	100%
	<b>55,547</b>		<b>55,547</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL INGRESOS PENDIENTES DE COBRO</b>	<b>700,901</b>		<b>700,901</b>	<b>100%</b>
	<b>7,249,518</b>	<b>3,231,889</b>	<b>4,017,630</b>	<b>124%</b>	<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>22,555,673</b>	<b>22,092,287</b>	<b>463,386</b>	<b>98%</b>
	465,552	467,647	(2,095)	0%	PERSONAL	2,354,688	2,353,121	1,567	0%
	350,667	309,216	41,451	13%	SERVICIOS PROFESIONALES ADMINISTRATIVOS (NOTA 6)	1,799,971	1,606,061	193,890	12%
	37,273	27,292	9,981	37%	IMS PATRON	306,997	358,701	(51,704)	-14%
	12,474	13,400	(1,016)	-8%	3% SOBRE NOMINA	82,827	67,878	14,949	22%
	52,378	49,475	2,904	6%	IVA / SERVICIOS PROFESIONALES	298,555	247,373	21,182	9%
	44,885	-	44,885	100%	GASTOS DE VIAJES Y VIATICOS (NOTA 7)	228,494	-	228,494	100%
	389,638	-	389,638	100%	GTCOS EVENTOS CUDI (NOTA 8)	396,740	-	396,740	100%
	27,864	26,372	1,492	6%	USO DE OFICINAS	138,597	131,859	6,738	5%
	71,897	38,077	33,820	89%	VARIOS (DESPENSA Y ART DE LIMPIEZA MATTO OF ENVIOS COMBUSTIBLE, PASAJES, ACTIVO FIJO MENOR) (NOTA 9)	361,590	190,312	171,278	90%
	(9,063)	24,042	(33,105)	-128%	IVA / GASTOS	148,997	158,815	(9,819)	-6%
	35,813	46,114	(10,302)	-22%	DEPRECIACIONES	190,653	229,508	(48,856)	-21%
	30,338	23,565	6,773	29%	TELEFONOS E INTERNET	140,224	117,825	22,399	19%
	4,874	6,500	(1,626)	-25%	PAPERERIA	10,015	41,800	(31,785)	-76%
	-	-	-	0%	ASESORIAS Y GASTOS NOTARIALES	-	6,200	(6,200)	-100%
	-	-	-	0%	SOFTWARE	23,667	15,000	8,667	58%
	-	-	-	0%	CURSOS	16,427	57,850	(41,423)	-72%
	-	-	-	0%	MANUTENIMIENTO ENLACE UAQJ- UTEP	-	25,000	(25,000)	-100%
	-	-	-	0%	BLOQUES IPV4	-	245,000	(245,000)	-100%
	39,000	55,750	(16,750)	-43%	AUDITORIA Y ASESORIAS FISCALES	61,000	39,000	22,000	56%
	12,001	2,050	(9,951)	-83%	CONECTIVIDAD (NOTA 10)	634,772	218,750	416,022	190%
	1,196	2,050	(854)	-71%	GASTOS FINANCIEROS	6,958	10,250	(3,292)	-32%
	<b>1,566,787</b>	<b>1,089,589</b>	<b>477,198</b>	<b>44%</b>	<b>SUB TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACION</b>	<b>7,141,171</b>	<b>6,120,324</b>	<b>1,020,847</b>	<b>110%</b>
	22,667	22,667	-	100%	GASTOS PROYECTO MAGIC CONACTY (NOTA 3)	113,336	113,336	-	100%
	-	-	-	100%	HONORARIOS Y SERVICIOS PROFESIONALES	46,085	46,085	-	100%
	8,159	8,159	-	100%	EQUIPAMIENTO Y SUMINISTROS	171,896	171,896	-	100%
	27,931	27,931	-	100%	IVA ACREDITABLE	51,810	51,810	-	100%
	30,686	30,686	-	100%	SERVICIOS DE INFORMACION Y DOCUMENTACION VIATICOS	27,931	27,931	-	100%
	<b>89,443</b>	<b>30,828</b>	<b>58,615</b>	<b>100%</b>	<b>SUB TOTAL GASTOS PROYECTO MAGIC CONACTY</b>	<b>441,744</b>	<b>441,744</b>	<b>-</b>	<b>100%</b>
	5,601,921	2,800,960	2,800,960	100%	BACKBONE CUDI (NOTA 11)	14,004,802	14,004,802	-	0%
	896,307	448,154	448,154	100%	BACKBONE CUDI	2,240,768	2,240,768	-	0%
	<b>6,498,228</b>	<b>3,249,114</b>	<b>3,249,114</b>	<b>100%</b>	<b>SUBTOTAL GASTOS BACKBONE CUDI</b>	<b>16,245,570</b>	<b>16,245,570</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
	<b>8,154,458</b>	<b>4,338,703</b>	<b>3,787,138</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>23,828,485</b>	<b>22,365,894</b>	<b>1,462,591</b>	<b>210%</b>
	<b>(904,940)</b>	<b>(1,106,815)</b>	<b>201,875</b>	<b>-22%</b>	<b>REMANENTE</b>	<b>(1,272,812)</b>	<b>(303,607)</b>	<b>(969,205)</b>	<b>319%</b>

Lic Carlos Casallas Lopez Hermosa  
 Director General



C.P. Ma Isabel Sanchez Espinosa  
 Contadora General



ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS ACUMULADO AL 31 DE MAYO DE 2016

MES	PRESUP	VARIACIONES \$	%	CONCEPTO	REAL	PRESUP	VARIACIONES \$	%
				<b>INGRESOS</b>				
22,174	472,227	(450,053)	100%	INGRESOS COBRADOS ASOCIADOS	3,207,874	3,616,459	(408,585)	-11%
28,080	492,336	(464,256)	-94%	INGRESOS COBRADOS AFILIADOS	1,608,880	1,982,008	(373,128)	-19%
643,603	96,250	547,353	100%	OTROS INGRESOS	779,225	196,250	582,975	297%
1,886	5,000	(3,114)	-62%	PRODUCTOS FINANCIEROS	13,223	22,000	(8,777)	-40%
<b>695,744</b>	<b>1,065,813</b>	<b>(370,069)</b>	<b>-35%</b>	<b>SUB TOTAL INGRESOS COBRADOS</b>	<b>5,609,202</b>	<b>5,816,717</b>	<b>(207,514)</b>	<b>-4%</b>
55,547		55,547	100%	INGRESOS PENDIENTES DE COBRO (NOTA 5)	700,901		700,901	100%
<b>55,547</b>		<b>55,547</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL INGRESOS PENDIENTES DE COBRO</b>	<b>700,901</b>		<b>700,901</b>	<b>100%</b>
<b>751,290</b>	<b>1,065,813</b>	<b>(314,522)</b>	<b>-30%</b>	<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>6,310,103</b>	<b>5,816,717</b>	<b>493,386</b>	<b>1</b>
				<b>GASTOS DE OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN</b>				
465,552	467,647	(2,095)	0%	PERSONAL	2,354,688	2,353,121	1,567	0%
380,667	309,216	41,451	13%	SERVICIOS PROFESIONALES ADMINISTRATIVOS	1,799,971	1,606,081	193,890	12%
37,273	27,292	9,981	37%	IMSS PATRÓN	306,997	358,701	(51,704)	-14%
12,474	13,490	(1,016)	-8%	3% SOBRE NÓMINA	62,827	67,878	(5,051)	-7%
52,378	49,475	2,904	6%	IVA / SERVICIOS PROFESIONALES	268,555	247,373	21,182	9%
44,885	-	44,885	100%	GASTOS DE VIAJES Y VIATICOS	228,494	-	228,494	100%
389,638	-	389,638	100%	GTOS EVENTOS CUDI	396,740	-	396,740	100%
27,864	26,372	1,492	6%	USO DE OFICINAS	138,597	-	131,859	5%
71,897	38,077	33,820	89%	VIARIOS (DESPENSA Y ART DE LIMPIEZA, MATTO, OF, ENVIOS, COMBUSTIBLE)	361,590	190,312	171,278	90%
9,063	24,042	(10,302)	-138%	IVA / GASTOS	148,997	158,815	(9,819)	-6%
35,813	46,114	(10,302)	-22%	DEPRECIACIONES	180,653	229,508	(48,856)	-21%
30,338	23,565	6,773	29%	TELEFONOS E INTERNET	140,224	117,825	22,399	19%
4,874	6,500	(1,626)	-25%	PAPELERIA	10,015	41,800	(31,785)	-76%
-	-	-	0%	ASESORIAS Y GASTOS NOTARIALES	-	6,200	(6,200)	-100%
-	-	-	0%	SOFTWARE	23,667	15,000	8,667	58%
-	-	-	0%	CURSOS	16,427	57,850	(41,423)	-72%
-	-	-	0%	MANTENIMIENTO ENLACE UACJ- UTEP	-	25,000	(25,000)	-100%
-	-	-	0%	BLOQUES IPV4	-	245,000	(245,000)	-100%
39,000	-	39,000	100%	AUDITORIA Y ASESORIAS FISCALES	61,000	39,000	22,000	56%
12,001	55,750	(43,749)	-78%	CONECTIVIDAD	634,772	218,750	416,022	190%
1,196	2,050	(854)	-30%	GASTOS FINANCIEROS	6,958	10,250	(3,292)	-32%
<b>1,566,787</b>	<b>1,089,589</b>	<b>477,198</b>	<b>44%</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN</b>	<b>7,141,171</b>	<b>6,120,324</b>	<b>1,020,847</b>	<b>110%</b>
<b>(815,497)</b>	<b>(23,777)</b>	<b>(791,720)</b>	<b>3330%</b>	<b>REMANENTE</b>	<b>(831,068)</b>	<b>(303,607)</b>	<b>(527,461)</b>	<b>(0)</b>

Lic. Carlos Casasus López Hermosa  
Director General

C.P. Ma. Isabel Sanchez Espinosa  
Contadora General

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

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS MAGIC AL 31 DE MAYO DE 2016**

MES	PRESUP	VARIACIONES		CONCEPTO	ACUMULADO		VARIACIONES	
		\$	%		REAL	PRESUP	\$	%
				<b>INGRESOS</b>				
				<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	-		-	0%
				<b>GASTOS PROYECTO MAGIC CONACYT</b>				
				HONORARIOS Y SERVICIOS PROFESIONALES	113,336		113,336	100%
				GASTOS DE VIAJE	46,085		46,085	100%
				EQUIPAMIENTO Y SUMINISTROS	171,896		171,896	100%
				IVA ACREDITABLE	51,810		51,810	100%
				SERVICIOS DE INFORMACION Y DOCUMENTACION	27,931		27,931	100%
				VIATICOS	30,686		30,686	100%
				<b>SUB TOTAL GASTOS PROYECTO MAGIC CONACYT</b>	441,744		441,744	100%
				<b>REMANENTE</b>	(441,744)		(441,744)	100%
<b>REAL</b>								
					(89,443)		(30,826)	



Lic. Carlos Casasús López Hermosa  
Director General



C.P. Ma. Isabel Sanchez Espinosa  
Contadora General

# cudi

Corporación Universitaria para el Desarrollo de Internet, A.C.

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

**ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS BACKBONE TELMEX AL 31 DE MAYO DE 2016**

MES	PRESUP	VARIACIONES		CONCEPTO	ACUMULADO		VARIACIONES		
		\$	%		REAL	PRESUP	\$	%	
REAL									
6,498,228	3,249,114	(3,249,114)	100%	INGRESOS COBRADOS DONATIVO TELMEX (NOTA 4) INGRESOS NO COBRADOS DONATIVO TELMEX (NOTA 4)	16,245,570	16,245,570	-	0%	
<b>6,498,228</b>	<b>3,249,114</b>	<b>(3,249,114)</b>	<b>0%</b>	<b>TOTAL INGRESOS TELMEX</b>	<b>16,245,570</b>	<b>16,245,570</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	
				BACKBONE CUDI (NOTA 11)					
5,601,921	2,800,960	2,800,960	100%	BACKBONE CUDI	14,004,802	14,004,802	-	0%	
896,307	448,154	448,154	100%	IVA ACREDITABLE BACKBONE CUDI	2,240,768	2,240,768	-	0%	
<b>6,498,228</b>	<b>3,249,114</b>	<b>3,249,114</b>	<b>-100%</b>	<b>SUBTOTAL GASTOS BACKBONE CUDI</b>	<b>16,245,570</b>	<b>16,245,570</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	
-	-	(6,498,228)	100%	REMANENTE	-	-	-	100%	

Lic. Carlos Casasús López Hermosa  
Director General

C.P. Ma. Isabel Sanchez Espinosa  
Contadora General

**CORPORACIÓN UNIVERSITARIA PARA  
EL DESARROLLO DE INTERNET A.C.**

(Cifras en pesos)

**ESTADO DE ACTIVO, PASIVO Y PATRIMONIO AL 31 DE MAYO DE 2016**

MES	VARIACIONES		CONCEPTO	ACUMULADO		VARIACIONES	
	REAL	PRESUP		REAL	PRESUP	\$	%
116,827	1,265,131	(1,148,304)	ACTIVO DISPONIBLE	116,827	1,265,131	(1,148,304)	-91%
2,517,047	1,979,066	537,981	BANCOS E INVERSIONES	2,517,047	1,979,066	537,981	100%
5,136,133	4,043,065	1,093,067	RECURSOS CONACYT	5,136,133	4,043,065	1,093,067	27%
(3,314,400)	(4,446,800)	1,132,400	CTAS X COBRAR ASOCIADOS	(3,314,400)	(4,446,800)	1,132,400	27%
967,229	236,575	730,654	CTAS X COBRAR AFILIADOS	967,229	236,575	730,654	100%
316,629	269,326	47,303	PROVISION Cuentas por Cobrar Pagos Anticipados ProyectoClara	316,629	269,326	47,303	100%
5,739,465	3,346,363	2,393,102	OTRAS CUENTAS POR COBRAR PAGOS ANTICIPADOS PROYECTOCLARA	5,739,465	3,346,363	2,393,102	72%
1,425,821	1,435,952	(10,131)	PROVISION INDEMNIZACION POR RETIRO DE PERSONAL	1,425,821	1,435,952	(10,131)	-1%
(1,371,225)	(1,276,483)	(94,742)	ACTIVO FIJO	(1,371,225)	(1,276,483)	(94,742)	-7%
264,591	349,591	(85,000)	EQUIPO DE COMPUTO	264,591	349,591	(85,000)	-24%
(220,850)	(216,424)	(4,426)	DEPN ACUMULADA	(220,850)	(216,424)	(4,426)	2%
1,242,601	1,358,272	(115,671)	EQUIPO DE OFICINA	1,242,601	1,358,272	(115,671)	-9%
(1,023,392)	(1,010,786)	(12,606)	DEPN ACUMULADA	(1,023,392)	(1,010,786)	(12,606)	1%
1,222,937	1,223,000	(63)	EQUIPO DE COMUNICACION	1,222,937	1,223,000	(63)	0%
(1,068,786)	(969,851)	(98,935)	DEPN ACUMULADA	(1,068,786)	(969,851)	(98,935)	10%
1,042,182	1,042,182	0	FIBRA OPTICA	1,042,182	1,042,182	0	0%
(877,170)	(799,006)	(78,164)	DEPN ACUMULADA	(877,170)	(799,006)	(78,164)	10%
636,710	1,136,447	(499,737)	DEPN ACUMULADA	636,710	1,136,447	(499,737)	-44%
35,646	26,372	9,274	ACTIVO DIFERIDO	35,646	26,372	9,274	100%
324,592	323,192	1,400	PAGOS ANTICIPADOS	324,592	323,192	1,400	0%
458,897	458,898	(1)	DEPOSITOS EN GARANTIA	458,897	458,898	(1)	0%
(245,766)	(221,929)	(23,837)	GASTOS DE INSTALACION CASA PARRAL 32	(245,766)	(221,929)	(23,837)	11%
573,369	586,533	(13,164)	AMORTIZACION DE LOS GASTOS DE INSTALACION	573,369	586,533	(13,164)	111%
6,949,544	5,069,344	1,880,200	SUMA ACTIVO DIFERIDO	6,949,544	5,069,344	1,880,200	37%
			SUMA ACTIVO TOTAL				

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

**ESTADO DE ACTIVO, PASIVO Y PATRIMONIO AL 31 DE MAYO DE 2016**

MES		VARIACIONES		CONCEPTO	ACUMULADO		VARIACIONES	
REAL	PRESUP	\$	%		REAL	PRESUP	\$	%
430,317	744,173	(313,856)	-42%	<b>PASIVO A CORTO PLAZO</b>	430,317	744,173	(313,856)	-42%
3,249,141	-	3,249,141	100%	ACREDORES DIVERSOS	3,249,141	-	3,249,141	100%
316,629	269,326	47,303	18%	BACKBONE CUDI-TELMEX	316,629	269,326	47,303	0%
305,104	184,035	121,068	66%	PASIVO PROVISION INDEMNIZACION POR RETIRO PERSONAL	305,104	184,035	121,068	66%
				IMPUESTOS POR PAGAR				
<b>4,301,192</b>	<b>1,197,534</b>	<b>3,103,657</b>	<b>259%</b>	<b>SUMA</b>	<b>4,301,192</b>	<b>1,197,534</b>	<b>3,103,657</b>	<b>259%</b>
				<b>PATRIMONIO PERMANENTEMENTE RESTRINGIDO</b>				
11,937,395	12,157,395	(220,000)	-2%	PATRIMONIO PAGADO	11,937,395	12,157,395	(220,000)	-2%
117,808	303,400	(185,592)	-61%	PATRIMONIO NO PAGADO	117,808	303,400	(185,592)	-61%
(8,134,038)	(8,285,378)	151,340	-2%	REMANENTE DE EJERCICIOS ANTERIORES	(8,134,038)	(8,285,378)	151,340	-2%
(1,272,812)	(303,607)	(969,205)	319%	REMANENTE 2016	(1,272,812)	(303,607)	(969,205)	319%
<b>2,648,353</b>	<b>3,871,810</b>	<b>(1,223,456)</b>	<b>-32%</b>	<b>SUMA</b>	<b>2,648,353</b>	<b>3,871,810</b>	<b>(1,223,456)</b>	<b>-32%</b>
<b>6,949,545</b>	<b>5,069,344</b>	<b>1,880,201</b>	<b>37%</b>	<b>SUMA PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>6,949,545</b>	<b>5,069,344</b>	<b>1,880,201</b>	<b>37%</b>



Lic. Carlos Casasús López Hermosa  
Director General



C.P. Ma. Isabel Sanchez Espinosa  
Contadora General

FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE MAYO DE 2016

1,312,343	SALDO INICIAL EN CAJA
	<b>INGRESOS</b>
22,174	INGRESOS COBRADOS ASOCIADOS
28,080	INGRESOS COBRADOS AFILIADOS
643,603	OTROS INGRESOS
1,886	PRODUCTOS FINANCIEROS
	INGRESOS COBRADOS AÑOS ANTERIORES
696,744	<b>SUB TOTAL INGRESOS COBRADOS</b>
6,498,228	INGRESOS DONATIVO TELMEX
	<b>SUMA APORTACION CONACYT Y TELMEX</b>
7,193,972	<b>TOTAL DE INGRESOS</b>
	<b>GASTOS DE OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN</b>
465,552	PERSONAL
350,667	SERVICIOS PROFESIONALES ADMINISTRATIVOS
44,885	GASTOS DE VIAJES Y VIATICOS
389,638	GOTOS EVENTOS CUDI
150,661	VARIOS (DESPENSA Y ART DE LIMPIEZA, MATTO, OF, ENVIOS, COMBUSTIBLE)
30,338	TELEFONOS E INTERNET
39,000	AUDITORIA Y ASESORIAS FISCALES
12,001	CONECTIVIDAD
1,196	GASTOS FINANCIEROS
43,316	IVA / GASTOS
274,562	IMPUESTOS
	<b>GASTOS PROYECTO MAGIC CONACYT</b>
22,667	HONORARIOS Y SERVICIOS PROFESIONALES
-	GASTOS DE VIAJE
-	EQUIPAMIENTO Y SUMINISTROS
8,159	IVA ACREDITABLE
27,931	SERVICIOS DE INFORMACION Y DOCUMENTA
30,686	VIATICOS
89,443	<b>SUB TOTAL GASTOS PROYECTO CONACYT</b>
	<b>BACKBONE CUDI</b>
	BACKBONE CUDI
5,601,921	BACKBONE CUDI
896,307	IVA ACREDITABLE BACKBONE CUDI
6,498,228	<b>SUBTOTAL GASTOS BACKBONE CUDI</b>
	<b>TOTAL GASTOS</b>
8,389,487	
116,828	<b>SALDO FINAL CAJA</b>

C.P. Ma. Isabel Sanchez Espinosa  
Contadora General



Lic. Carlos Casasús López Hermosa  
Director General



**CORPORACIÓN UNIVERSITARIA PARA EL DESARROLLO DE INTERNET, A.C. (CUDI)**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE MAYO DE 2016**

**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 cómputo, 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, es por tal motivo que en Estado de Resultados se incluye el importe de los ingresos pendientes de pago.

**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 INCOBRABLES**

En el ejercicio 2013 se creó la reserva para cuentas incobrables 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.



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.

El 17 de agosto se firmo con el CONACYT el convenio de colaboración I000/621/2015 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, y la segunda ministración será por un importe de \$663,634.40, la cual se entregara a CUDI una vez que se cumpla con la primera etapa del proyecto lo que será en septiembre de 2016.

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"

**3. CONVENIO CONACYT PROYECTO MAGIC**

El patrimonio se clasifica en patrimonio restringido permanentemente y patrimonio no restringido. **Permanentemente restringido** - Esta 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; está sustentado por los activos no restringidos. Esta formado por los resultados acumulados y por el resultado del propio ejercicio.

**G) PATRIMONIO**

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. Al 31 de mayo el saldo en la cuenta de bancos en moneda extranjera es por un monto de 195.09 dólares lo que representa un importe de \$3,604.81

**F) OPERACIONES Y POSICIONES EN MONEDA EXTRANJERA**

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

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:

**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 cuarenta y nueve pesos 00/100 m.n.) por doce meses a partir de la firma de la carta convenio, dicho plazo se renueva por periodos anuales de forma automática.

**5. INGRESOS NO COBRADOS**

Para dar cumplimiento a las Normas de Información financiera, los ingresos emitidos 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.

Al 31 de mayo se encuentran pendiente de pago los siguientes recibos:

Razón social	Importe
INSTITUTO DE INVESTIGACIONES ELECTRICAS	\$ 83,400.00
SEP/ IT de Hermosillo	\$ 6,500.00
INSTITUTO NACIONAL DE CARDIOLOGIA IGNACIO CHAVEZ	\$ 79,400.00
MULTISISTEMAS BVC, SA. DE CV.	\$ 29,000.00
UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE MÉXICO	\$ 22,400.50
INTEL TECNOLOGIA DE MEXICO SA DE CV	\$ 116,000.00
<b>Total facturado pendiente de Cobro</b>	<b>\$ 336,700.50</b>

**6. SERVICIOS PROFESIONALES ADMINISTRATIVOS**

En noviembre de 2015 CUDI firmo el convenio con CLARA para operar el NOC de CLARA, por lo que CUDI recibirá una aportación mensual por parte de CLARA de 6,000 euros que se utilizarán para la operación del NOC de CLARA, los cuales se destinarán a los sueldos de los operadores del NOC, el pago de los equipos y los servicios inherentes a su operación.

La diferencia entre el importe presupuestado y el real en el rubro de SERVICIOS PROFESIONALES corresponde al pago de los operadores del NOC de CLARA.

**7. GASTOS DE VIAJES Y VIATICOS**

Derivado de la operación de CUDI se han realizado viajes que en un principio se había contemplado serían cubiertos con los recursos de CONACYT, pero derivado de los atrasos y recortes en la entrega de los recursos por parte de CONACYT, CUDI ha tenido que absorber dichos gastos.

**8. GASTOS EVENTOS CUDI**

En mayo de 2016 se llevo a cabo en la ciudad de Mérida la reunión semestral de CUDI, para llevar a cabo dicho evento CUDI obtuvo patrocinios de distintas empresas por un monto de \$635,800.00, dichos patrocinios permitieron cubrir los gastos del evento así como los viáticos de los participantes.

**9. VARIOS**

El rubro de varios está compuesto por los gastos de combustible, envíos, impuestos y derechos, Luz, Mantenimiento oficinas, renta de equipos de fotocopiado e impresión, cuotas y suscripciones, transporte, combustible, comidas de trabajo, dominios de internet, activo Fijo Menor.

En abril de 2016 se compraron unas tarjetas para los equipos principales lo cuales tuvieron un costo de \$77,000.00 dicho gastos estaba considerado se cubriera con la aportación de CONACYT pero debido a la demora en la entrega de los recursos CUDI tuvo que absorber dicho gasto.

**10. CONECTIVIDAD**

El rubro de Conectividad esta compuesto por los pagos realizados a Bestel por el enlace de 10 Gb compartido entre la UNAM y CICESE, así como el enlace dedicado para la conectividad de las oficinas e CUDI a la Red y los pagos realizados a Cogent, Learn, para mantener los servicios activos. Los pagos de Cogent y Learn estaban considerados se cubrirían con la aportación de CONACYT pero debido a la demora en la entrega de los recursos CUDI tuvo que absorber dichos gastos.

**11. BACKBONE TELMEX**

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 once 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