

**INFORME DE RENDICIÓN DE
CUENTAS
AL 30 DE JUNIO DE 2018**

**CENTRO DE INVESTIGACIÓN
CIENTÍFICA Y DE
EDUCACIÓN SUPERIOR DE
ENSENADA BAJA
CALIFORNIA
(820780)**



SAE

JULIO 2018

ÍNDICE

1	ANTECEDENTES	2
2	BIENES TRANSFERIDOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018	2
3	DESTINO DE BIENES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018	2
4	BIENES EN ADMINISTRACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2018	2
5	INGRESOS	2
	5.1 INGRESOS POR VENTA DE BIENES MUEBLES	2
	5.2 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INMUEBLES	3
	5.3 INGRESOS TOTALES	3
6	COSTOS DE ADMINISTRACIÓN	4
	ANEXO 1.- INFORME DE INGRESO NETO ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2018	6
	ANEXO 2.- DETALLE DEL DESCUENTO DEL ART. 13 DE LA LIF ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2018	7

1 ANTECEDENTES

Con fecha 12 de noviembre de 2015, se suscribió el Convenio Marco de Colaboración entre el Centro de Investigación Científica y de Educación Superior de Ensenada, Baja California, en lo sucesivo CICESE y el Servicio de Administración y Enajenación de Bienes, en lo sucesivo SAE, en donde las partes convinieron en acordar los términos y condiciones mediante los cuales CICESE llevará a cabo la transferencia de diversos bienes patrimoniales al SAE para su destino mediante los procedimientos que establece la Ley Federal para la Administración y Enajenación de Bienes, en lo sucesivo LFAEBSP.

2 BIENES TRANSFERIDOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Durante el periodo que se informa, el SAE, no recibió transferencia de bienes por parte del CICESE.

3 DESTINO DE BIENES DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Durante el periodo que se informa, el SAE, no destruyó, devolvió, donó o vendió bienes muebles transferidos por el CICESE.

4 BIENES EN ADMINISTRACIÓN AL 30 DE JUNIO DE 2018

A la fecha del presente informe, el SAE no mantiene en administración bienes propiedad del CICESE.

5 INGRESOS

5.1 INGRESOS POR VENTA DE BIENES MUEBLES

- **DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Durante el periodo que se informa, el SAE no realizó venta de bienes transferidos por el CICESE.

- **Acumulados al 30 de junio de 2018**

Desde el inicio del mandato y hasta el 30 de junio de 2018, se formalizó el siguiente procedimiento de enajenación a través de los mecanismos que establece la Ley Federal para la Administración y Enajenación de Bienes del Sector Público (LFAEBSP), mismo que se describe a continuación:

Ingresos por Venta de Bienes Muebles Acumulados			Tabla 1
Al 30 de junio de 2018			
EVENTO	IMPORTE	IVA	TOTAL
Subasta Electrónica de Muebles SEM 03/17	647,413.79	103,586.21	751,000.00
TOTAL BIENES MUEBLES	647,413.79	103,586.21	751,000.00

Fuente: SIRSAE "Sistema Integral de Recursos del SAE"

5.2 INGRESOS POR VENTA DE BIENES INMUEBLES

- **DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Durante el periodo que se informa, el SAE no obtuvo ingresos por enajenación de bienes inmuebles transferidos por el CICESE.

- **Acumulados al 30 de junio de 2018**

Desde el inicio del mandato y hasta el 30 de junio de 2018, el SAE no obtuvo ingresos por enajenación de bienes inmuebles transferidos por el CICESE.

5.3 INGRESOS TOTALES

- **DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

En consecuencia a la administración del encargo, durante el periodo que se informa se obtuvieron ingresos por un total de \$23,421.20 pesos, integrados por los siguientes conceptos:

Ingresos Obtenidos			Tabla 2
Del 01 de enero al 30 de junio de 2018			
CONCEPTO	IMPORTE	IVA	TOTAL
PRODUCTOS FINANCIEROS	23,421.20	-	23,421.20
TOTAL	\$23,421.20	-	\$23,421.20

Fuente: SIRSAE "Sistema Integral de Recursos del SAE"

- **Acumulados al 30 de junio de 2018**

Derivado de los procedimientos de enajenación llevados a cabo y como consecuencia de la administración del encargo, se han obtenido ingresos acumulados desde el inicio de la relación con el SAE hasta la fecha que se informa por un total de \$704,953.31 pesos, más el Impuesto al Valor Agregado, integrados por los siguientes conceptos:

Ingresos Obtenidos Acumulados			Tabla 3
Al 30 de junio de 2018			
CONCEPTO	IMPORTE	IVA	TOTAL
INGRESOS POR VENTA DE BIENES MUEBLES	647,413.79	103,586.21	751,000.00
PRODUCTOS FINANCIEROS	57,539.52	0.00	57,539.52
TOTAL	\$704,953.31	\$103,586.21	\$808,539.52

Fuente: SIRSAE "Sistema Integral de Recursos del SAE"

6 COSTOS DE ADMINISTRACIÓN

- **DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018**

Durante el periodo que se informa, las diversas unidades administrativas de este Organismo, realizaron erogaciones para la atención del mismo por un monto de \$99,176.42 más el Impuesto al Valor Agregado, que están directamente relacionadas con las actividades del encargo.

Costos de Administración				Tabla 4
Del 01 de enero al 30 de junio de 2018				
Concepto	Subtotal	IVA	Total	
COMISIONES POR CUSTODIA DE VALORES	728.3	116.53	844.83	
GASOLINA, LUBRICANTES Y ADITIVOS (ADMINISTRATIVOS)	761.41	0	761.41	
VIATICOS NACIONALES	661.97	0	661.97	
PROVISIÓN POR GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN ^{1/}	97,024.74	0	97,024.74	
TOTAL	\$99,176.42	\$116.53	\$99,292.95	

Nota: ^{1/} El importe corresponde al 12% de comisión por venta respecto de los ingresos totales obtenidos por venta de bienes que a la fecha se encuentran devengados no pagados.

Fuente: SIRSAE "Sistema Integral de Recursos del SAE"

- **Acumulados al 30 de junio de 2018**

En la atención del encargo, las diversas unidades administrativas de este organismo, durante el período que se reporta, realizaron erogaciones para la atención del mismo por un monto de \$171,663.87 pesos más el Impuesto al Valor Agregado, que están directamente relacionadas con las actividades para la recepción, administración, regularización, mantenimiento y enajenación de los bienes muebles e inmuebles transferidos por el CICESE. En dicho importe está incluido el descuento sobre ventas, de conformidad con lo establecido en el Artículo 13 de la Ley de Ingresos de la Federación (LIF).

A continuación, se adjunta el detalle de los rubros más importantes que integra el monto de los costos, ordenadas por partida presupuestal:

Costos de Administración Acumulados						Tabla 5
Al 30 de junio de 2018						
Concepto	Subtotal	IVA	Retenciones IVA	Retenciones ISR	Total	
COMISIONES POR CUSTODIA DE VALORES	1,647.50	263.57	0	0	1,911.07	
GASOLINA, LUBRICANTES Y ADITIVOS (ADMINISTRATIVOS)	1,066.50	47.48	0	0	1,113.98	
SERVICIOS PROFESIONALES RELACIONADOS CON PROCEDIMIENTOS JURISDICCIONALES	679.6	108.74	72.49	67.96	647.89	
TERCEROS ESPECIALIZADOS	24,188.92	3,870.23	0	0	28,059.15	
CONVOCATORIAS Y LICITACIONES	344.67	55.15	0	0	399.82	

Costos de Administración Acumulados

Tabla 5

Al 30 de junio de 2018

Concepto	Subtotal	IVA	Retenciones IVA	Retenciones ISR	Total
AVALÚOS	225	36	0	0	261.00
CUOTAS DE AUTOPISTA	81	0	0	0	81.00
VIATICOS NACIONALES	1,041.86	0	0	0	1,041.86
IMPUESTO AL VALOR DE AGREGADO NO ACREDITABLE DE COMPROBANTES	45.11	0	0	0	45.11
PROVISIÓN POR GASTOS DE COMERCIALIZACIÓN ^{1/}	97,024.74	-	0.00	0	97,024.74
ARTICULO 13 LIF (7% SOBRE VENTAS)	45,318.97	0	0	0	45,318.97
TOTAL COSTOS	\$171,663.87	\$4,381.17	\$72.49	\$67.96	\$175,904.59

Nota: ^{1/} El importe corresponde al 12% de comisión por venta respecto de los ingresos totales obtenidos por venta de bienes que a la fecha se encuentran devengados no pagados.

Fuente: SIRSAE "Sistema Integral de Recursos del SAE"

ANEXO 1.- INFORME DE INGRESO NETO ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2018

**820780 CENTRO DE INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y DE EDUCACIÓN SUPERIOR DE ENSENADA, BAJA CALIFORNIA
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2018
INGRESO - COSTO**

Descripción	Saldos al 30-Jun-2018	Saldos al 31-Dic-2017	VARIACIÓN
INGRESOS			
VENTA DE BIENES MUEBLES	647,413.79	647,413.79	0.00
PRODUCTOS FINANCIEROS SOBRE INVERSIONES EN VALORES	57,539.52	34,118.32	23,421.20
	704,953.31	681,532.11	23,421.20
IVA GENERADO POR VENTAS	103,586.21	103,586.21	0.00
(A) Total Ingresos	808,539.52	785,118.32	23,421.20
COSTOS			
COMISIONES POR SERVICIOS BANCARIOS Y/O FINANCIEROS	1,647.50	919.20	728.30
GASOLINA, LUBRICANTES Y ADITIVOS (ADMINISTRATIVOS)	1,066.50	305.09	761.41
SERVICIOS PROFESIONALES RELACIONADOS CON PROCEDIMIENTOS JURISDICCIONALES	679.60	679.60	0.00
TERCEROS ESPECIALIZADOS	24,188.92	24,188.92	0.00
CONVOCATORIAS Y LICITACIONES	344.67	344.67	0.00
AVALÚOS	225.00	225.00	0.00
CUOTAS DE AUTOPISTA	81.00	81.00	0.00
VIATICOS NACIONALES	1,041.86	379.89	661.97
IMPUESTO AL VALOR DE AGREGADO NO ACREDITABLE DE COMPROBANTES	45.11	45.11	0.00
PROVISIÓN DE GASTOS POR COMERCIALIZACIÓN ^{1/}	97,024.74	0.00	97,024.74
ARTICULO 13 LIF (7% SOBRE VENTAS)	45,318.97	45,318.97	0.00
	171,663.87	72,487.45	99,176.42
IVA PAGADO	4,381.17	4,264.64	116.53
RETENCION IVA	72.49	72.49	0.00
RETENCION ISR	67.96	67.96	0.00
	140.45	140.45	0.00
(B) Total Costos	175,904.59	76,611.64	99,292.95
ENTERO DE IMPUESTOS RETENIDOS	140.45	140.45	0.00
ENTERO DE IVA COBRADO	103,586.21	103,586.21	0.00
(C) Total Enteros	103,726.66	103,726.66	0.00
(A) - (B) - (C) INGRESO NETO	528,908.27	604,780.02	-75,871.75
ENTERO DE RECURSOS A LA TRANSFERENTE	0.00	0.00	0.00
(D) Total de Enteros a la Entidad Transferente	0.00	0.00	0.00
REMANENTE	528,908.27	604,780.02	-75,871.75

Nota: ^{1/} El importe corresponde al 12% de comisión por venta respecto de los ingresos totales obtenidos por venta de bienes que a la fecha se encuentran devengados no pagados, dichos recursos se mantendrán en administración del SAE hasta el momento en que se ejerzan los recursos, en caso de existir remanente, este será transferido a la Entidad Transferente.

Fuente: SIRSAE "Sistema Integral de Recursos en el SAE".

ANEXO 2.- DETALLE DEL DESCUENTO DEL ART. 13 DE LA LIF ACUMULADO AL 30 DE JUNIO DE 2018

Costos de Administración **Tabla 6**
Al 30 de junio de 2018

Proceso de Venta	Importe de la venta*¹	Descuento 7%*²	7% al 31-Dic-2017	Total Acumulado al 30-jun-2018
SEM 03/17	647,413.79	45,318.97	45,318.97	45,318.97
TOTAL	647,413.79	45,318.97	45,318.97	45,318.97

*¹ Antes de Impuesto

*² Aplicación del Artículo 13 de la LIF