

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2013

I NOTAS DE DESGLOSE:

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

BANCOS

	1,299,391
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, GASTO CORRIENTE	277,133
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, GASTO CORRIENTE	55,468
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, INVERSIÓN	650
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	12,516
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	31,500
BANCO DEL BAJIO 1108 RECURSOS PROPIOS	252,356
BANCO DEL BAJIO 2192 (RTA)	3,732
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN)	666,035

CUENTAS POR COBRAR

	515,620
REDNACECYT	320,000
FONDO MIXTO DE GUANAJUATO	1,000
GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ	194,620

DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO

	100,913
SILVIA ROMANO MORENO (FAIDISESLP)	44,504
JUAN CASTAÑEDO CAZARES (FAIDISESLP)	36,409
ILDEFONSO RODRIGUEZ LEIVA (FAIDISESLP)	20,000

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

	209
BANCO DEL BAJIO SA	209

OTROS ACTIVOS

	11,108
DEPÓSITOS EN GARANTÍA (CFE)	11,108

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

	11,724,053
TERRENO	4,186,500
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	5,533,454
SE REALIZÓ LA RECLASIFICACIÓN DEL MONTO GENERADO POR LA CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO CRICYTI. ADEMÁS, SE REGISTRARON LAS MEJORAS POR CONCEPTO DE ACONDICIONAMIENTO EXTERIOR Y EL PROYECTO DEL JARDÍN DEL DESIERTO QUE SE CONSIDERAN MEJORAS AL EDIFICIO.	
CONTRUCCIONES EN PROCESO	658,801
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,102,299
EQUIPO DE TRANSPORTE	203,000
EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS	40,000

PASIVOS

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		5,122
IMSS	5,122	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (VENCIMIENTO MENOR A 90 DÍAS) 100% FACTIBLE DE PAGO		46,712
FRANCISCO RENE SANCHEZ BARRA	26,500	
ERÉNDIRA MAGDALENA AVALOS MORELOS	5,800	
JOSÉ ALEJANDRO BEAR MENA	1,145	
ULTRIUM SA DE CV	13,267	
RETENCIONES Y CONTRBUCCIONES		52,924
ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	46,733	
ISR RETENIDO HONORARIOS	6,000	
RETENCION 5 AL MILLAR	191	
INGRESOS POR CLASIFICAR		2,500
INGRESO POR CLASIFICAR (CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIO)	2,500	

2 NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

LA PROCEDENCIA DE LOS RECURSOS QUE MODIFICAN AL PATRIMONIO GENERADO PROVIENEN DE TRANSFERENCIAS DEL SECTOR PÚBLICO (GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SECRETARÍA DE FINANZAS).

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2013

3 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS POR GESTIÓN		404,500
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		
CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIOS	76,500	
REDNACECYT	320,000	
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS	7,000	
ESTIMULOS POR EVALUACIONES	1,000	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		1,801,464
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES DE ENERO A MARZO.	1,208,604	
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 002 MATERIALES Y SUMINISTROS DE ENERO A MARZO.	60,900	
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 003 SERVICIOS GENERALES DE ENERO A MARZO.	531,960	
INGRESOS FINANCIEROS		5,475
INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	5,475	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS:		157,524
EL MONTO DE OTROS INGRESOS DERIVA DE LA APLICACIÓN DEL ESTÍMULO FISCAL POR EL DECRETO DEL 8 DE DICIEMBRE DE 2008.	157,524	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE OPERACIÓN:		1,539,023
SERVICIOS PERSONALES	1,024,864	
MATERIALES Y SUMINISTROS	52,588	
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	39,609	
MATERIALES Y SUMINISTROS CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIO	12,980	
SERVICIOS GENERALES	408,982	
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	362,949	
SERVICIOS GENERALES CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIO	32,572	
SERVICIOS GENERALES EVENTO PEI	10,835	
SERVICIOS GENERALES RED DE VINCULACIÓN	2,626	
REPRESENTA EL COSTO DE LOS SERVICIOS REQUERIDOS POR EL CONSEJO PARA LA REALIZACIÓN DE SUS ACTIVIDADES DE ENERO A MARZO.		
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO		882,529
COPOCYT	531,566	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	5,475	
CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIOS	30,948	
EVENTO PEI	-	10,835
RED DE VINCULACIÓN	-	2,626
REDNACECYT	320,000	
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS	7,000	
ESTÍMULOS POR EVALUACIONES	1,000	

4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
EFECTIVO Y EQUIVALENTES

	2013	2012
EFFECTIVO EN BANCOS	1,299,391	1,856,291
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,299,391	1,856,291

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2013

CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA AHORRO / DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS

	2013	2012
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	882,529	337,788
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO		
DEPRECIACIÓN		
AMORTIZACIÓN		
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES		
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN		
GANANCIA/PÉRDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	-	-
PARTIDAS EXTRAORDINARIAS		

II NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA

SE DETALLAN A CONTINUACIÓN LOS CONTRATOS VIGENTES PARA EL PERIODO:

NOMBRE	TOTAL
JOSE CARLOS GALVAN ROMERO	1,600
DANIEL PEDROZA GAITAN	17,400
JUAN CARLOS VILLARREAL RODRIGUEZ	6,960
ERÉNDIRA MAGDALENA AVALOS	5,800
BRENDA GUADALUPE MARTÍNEZ LÓPEZ	4,640
MARIA DE LAS MERCEDES MARTINEZ SIRE	15,080
ALEJANDRA ESTRADA VARGAS	9,280
CESAR AUGUSTO MARTINEZ ROCHA	9,280
MAURICIO PARRA GONZALEZ	6,960
ULTRIUM SA DE CV	4,872
CANACINTRA	3,480
JEFFREY RENEE JIMENEZ RUIZ	9,500
RESTAURACION DE SITIOS Y MONUMENTOS SA DE CV	9,280

III NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1 INTRODUCCIÓN

LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LOS ENTES PÚBLICOS, PROVEEN DE INFORMACIÓN FINANCIERA A LOS PRINCIPALES USUARIOS DE LA MISMA, AL CONGRESO Y A LOS CIUDADANOS.

EL OBJETIVO DEL PRESENTE DOCUMENTO ES LA REVELACIÓN DEL CONTEXTO Y DE LOS ASPECTOS ECONÓMICOS-FINANCIEROS MÁS RELEVANTES QUE INFLUYERON EN LAS DECISIONES DEL PERÍODO.

2 PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

LAS PRINCIPALES CONDICIONES ECONÓMICO-FINANCIERAS FUERON DE AUSTERIDAD, EL COPOCYT MANTUVO GASTOS REALMENTE PRIORITARIOS PARA LA OPERACIÓN DEL MISMO.

3 AUTORIZACIÓN E HISTORIA

A) LA FECHA DE CREACIÓN ES EL 05 DE SEPTIEMBRE DE 1996.

B) DE LOS CAMBIOS PRINCIPALES EN LA ESTRUCTURA, SE REALIZARON: DE LA ESTRUCTURA MENCIONADA EN LA LEY ORGÁNICA DEL COPOCYT A LA ESTRUCTURA FUNCIONAL DESCRITA EN EL MANUAL DE ORGANIZACIÓN VIGENTE AUTORIZADO DE CONFORMIDAD CON EL PRESUPUESTO ASIGNADO.

4 ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) OBJETIVO SOCIAL

SER LA ENTIDAD ASESORA DEL EJECUTIVO DEL ESTADO, Y ESPECIALIZADA PARA ARTICULAR LAS POLÍTICAS PÚBLICAS DEL GOBIERNO ESTATAL; APOYAR Y FOMENTAR EL DESARROLLO DE LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA; LA INNOVACIÓN, EL DESARROLLO Y LA MODERNIZACIÓN TECNOLÓGICA DE LA ENTIDAD; CON DOMICILIO EN LA CAPITAL DEL ESTADO, SIN PERJUICIO DE QUE PUEDA ESTABLECER EN EL INTERIOR DE LA DE LA ENTIDAD, LAS OFICINAS QUE ESTIME NECESARIAS PARA LA REALIZACIÓN DE SUS ACTIVIDADES.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD:

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2013

PLANEAR, CONDUCIR, COORDINAR Y EVALUAR LAS POLÍTICAS GENERALES QUE ORIENTEN EL DESARROLLO SUSTENTABLE DEL ESTADO, A TRAVÉS DE LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA.

C) EJERCICIO FISCAL:

EL EJERCICIO FISCAL VIGENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011.

D) RÉGIMEN JURÍDICO:

ORGANISMO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO.

E) CONSIDERACIONES FISCALES:

RETENCIONES DEL I.S.R. A SUELDOS Y SALARIOS Y TRABAJADORES ASIMILADOS A SALARIOS.

RETENCIONES DEL I.S.R. A SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO.

RETENCIONES DEL I.S.R. A SERVICIOS PROFESIONALES.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA:

SE ENCUENTRA DEFINIDA DENTRO DE LA LEY ORGÁNICA DEL CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA.

G) FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS DE LOS CUALES ES FIDEICOMITENTE O FIDUCIARIO:

EL CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA NO TIENE ESTOS COMPROMISOS.

5 BASES DE PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

EL CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA HA OBSERVADO LA NORMATIVIDAD EMITIDA Y LAS DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES, ASÍ COMO LOS POSTULADOS BÁSICOS PARA LA REALIZACIÓN DE LOS INFORMES FINANCIEROS PRESENTADOS.

6 POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

LOS ACTIVOS SE VALUAN A COSTO DE ADQUISICIÓN.

7 POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

EL CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA NO REALIZA OPERACIONES EN MONEDA EXTRANJERA.

8 REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

LOS ACTIVOS FIJOS IDENTIFICADOS ESTÁN VALUADOS A VALOR HISTÓRICO.

9 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

EL CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA NO REALIZA OPERACIONES DE ESTOS CONCEPTOS.

10. REPORTE DE RECAUDACIÓN

INGRESOS DEL PERIODO (ENERO-MARZO)	1,690,344
ESTATALES	1,606,844
FEDERALES	-
RECURSOS PROPIOS	83,500

PROYECCIÓN DE LA RECAUDACIÓN:

INGRESOS DEL PERIODO (ENERO - DICIEMBRE)	7,809,452
ESTATALES	6,974,452
FEDERALES	135,000
RECURSOS PROPIOS	700,000

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

EL CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA NO PUEDE REALIZAR OPERACIONES DE DEUDA PÚBLICA.

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

EL CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA NO REALIZÓ OPERACIONES QUE HUBIERAN REQUERIDO ALGUNA CALIFICACIÓN CREDITICIA.

13. PROCESO DE MEJORA

LAS PRINCIPALES POLÍTICAS FINANCIERAS DE CONTROL INTERNO ESTÁN ENUNCIADAS EN EL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS.

POR EL MOMENTO NO SE CUENTA CON MEDIDAS DE DESEMPEÑO FINANCIERO, METAS Y ALCANCE.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

LA INFORMACIÓN FINANCIERA SE PRESENTA EN FORMA NO SEGMENTADA YA QUE SOLAMENTE SE REALIZAN OPERACIONES DE GASTO CORRIENTE.

15 EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

NO SE TIENE CONOCIMIENTO DE ALGÚN EVENTO QUE AFECTE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS.

16 PARTES RELACIONADAS

EL CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA NO TIENE PARTES RELACIONADAS QUE INFLUYAN EN LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.



CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE MARZO DE 2013

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR".

REVISA

L.A. BLANCA ADRIANA MONREAL BRIONES
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

AUTORIZA

DR. ENRIQUE VILLEGAS VALLADARES
DIRECTOR GENERAL

ELABORA

C.P. EDITH DE SANTIAGO HERNÁNDEZ
SUPERVISOR DE CONTABILIDAD