

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2013**

I NOTAS DE DESGLOSE:

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

BANCOS

BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, GASTO CORRIENTE	421,983	1,644,700
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, GASTO CORRIENTE	155,907	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, INVERSIÓN	1,608	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	59,319	
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	366,700	
BANCO DEL BAJIO 1108 RECURSOS PROPIOS	22,135	
BANCO DEL BAJIO 2192 (RTA)	3,732	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN)	613,316	

CUENTAS POR COBRAR

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ	170,820	170,820
--	---------	---------

DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO

ENRIQUE VILLEGAS VALLADARES	1,000	45,504
SILVIA ROMANO MORENO (FAIDISESLP)	44,504	

OTROS ACTIVOS

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

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

TERRENO	4,186,500	11,933,610
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	818,358	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,102,299	
EQUIPO DE TRANSPORTE	203,000	
EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS	90,000	

PASIVOS

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		5,161
IMSS	5,161	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (VENCIMIENTO MENOR A 90 DÍAS) 100% FACTIBLE DE PAGO		32,764
FRANCISCO RENE SANCHEZ BARRA	26,500	
ULTRIUM SA DE CV	6,264	
RETENCIONES Y CONTRBUCCIONES		69,913
ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	61,920	
ISR RETENIDO HONORARIOS	6,740	
RETENCION 5 AL MILLAR	1,254	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		82,150
ESTÍMULO POR DECRETO ISR SUELDOS	82,150	

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).

3 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS POR GESTIÓN

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	424,200
--	---------

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2013**

CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIOS	83,000	
REDNACECYT	320,000	
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS	7,000	
ESTIMULOS POR EVALUACIONES	1,000	
EVENTO DIA DEL NIÑO	3,000	
DIPLOMADO 2012	10,200	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		3,526,928
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES DE ENERO A JUNIO.	2,417,208	
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 002 MATERIALES Y SUMINISTROS DE ENERO A JUNIO.	84,000	
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 003 SERVICIOS GENERALES DE ENERO A JUNIO.	1,025,720	
INGRESOS FINANCIEROS		10,256
INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	10,256	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS:		115,779
EL MONTO DE OTROS INGRESOS DERIVA DE LA APLICACIÓN DEL ESTÍMULO FISCAL POR EL DECRETO DEL 8 DE DICIEMBRE DE 2008.	115,779	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		3,061,616
GASTOS DE OPERACIÓN:		
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT	2,144,459	
MATERIALES Y SUMINISTROS	78,450	
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	64,148	
MATERIALES Y SUMINISTROS CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIO	12,980	
MATERIALES Y SUMINISTROS EVENTO DIA DEL NIÑO	1,322	
SERVICIOS GENERALES	838,707	
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	757,390	
SERVICIOS GENERALES CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIO	42,378	
SERVICIOS GENERALES EVENTO PEI	12,139	
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD	17,170	
SERVICIOS GENERALES RED DE TECNOLOGÍA AGRÍCOLA	7,000	
SERVICIOS GENERALES RED DE VINCULACIÓN	2,630	
REPRESENTA EL COSTO DE LOS SERVICIOS REQUERIDOS POR EL CONSEJO PARA LA REALIZACIÓN DE SUS ACTIVIDADES DE ENERO A MAYO.		
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO		1,015,547
COPOCYT	676,710	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	- 6,914	
CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIOS	27,642	
EVENTO PEI	- 12,139	
RED DE VINCULACIÓN	- 2,630	
REDNACECYT	320,000	
ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS	7,000	
RED DE TECNOLOGÍA AGRÍCOLA	- 7,000	
ESTÍMULOS POR EVALUACIONES	1,000	
EVENTO DIA DEL NIÑO	1,678	
DIPLOMADO 2012	10,200	

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2013**

	2013	2012
EFFECTIVO EN BANCOS	1,644,700	1,856,291
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,644,700	1,856,291

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

	2013	2012
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	1,015,547	337,788
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFFECTIVO		
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
BRENDA GUADALUPE MARTÍNEZ LÓPEZ	4,640
MARIA DE LAS MERCEDES MARTINEZ SIREs	15,080
ALEJANDRA ESTRADA VARGAS	9,280
MAURICIO PARRA GONZALEZ	8,584
ANDRES URQUIZA GARCIA	6,960
YADHIRA JIMENEZ NOYOLA	9,280
ULTRIUM SA DE CV	4,872

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.

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2013

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:

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 - MAYO)	3,951,128
ESTATALES	3,526,928
FEDERALES	-
RECURSOS PROPIOS	424,200

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

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2013

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.

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

AUTORIZA

DR. ENRIQUE VILLEGAS VALLADARES
DIRECTOR GENERAL

REVISA

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

ELABORA

C.P. EDITH DE SANTIAGO HERNÁNDEZ
SUPERVISOR DE CONTABILIDAD