

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

I NOTAS DE DESGLOSE:

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

BANCOS

	3,783,427
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, GASTO CORRIENTE	619,169
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, GASTO CORRIENTE	314,591
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, INVERSIÓN	432
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	59,319
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	244,180
BANCO DEL BAJIO 1108 RECURSOS PROPIOS	272,688
BANCO DEL BAJIO 2192 (RTA)	3,732
BANCO DEL BAJIO 9808 (ASCTI)	1,319,048
BANCO DEL BAJIO 3276 (SNCYT)	332,298
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN)	617,970

CUENTAS POR COBRAR

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ	174,620	174,620
--	---------	---------

DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO

ENRIQUE VILLEGAS VALLADARES	1,000	50,504
SILVIA ROMANO MORENO (FAIDISESLP)	44,504	
EDGAR JIMENEZ FELIX	5,000	

OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO

ISSSTEZAC	1,888	1,888
-----------	-------	-------

OTROS ACTIVOS

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

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

TERRENO	6,880,500	14,966,068
SE INCREMENTÓ EL VALOR DEL TERRENO DEBIDO A LA ESCRITURACIÓN DEL TERRENO ALEDAÑO REALIZADO EL 30 DE JULIO.		
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.		
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	879,658	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,149,464	
EQUIPO DE TRANSPORTE	419,656	
SE INCREMENTÓ EL VALOR DEL EQUIPO DE TRANSPORTE DERIVADO DE LA ADQUISICIÓN DE UNA CAMIONETA NP300.		
SOFTWARE	13,335	
EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS	90,000	

PASIVOS

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		4,983
--------------------------------	--	-------

IMSS

4,983

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (VENCIMIENTO MENOR A 90 DÍAS) 100% FACTIBLE DE PAGO

274,064

FRANCISCO RENE SANCHEZ BARRA	26,500
SOCORRO EVELYN BANDA ESPARZA	522
JOSE ALEJANDRO BEAR MENA	293
MARIA TERESA GALLEGOS CEPEDA	10,000
GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSI	1,057
INSTITUTO CULTURAL MANUEL JOSÉ OTHÓN, AC	12,000
PC PRO DE SAN LUIS, S DE RL DE CV	2,786
KARLA REYES SALINAS	4,249
GRUPO TORRES CORZO AUTOMOTRIZ DE SAN LUIS Y ZACATECAS	216,656

RETENCIONES Y CONTRBUCCIONES

70,394

ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	50,964
ISR RETENIDO HONORARIOS	19,431

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		123,814
EDGAR JIMENEZ FELIX	95	
ESTÍMULO POR DECRETO ISR SUELDOS	123,719	
INGRESOS POR CLASIFICAR		8,480
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		641,200
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		
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	
DIPLOMADO 2013	217,000	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		2,500,000
CONVENIOS	2,500,000	
ASCTI	2,000,000	
SNCYT	500,000	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		5,269,892
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES DE ENERO A SEPTIEMBRE.	3,625,812	
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 002 MATERIALES Y SUMINISTROS DE ENERO A SEPTIEMBRE.	113,100	
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 003 SERVICIOS GENERALES DE ENERO A SEPTIEMBRE.	1,530,980	
INGRESOS FINANCIEROS		14,910
INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	14,910	
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		5,391,408
GASTOS DE OPERACIÓN:		
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT	3,186,310	
MATERIALES Y SUMINISTROS	163,217	
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	97,701	
MATERIALES Y SUMINISTROS CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIO	12,980	
MATERIALES Y SUMINISTROS DIPLOMADO 2013	14,590	
MATERIALES Y SUMINISTROS REDNACECYT	8,178	
MATERIALES Y SUMINISTROS ASCTI	28,445	
MATERIALES Y SUMINISTROS EVENTO DIA DEL NIÑO	1,322	
SERVICIOS GENERALES	2,041,881	
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	1,088,645	
SERVICIOS GENERALES CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIO	42,382	
SERVICIOS GENERALES DIPLOMADO 2013	35,064	
SERVICIOS GENERALES REDNACECYT	40,659	
SERVICIOS GENERALES EVENTO PEI	12,139	
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD	17,170	
SERVICIOS GENERALES RED DE TECNOLOGÍA AGRÍCOLA	7,000	
SERVICIOS GENERALES ASCTI	623,439	

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

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

SERVICIOS GENERALES SNCYT	172,754
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 SEPTIEMBRE.	

AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO		3,150,373
COPOCYT	1,013,015	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	-	2,259
CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIOS		27,638
EVENTO PEI	-	12,139
RED DE VINCULACIÓN	-	2,630
REDNACECYT		271,163
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
DIPLOMADO 2013		167,346
ASCTI		1,348,116
SNCYT		327,246

4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
EFECTIVO Y EQUIVALENTES

	2013	2012
EFFECTIVO EN BANCOS	3,783,427	1,856,291
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,783,427	1,856,291

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	3,150,373	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

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

JUAN CARLOS VILLARREAL RODRIGUEZ (ASCTI)	9,280
BRENDA GUADALUPE MARTÍNEZ LÓPEZ	5,800
ALEJANDRA ESTRADA VARGAS	3,480
ALEJANDRA ESTRADA VARGAS (ASCTI)	11,600
MAURICIO PARRA GONZALEZ	8,584
ALAN ZUÑIGA PINEDA	6,960
YADHIRA JIMENEZ NOYOLA	1,856
JESSICA GONZALEZ HERNÁNDEZ (ASCTI)	6,000
MARIA TERESA GALLEGOS CEPEDA (ASCTI)	20,000
MAGNOLYA LIZETH ORTIZ GARCIA (ASCTI)	6,960
ROCIO DEL CARMEN REYNAGA MENDOZA (ASCTI)	8,000
ANA ALICIA TURJA AGUILAR (ASCTI)	6,000
JORGE EDUARDO CANO ARAIZA (ASCTI)	7,000
BUFETE AGROPECUARIO DEL POTOSI	1,740
JEFFREY RENEE JIMENEZ RUIZ (REDNACECYT)	4,594
MARTHA ESPINOZA RUIZ (ASCTI)	44,892
JAIME EDUARDO GARDUÑO OLIVERI (ASCTI)	52,800
MAGNOLYA LIZETH ORTIZ GARCIA	2,320
NORMA ISABEL GARCIA CALDERON (DIPLOMADO)	10,000
INSTITUTO CULTURAL MANUEL JOSÉ OTHÓN (ASCTI)	12,000
ANA LAURA AMARO ESPARZA	2,933
MARTHA ESPINOZA RUIZ (ASCTI)	30,000
JAIME EDUARDO GARDUÑO OLIVERI (ASCTI)	32,308
RICARDO AGUILAR MARTINEZ (SNCYT)	12,470
CONSIRE, SA DE CV (SNCYT)	32,265
CONSEJO ESTATAL DE POBLACIÓN DE SAN LUIS POTOSÍ (SNCYT)	21,216
LAURA TRISTÁN MARTÍNEZ (SNCYT)	24,785
EFRÉN DARIO RUBIO VILLANUEVA (SNCYT)	25,863
JANETT ALEMAN CERVANTES (SNCYT)	123,157
JANETT ALEMAN CERVANTES (SNCYT)	34,814
KARLA REYES SALINAS (SNCYT)	8,498
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.

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 30 DE SEPTIEMBRE 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 2013.

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 - SEPTIEMBRE)	8,411,092
ESTATALES	5,269,892
FEDERALES	2,500,000
RECURSOS PROPIOS	641,200

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

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.



COPOCYT
CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2013

"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