

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

I NOTAS DE DESGLOSE:

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

BANCOS

| | |
|---|-----------|
| | 1,607,067 |
| BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, GASTO CORRIENTE | 240,462 |
| BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, GASTO CORRIENTE | 62,874 |
| BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, INVERSIÓN | 230,549 |
| BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES) | 35,948 |
| BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS) | - |
| BANCO DEL BAJIO 1108 RECURSOS PROPIOS | 415,126 |
| BANCO DEL BAJIO 2192 (RTA) | - |
| BANCO DEL BAJIO 9808 (ASCTI) | - |
| BANCO DEL BAJIO 3276 (SNCYT) | - |
| BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN) | 622,108 |

CUENTAS POR COBRAR

| | | |
|--|---------|---------|
| GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ | 151,909 | 151,909 |
|--|---------|---------|

DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO

| | | |
|-----------------------------------|--------|--------|
| SILVIA ROMANO MORENO (FAIDISESLP) | 44,235 | 44,235 |
|-----------------------------------|--------|--------|

ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO

| | | |
|---|--------|--------|
| CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS SESRA, S DE RL DE CV | 94,655 | 94,655 |
|---|--------|--------|

OTROS ACTIVOS

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

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

| | | |
|---------|-----------|------------|
| TERRENO | 6,880,500 | 15,307,683 |
|---------|-----------|------------|

SE INCREMENTÓ EL VALOR DEL TERRENO DEBIDO A LA ESCRITURACIÓN DEL TERRENO ALEDAÑO REALIZADO EL 30 DE JULIO.

EDIFICIOS NO HABITACIONALES

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

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION

EQUIPO DE TRANSPORTE

SE INCREMENTÓ EL VALOS DEL EQUIPO DE TRANSPORTE DERIVADO DE LA ADQUISICIÓN DE UNA CAMIONETA NP300.

SOFTWARE

EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS

PASIVOS

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR

IMSS

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

DALCE DEL CENTRO, SA DE CV

VICTOR DE LUNA HERNANDEZ

RODOLFO SANDOVAL OLOARTE

RETENCIONES Y CONTRBUCCIONES

ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS

ISR RETENIDO HONORARIOS

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

ESTÍMULO POR DECRETO ISR SUELDOS

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

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

| | | |
|---|-----------|-----------|
| INGRESOS POR GESTIÓN | | 788,532 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | | |
| CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIOS | 83,000 | |
| REDNACECYT | 426,600 | |
| ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS | 10,732 | |
| ESTIMULOS POR EVALUACIONES | 1,000 | |
| EVENTO DIA DEL NIÑO | 3,000 | |
| DIPLOMADO 2012 | 10,200 | |
| DIPLOMADO 2013 | 254,000 | |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES | | 2,500,000 |
| CONVENIOS | 2,500,000 | |
| ASCTI | 2,000,000 | |
| SNCYT | 500,000 | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | | 6,974,445 |
| LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES DE ENERO A DICIEMBRE. | 4,834,416 | |
| LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 002 MATERIALES Y SUMINISTROS DE ENERO A DICIEMBRE. | 133,700 | |
| LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 003 SERVICIOS GENERALES DE ENERO A DICIEMBRE. | 2,006,329 | |
| INGRESOS FINANCIEROS | | 19,048 |
| INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD | 19,048 | |
| 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 | | 8,984,801 |
| GASTOS DE OPERACIÓN: | | |
| SERVICIOS PERSONALES COPOCYT | 4,831,055 | |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 280,664 | |
| MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT | 166,466 | |
| MATERIALES Y SUMINISTROS CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIO | 12,980 | |
| MATERIALES Y SUMINISTROS DIPLOMADO 2013 | 23,035 | |
| MATERIALES Y SUMINISTROS REDNACECYT | 22,115 | |
| MATERIALES Y SUMINISTROS ASCTI | 53,850 | |
| MATERIALES Y SUMINISTROS SNCYT | 894 | |
| MATERIALES Y SUMINISTROS EVENTO DIA DEL NIÑO | 1,322 | |
| SERVICIOS GENERALES | 3,873,082 | |
| SERVICIOS GENERALES COPOCYT | 1,475,215 | |
| SERVICIOS GENERALES CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIO | 42,378 | |
| SERVICIOS GENERALES DIPLOMADO 2013 | 37,401 | |
| SERVICIOS GENERALES REDNACECYT | 103,503 | |
| SERVICIOS GENERALES EVENTO PEI | 12,139 | |
| SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD | 84,611 | |
| SERVICIOS GENERALES RED DE TECNOLOGÍA AGRÍCOLA | 10,732 | |
| SERVICIOS GENERALES ASCTI | 1,605,272 | |
| SERVICIOS GENERALES SNCYT | 499,198 | |
| SERVICIOS GENERALES EVENTO DIA DEL NIÑO | 3 | |
| 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 DICIEMBRE. | | |
| AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO | | 1,413,003 |
| COPOCYT | 617,488 | |
| FONDO DE SALUD (FAIDISESLP) | - | 65,562 |

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

| | | |
|-------------------------------|---|---------|
| CURSO TALLER PLAN DE NEGOCIOS | | 27,642 |
| EVENTO PEI | - | 12,139 |
| RED DE VINCULACIÓN | - | 2,630 |
| REDNACECYT | | 300,982 |
| ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS | | 10,732 |
| RED DE TECNOLOGÍA AGRÍCOLA | - | 10,732 |
| ESTÍMULOS POR EVALUACIONES | | 1,000 |
| EVENTO DIA DEL NIÑO | | 1,674 |
| DIPLOMADO 2012 | | 10,200 |
| DIPLOMADO 2013 | | 193,564 |
| ASCTI | | 340,877 |
| SNCYT | - | 92 |

4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
EFECTIVO Y EQUIVALENTES

| | 2013 | 2012 |
|---|------------------|------------------|
| EFFECTIVO EN BANCOS | 1,607,067 | 1,856,291 |
| INVERSIONES TEMPORALES | | |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | | |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS | | |
| TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 1,607,067 | 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 | 1,413,003 | 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 |
| JUAN CARLOS VILLARREAL RODRIGUEZ | 5,800 |
| JUAN CARLOS VILLARREAL RODRIGUEZ (ASCTI) | 9,280 |
| BRENDA GUADALUPE MARTÍNEZ LÓPEZ | 9,280 |
| ALEJANDRA ESTRADA VARGAS | 5,800 |
| ALEJANDRA ESTRADA VARGAS (ASCTI) | 11,600 |
| MAURICIO PARRA GONZALEZ | 12,961 |
| ALAN ZUÑIGA PINEDA | 6,960 |
| JESSICA GONZALEZ HERNÁNDEZ (ASCTI) | 6,000 |

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

| | |
|---|--------|
| 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 |
| ANA LAURA AMARO ESPARZA | 4,000 |
| ANA LILIA ZUÑIGA LUGO | 4,640 |
| RODOLFO SANDOVAL OLOARTE | 58,170 |
| RESTAURACIÓN DE SITIOS Y MONUMENTOS, SA DE CV | 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.

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 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

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

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 - DICIEMBRE) | 10,262,977 |
| ESTATALES | 6,974,445 |
| FEDERALES | 2,500,000 |
| RECURSOS PROPIOS | 788,532 |

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.

"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

REVISAS

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

ELABORA

C.P. EDITH DE SANTIAGO HERNÁNDEZ
SUPERVISOR DE CONTABILIDAD