

**CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE MARZO DE 2014**

I NOTAS DE DESGLOSE:

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

BANCOS

BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, GASTO CORRIENTE	324,733	1,163,029
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, GASTO CORRIENTE	5,415	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, CAP 6000 INVERSIÓN	193,267	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	47,014	
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	-	
BANCO DEL BAJIO 1108 RECURSOS PROPIOS	51,058	
BANCO DEL BAJIO 9808 (ASCTI)	-	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN)	541,541	

DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO

SILVIA ROMANO MORENO (FAIDISESLP)	44,235	45,235
ROSALBA MEDINA RIVERA	500	
CARLOS GERARDO RODRIGUEZ VAZQUEZ	500	

ANTICIPOS A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS A CORTO PLAZO

CONSTRUCCIONES Y SERVICIOS SESRA, S DE RL DE CV	56,496	56,496
---	--------	--------

OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS A CORTO PLAZO

GRUPO IMPULSOR DE MEXICO, SA DE CV	3,198	3,198
------------------------------------	-------	-------

OTROS ACTIVOS

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

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

TERRENO	6,880,500	15,885,173
SE INCREMENTÓ EL VALOR DEL TERRENO DEBIDO A LA ESCRITURACIÓN DEL TERRENO ALEDAÑO REALIZADO EL 30 DE JULIO.		
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	5,745,692	
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	1,471,014	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,191,177	
EQUIPO DE TRANSPORTE	419,656	
SE INCREMENTÓ EL VALOS DEL EQUIPO DE TRANSPORTE DERIVADO DE LA ADQUISICIÓN DE UNA CAMIONETA NP300.		
SOFTWARE	13,335	
EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS	163,800	

PASIVOS

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		5,755
IMSS	5,755	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (VENCIMIENTO MENOR A 90 DÍAS) 100% FACTIBLE DE PAGO		34,071
JOSE CARLOS GALVAN ROMERO	1,600	
SERVICIOS AUXILIARES DEL CENTRO	6,139	
DANIEL PEDROZA GAITAN	19,140	
ULTRIUM, SA DE CV	7,192	
RETENCIONES Y CONTRBUCCIONES		66,146
ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	60,257	
ISR RETENIDO HONORARIOS	5,890	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		109,019
ESTÍMULO POR DECRETO ISR SUELDOS	109,019	
INGRESOS POR CLASIFICAR		873
DEPOSITOS SIN IDENTIFICAR	873	

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

**CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE MARZO DE 2014**

PÚBLICO (GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ, SECRETARÍA DE FINANZAS).

3 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		1,663,550
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES DE ENERO A FEBRERO.	1,663,550	
INGRESOS FINANCIEROS		3,433
INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	3,433	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE OPERACIÓN:		1,443,253
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT	1,016,004	
MATERIALES Y SUMINISTROS	14,366	
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	14,366	
SERVICIOS GENERALES	412,883	
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	412,876	
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD	7	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		43,865
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	43,865	
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		179,865
COPOCYT	176,439	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	3,426	

4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
EFECTIVO Y EQUIVALENTES

	2014	2013
EFFECTIVO EN BANCOS	1,163,029	1,400,188
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,163,029	1,400,188

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

	2014	2013
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	179,865	21,400
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO		
DEPRECIACIÓN	43,865	
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:

## CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE MARZO DE 2014

NOMBRE	TOTAL
JOSE CARLOS GALVAN ROMERO (ANUAL)	19,200
DANIEL PEDROZA GAITAN (ANUAL)	229,680
JUAN CARLOS VILLARREAL RODRIGUEZ	6,960
ALEJANDRA ESTRADA VARGAS	4,640
ALEJANDRA ESTRADA VARGAS	4,640
MAURICIO PARRA GONZALEZ	12,064
MAGNOLYA LIZETH ORTIZ GARCIA	6,960
ANA LAURA AMARO ESPARZA	6,960
ROCIO DE GUADALUPE ALCORCHAS CASTRO	4,640
FERNANDO VIVANCO GOMEZ	4,640
CLAUDIA MARISOL HERNANDEZ MUÑOZ	9,280
ULTRIUM SA DE CV (ANUAL)	19,488
ULTRIUM SA DE CV	5,568

#### 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 2014.

###### 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 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.

**CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE MARZO DE 2014**

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 - DICIEMBRE)	1,663,550
ESTATALES	1,663,550
FEDERALES	-
RECURSOS PROPIOS	-

PROYECCIÓN DE LA RECAUDACIÓN:

INGRESOS DEL PERIODO (ENERO - DICIEMBRE)	8,045,532
ESTATALES	7,225,532
FEDERALES	500,000
RECURSOS PROPIOS	320,000

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

REVISA

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

ELABORA

C.P. EDITH DE SANTIAGO HERNÁNDEZ  
SUPERVISOR DE CONTABILIDAD