

**CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2014**

I NOTAS DE DESGLOSE:

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

BANCOS

BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, GASTO CORRIENTE	486,385	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, GASTO CORRIENTE	14,791	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, CAP 6000 INVERSIÓN	120	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	24,431	
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	-	
BANCO DEL BAJIO 1108 RECURSOS PROPIOS	260,561	
BANCO DEL BAJIO 9808 (ASCTI)	3,397,953	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN)	544,932	

OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES Y SERVICIOS 209

BANCO DEL BAJIO, SA DE CV 209

OTROS ACTIVOS

DEPÓSITOS EN GARANTÍA (CFE) 11,108

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

TERRENO 6,880,500

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.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO 1,846,633

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION 1,228,551

EQUIPO DE TRANSPORTE 419,656

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

SOFTWARE 16,271

EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS 208,035

PASIVOS

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR 5,569

IMSS 5,569

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO (VENCIMIENTO MENOR A 90 DÍAS) 100% FACTIBLE DE PAGO 39,478

JOSE CARLOS GALVAN ROMERO 1,600

JOSE ALEJANDRO BEAR MENA 827

EXTINTORES CHONG MR 12,605

SERVICIOS AUXILIARES DEL CENTRO 6,139

ULTRIUM, SA DE CV 14,384

AURORA FRANCO GUEVARA 2,587

DALCE DEL CENTRO SA DE CV 1,337

RETENCIONES Y CONTRBUCCIONES 79,268

ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS 69,978

ISR RETENIDO HONORARIOS 9,290

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO 111,263

ESTÍMULO POR DECRETO ISR SUELDOS 111,263

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

REDNACECYT 288,000

**CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2014**

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		3,750,873
CONVENIO ASCTI / SNCYT	3,750,000	
FAIDISESLP	873	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		3,425,606
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES DE ENERO A JUNIO.	3,425,606	
INGRESOS FINANCIEROS		6,823
INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	6,823	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		3,345,699
GASTOS DE OPERACIÓN:		
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT	2,102,680	
MATERIALES Y SUMINISTROS	82,840	
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	44,578	
MATERIALES Y SUMINISTROS ASCTI	21,155	
MATERIALES Y SUMINISTROS REDNACECYT	601	
MATERIALES Y SUMINISTROS FONDO DE SALUD	16,506	
SERVICIOS GENERALES	1,160,180	
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	833,275	
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD	6,084	
SERVICIOS GENERALES REDNACECYT	6,908	
SERVICIOS GENERALES ASCTI	313,912	
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 JUNIO.		
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO		4,081,739
COPOCYT	401,208	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	-	14,893
REDNACECYT		280,491
ASCTI	3,414,933	

4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
EFECTIVO Y EQUIVALENTES

	2014	2013
EFFECTIVO EN BANCOS	4,729,173	1,400,188
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,729,173	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	4,081,739	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		

**CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2014**

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 (ANUAL)	19,200
DANIEL PEDROZA GAITAN (ANUAL)	229,680
SERVICIOS AUXILIARES DEL CENTRO, SA DE CV (TRIMESTRAL)	18,416
JUAN CARLOS VILLARREAL RODRIGUEZ	6,960
ALEJANDRA ESTRADA VARGAS	4,640
ROCIO DE GUADALUPE ALCORCHAS CASTRO	9,280
MAURICIO PARRA GONZALEZ	12,064
MAGNOLYA LIZETH ORTIZ GARCIA (ASCTI)	10,440
ALEJANDRA ESTRADA VARGAS (ASCTI)	11,600
JUAN CARLOS VILLARREAL RODRIGUEZ (ASCTI)	9,280
MAYRA PATRICIA HERNANDEZ RESENDIZ (ASCTI)	6,960
ANA ISABEL GUTIERREZ GARCIA (ASCTI)	6,960
ANA LAURA AMARO ESPARZA	6,960
PAMELA ANAHI VALTIERRA LOPEZ	4,640
CLAUDIA MARISOL HERNANDEZ MUÑIZ	9,280
ANA PAULA SANDOVAL MOTILLA (REDNACECYT)	4,640
ULTRIUM, SA DE CV	93,520
MEADE GABAY, S DE RL DE CV (ASCTI)	203,580
IPICYT	4,167
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 PERIÓDO.

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:

## CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2014

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.

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)	3,425,606
ESTATALES	3,425,606
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".



**COPOCYT**  
CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

**CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 30 DE JUNIO DE 2014

AUTORIZA

\_\_\_\_\_  
DR. ENRIQUE VILLEGAS VALLADARES  
DIRECTOR GENERAL

REVISAR

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

ELABORA

\_\_\_\_\_  
C.P. EDITH DE SANTIAGO HERNÁNDEZ  
SUPERVISOR DE CONTABILIDAD