

**CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

I NOTAS DE DESGLOSE:

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

BANCOS

BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, GASTO CORRIENTE	776,383	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, GASTO CORRIENTE	55,030	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, CAP 6000 INVERSIÓN	294	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	4,778	
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	-	
BANCO DEL BAJIO 1108 RECURSOS PROPIOS	384,100	
BANCO DEL BAJIO 9808 (ASCTI)	1,287,739	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN)	527,729	

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

REDNACECYT	96,000	96,000
------------	--------	--------

OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

GRUPO VISION PARK	1,375	1,375
-------------------	-------	-------

OTROS ACTIVOS

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

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

TERRENO	6,880,500	16,420,222
---------	-----------	------------

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.

CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1,846,633	
---------------------------	-----------	--

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,270,689	
---------------------------------------	-----------	--

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	240,780	
------------------------------------	---------	--

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		38,084
---	--	--------

JOSE ALEJANDRO BEAR MENA	1,321	
--------------------------	-------	--

AURORA FRANCO GUEVARA	1,160	
-----------------------	-------	--

SERVICIOS AUXILIARES DEL CENTRO	6,139	
---------------------------------	-------	--

ULTRIUM, SA DE CV	7,192	
-------------------	-------	--

PUBLICIDAD POPULAR POTOSINA SA	22,272	
--------------------------------	--------	--

RETENCIONES Y CONTRBUCCIONES		75,894
------------------------------	--	--------

ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	60,258	
-------------------------------------	--------	--

ISR RETENIDO HONORARIOS	15,636	
-------------------------	--------	--

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		127,203
---------------------------------------	--	---------

ESTÍMULO POR DECRETO ISR SUELDOS	126,142	
----------------------------------	---------	--

CARLOS GERARDO RODRIGUEZ VAZQUEZ	1,061	
----------------------------------	-------	--

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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

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

3 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS POR GESTIÓN		574,100	574,100
REDNACECYT		574,100	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES			3,750,873
CONVENIO ASCTI / SNCYT		3,750,000	
FAIDISESLP		873	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			5,243,578
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES DE ENERO A SEPTIEMBRE.		5,243,578	
INGRESOS FINANCIEROS			9,621
INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD		9,621	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			6,933,428
GASTOS DE OPERACIÓN:			6,933,428
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT		3,114,803	
MATERIALES Y SUMINISTROS		109,108	
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT		70,846	
MATERIALES Y SUMINISTROS ASCTI		21,155	
MATERIALES Y SUMINISTROS REDNACECYT		601	
MATERIALES Y SUMINISTROS FONDO DE SALUD		16,506	
SERVICIOS GENERALES		3,709,518	
SERVICIOS GENERALES COPOCYT		1,263,748	
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD		12,991	
SERVICIOS GENERALES REDNACECYT		73,959	
SERVICIOS GENERALES ASCTI		2,358,819	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS			95,246
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLENCIAS		95,246	
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			2,549,498
COPOCYT		698,935	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	-	19,003	
REDNACECYT		499,540	
ASCTI		1,370,025	

4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

	2014	2013
EFFECTIVO EN BANCOS	3,036,053	1,400,188
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,036,053	1,400,188

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

**CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

	2014	2013
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	2,549,498	21,400
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO	95,246	
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 (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	4,408
ANA LAURA AMARO ESPARZA (REDNACECYT)	2,204
PAMELA ANAHI VALTIERRA LOPEZ	4,640
CLAUDIA MARISOL HERNANDEZ MUÑIZ	9,280
GABRIELA DELGADO RODRIGUEZ	1,566
CLAUDIA MARISOL HERNANDEZ MUÑIZ (REDNACECYT)	3,480
ANA PAULA SANDOVAL MOTILLA (REDNACECYT)	4,640
DIEGO IVAN ALCANTAR RODRIGUEZ (ASCTI)	93,591
CONSIRE, SA DE CV (ASCTI)	180,444
YOLANDA LUNA RIVERA (ASCTI)	89,128
RICARDO AGUILAR MARTINEZ (ASCTI)	92,930
KARLA REYES SALINAS (ASCTI)	90,677
CARLOS QUEVEDO MONJARAS (ASCTI)	352,630
CONSULTORES EXTERNOS DEL CENTRO, SC (ASCTI)	44,660
GUADALUPE ANGELICA OCHOA SETZER (REDNACECYT)	50,000
MEADE GABAY, S DE RL DE CV (ASCTI)	140,600
IPICYT	4,167
ULTRIUM SA DE CV (ANUAL)	19,488
ULTRIUM SA DE CV	5,568

III NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA



**CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

**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.

**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)	5,243,578
ESTATALES	5,243,578
FEDERALES	-
RECURSOS PROPIOS	-



**CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2014**

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