

Cuenta Pública 2014
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

I NOTAS DE DESGLOSE:

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

BANCOS

		1,167,622
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, GASTO CORRIENTE	289,397	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, GASTO CORRIENTE	47,738	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, CAP 6000 INVERSIÓN	291	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	2,442	
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	-	
BANCO DEL BAJIO 1108 RECURSOS PROPIOS	372,543	
BANCO DEL BAJIO 9808 (ASCTI)	-	
BANCO DEL BAJIO 5040 (OTC)	-	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN PLAZO 7 DÍAS)	455,211	

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

	332,700	332,700
--	---------	---------

GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSI

	332,700	79,645
--	---------	--------

ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS

	79,645	11,108
--	--------	--------

LUCOI CONSTRUCTORA SA DE CV

	11,108	16,491,222
--	--------	------------

OTROS ACTIVOS

	11,108	6,880,500
--	--------	-----------

DEPÓSITOS EN GARANTÍA (CFE)

	11,108	5,745,692
--	--------	-----------

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

	6,880,500	1,846,633
--	-----------	-----------

TERRENO

	5,745,692	1,291,689
--	-----------	-----------

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

	1,291,689	419,656
--	-----------	---------

EDIFICIOS NO HABITACIONALES

	419,656	1,846,633
--	---------	-----------

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.

	1,846,633	1,291,689
--	-----------	-----------

CONSTRUCCIONES EN PROCESO

	1,291,689	419,656
--	-----------	---------

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION

	419,656	16,271
--	---------	--------

EQUIPO DE TRANSPORTE

	16,271	290,780
--	--------	---------

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

	290,780	172,015
--	---------	---------

SOFTWARE

	172,015	5,755
--	---------	-------

EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS

	5,755	166,260
--	-------	---------

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO

	166,260	6,139
--	---------	-------

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

	6,139	128,911
--	-------	---------

SERVICIOS AUXILIARES DEL CENTRO

	128,911	117,381
--	---------	---------

RETENCIONES Y CONTRBUCCIONES

	117,381	11,530
--	---------	--------

ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS

	11,530	
--	--------	--

ISR RETENIDO HONORARIOS

--	--	--

2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS POR GESTIÓN

		997,896
--	--	---------

REDNACECYT

	997,896	597,896
--	---------	---------

CURSO DE GESTION ESTRATEGICA PARA PROYECTOS DE INNOVACIÓN (MDI)

	597,896	400,000
--	---------	---------

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

	400,000	3,750,873
--	---------	-----------

CONVENIO ASCTI / SNCYT

	3,750,000	873
--	-----------	-----

FAIDISESLP

	873	7,225,532
--	-----	-----------

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

	7,225,532	
--	-----------	--

LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES DE ENERO A DICIEMBRE.

	7,225,532	
--	-----------	--

Cuenta Pública 2014
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014
(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

INGRESOS FINANCIEROS		12,103
INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	12,103	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		101,043
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	101,043	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE OPERACIÓN:		10,985,480
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT	5,067,013	
MATERIALES Y SUMINISTROS	219,702	
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	91,283	
MATERIALES Y SUMINISTROS ASCTI	52,661	
MATERIALES Y SUMINISTROS SNCYT	7,136	
MATERIALES Y SUMINISTROS REDNACECYT	13,455	
MATERIALES Y SUMINISTROS CURSO MDI	32,336	
MATERIALES Y SUMINISTROS FONDO DE SALUD	22,831	
SERVICIOS GENERALES	5,698,765	
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	1,726,727	
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD	13,003	
SERVICIOS GENERALES REDNACECYT	292,823	
SERVICIOS GENERALES ASCTI	2,833,839	
SERVICIOS GENERALES SNCYT	742,864	
SERVICIOS GENERALES CURSO MDI	89,509	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		95,246
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESENCIAS	95,246	
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		1,006,721
COPOCYT	346,305	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	-	22,857
REDNACECYT	291,618	
ASCTI	113,500	
SNCYT	-	
CURSO MDI	278,155	

3 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).

4 NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

	2014	2013
EFFECTIVO EN BANCOS	1,167,622	1,400,188
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,167,622	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

Cuenta Pública 2014
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014
(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	1,006,721	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		

5. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS		11,974,301
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		113,146
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS		
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO Y OBSOLESCENCIA		
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	113,146	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		-
PRODUCTOS DE CAPITAL		
APROVECHAMIENTOS CAPITAL		
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
4. INGRESOS CONTABLES		12,087,447

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		12,485,514
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		1,500,033
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	151,894	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO		
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD		
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
ACTIVOS BIOLÓGICOS		
BIENES INMUEBLES	265,483	
ACTIVOS INTANGIBLES	2,936	
OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	966,974	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL		
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES		
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS		
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES		
AMORTIZACION DE LA DEUDA PÚBLICA		

Cuenta Pública 2014
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)		
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	112,746	
3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		95,246
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	95,246	
PROVISIONES		
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS		
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO Y OBSOLESCENCIA		
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES		
OTROS GASTOS		
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE		11,080,727

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
PAMELA ANAHI VALTIERRA LOPEZ	4,640
PERLA JAZMIN MARTINEZ GAMEZ	9,280
ANA PAULA SANDOVAL MOTILLA (REDNACECYT)	4,640
CONSULTORES EXTERNOS DEL CENTRO, SC (ASCTI)	44,660
IPICYT	4,167
JANETH CORTINA AZUARA	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

Cuenta Pública 2014
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014
(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

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)	11,973,428
ESTATALES	7,225,532
FEDERALES	3,750,000
RECURSOS PROPIOS	997,896

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.

Cuenta Pública 2014
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

- 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".

DR. ENRIQUE VILLEGAS VALLADARES
DIRECTOR GENERAL

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