

Cuenta Pública 2014
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 30 de junio de 2015
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

I NOTAS DE DESGLOSE:

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
BANCOS		
		7,097,802
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, GASTO CORRIENTE	595,993	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, GASTO CORRIENTE	32,228	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, CAP 6000 INVERSIÓN	256	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	22,746	
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	30,000	
BANCO DEL BAJIO 1108 RECURSOS PROPIOS	295,136	
BANCO DEL BAJIO 9808 (ASCTI)	4,124,328	
BANCO DEL BAJIO 5040 (OTC)	1,702,884	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN PLAZO 7 DÍAS)	294,232	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		850,000
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS	600,000	
CONVENIOS	250,000	
OTROS ACTIVOS		11,108
DEPÓSITOS EN GARANTÍA (CFE)	11,108	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		17,116,323
TERRENO	6,880,500	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	8,187,474	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,281,642	
EQUIPO DE TRANSPORTE	419,656	
SOFTWARE	16,271	
EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS	330,780	
PASIVOS		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		5,879
IMSS	5,879	
RETENCIONES Y CONTRBUCCIONES		100,068
ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	72,488	
ISR RETENIDO HONORARIOS	27,580	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		1,635
GOBIERNO DEL ESTADO DE SLP	1,635	
INGRESOS POR CLASIFICAR		10,000
2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
INGRESOS POR GESTIÓN		2,855,484
OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	2,302,884	
DIPLOMADO 2015	20,000	
REDNACECYT	532,600	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		5,290,000
CONVENIO ASCTI/SNCYT	5,000,000	
FAIDISESLP	290,000	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		3,568,084
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES DE ENERO A JUNIO.	3,568,084	
INGRESOS FINANCIEROS		3,320
INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	3,320	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		4,534,467
GASTOS DE OPERACIÓN:		4,534,467
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT	2,382,869	
MATERIALES Y SUMINISTROS	180,019	
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	49,607	
MATERIALES Y SUMINISTROS REDNACECYT	10,858	
MATERIALES Y SUMINISTROS ASCTI	30,000	
MATERIALES Y SUMINISTROS FONDO DE SALUD	89,554	
SERVICIOS GENERALES	1,930,257	
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	953,367	
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD	54,441	
SERVICIOS GENERALES ASCTI	861,609	
SERVICIOS GENERALES REDNACECYT	60,840	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		41,321
DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	41,321	
REPRESENTA EL COSTO DE LOS SERVICIOS REQUERIDOS POR EL CONSEJO PARA LA REALIZACIÓN DE SUS ACTIVIDADES A JUNIO.		
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO		7,182,421
COPOCYT	140,919	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	149,325	
OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	2,302,884	

Cuenta Pública 2014
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 30 de junio de 2015
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

REDNACECYT	460,902
ASCTI / SNCYT	4,108,392
DIPLOMADO 2015	20,000

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

	2015	2014
EFFECTIVO EN BANCOS	7,097,802	1,564,362
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	7,097,802	1,564,362

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

	2015	2014
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	7,182,421	31,023
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		

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 30 DE JUNIO DE 2015

1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS	11,713,568
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	3,320
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	3,320
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	11,716,888

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2015

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	5,159,569
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	666,423
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	31,274
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
BIENES INMUEBLES	
ACTIVOS INTANGIBLES	
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	595,149
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	

Cuenta Pública 2014
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 30 de junio de 2015
(Pesos)

Ente Público: **CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA**

OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	40,000	
3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		41,321
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	41,321	
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		4,534,467

II NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA

SE DETALLAN A CONTINUACIÓN LOS CONTRATOS VIGENTES PARA EL PERIODO:

NOMBRE	TOTAL
ALEJANDRA ESTRADA VARGAS	6,960
JUAN CARLOS VILLARREAL RODRÍGUEZ	9,398
MAURICIO PARRA GONZÁLEZ	10,440
ROCIO DE GUADALUPE ALCORCHAS CASTRO	12,180
LILIANA ORTEGA SÁNCHEZ	2,900
JANETH CORTINA AZUARA	9,280
PERLA JAZMÍN MARTÍNEZ GÁMEZ	9,280
SHEILA DENISSE SEGURA RODRÍGUEZ	2,707
SHEILA DENISSE SEGURA RODRÍGUEZ	3,093
PAMELA ANAHI VALTIERRA LOPEZ	3,093
ANA ISABEL GUTIERREZ GARCIA	5,800
DANIEL PEDROZA GAITÁN (ENERO - SEPTIEMBRE)	19,140
JOSÉ ALEJANDRO BEAR MENA (ENERO - SEPTIEMBRE) (POR EVENTO)	-
JOSÉ CARLOS GALVÁN ROMERO (ENERO - SEPTIEMBRE)	1,600
ULTRIUM (ENERO - SEPTIEMBRE)	5,794
ULTRIUM (ENERO - SEPTIEMBRE)	1,740
SERVICIOS AUXILIARES DEL CENTRO (ENERO - SEPTIEMBRE)	6,396
SISTEMAS DIGITALES DE SEGURIDAD PRIVADA (ANUAL)	10,257
ANABEL AZUARA ZUÑIGA (REDNACECYT)	8,000
ELIA ABADESA GARCIA DIANAS (REDNACECYT)	9,280
JESSICA PAOLA LEYVA LOPEZ (REDNACECYT)	7,467
MAGNOLYA LIZETH ORTIZ GARCÍA (ASCTI)	12,760
ALEJANDRA ESTRADA VARGAS (ASCTI)	13,920
JUAN CARLOS VILLARREAL RODRÍGUEZ (ASCTI)	13,920
MAYRA PATRICIA HERNANDEZ RESENDIZ (ASCTI)	12,760
INTELIROBOT SC (ASCTI)	439,134
RICARDO AGUILAR MARTINEZ (ASCTI)	438,361
ROSA MARIA MARTINEZ GARCIA (ASCTI)	25,000
ANA ISABEL GUTIERREZ GARCIA (ASCTI)	12,760

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 PERIODO.

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

Cuenta Pública 2014
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 30 de junio de 2015
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

- DE LA INVESTIGACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA.
C) EJERCICIO FISCAL:
EL EJERCICIO FISCAL VIGENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.
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 - JUNIO)	11,713,568
ESTATALES	3,568,084
FEDERALES	5,290,000
RECURSOS PROPIOS	2,855,484

PROYECCIÓN DE LA RECAUDACIÓN:

INGRESOS DEL PERIODO (ENERO - DICIEMBRE)	11,480,298
ESTATALES	7,442,298
FEDERALES	3,750,000
RECURSOS PROPIOS	288,000

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".

DR. ENRIQUE VILLEGAS VALLADARES
DIRECTOR GENERAL

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