

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

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

NOTAS DE DESGLOSE:

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
BANCOS		
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, GASTO CORRIENTE	843,248	4,814,697
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, GASTO CORRIENTE	33,275	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, CAP 6000 INVERSIÓN	256	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	2,747	
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	-	
BANCO DEL BAJIO 1108 RECURSOS PROPIOS	143,463	
BANCO DEL BAJIO 9808 (ASCTI)	1,952,358	
BANCO DEL BAJIO 5040 (OTC)	1,483,214	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN PLAZO 7 DÍAS)	356,135	
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO		200,000
CANACINTRA	200,000	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE		40,000
HOSPITAL CENTRAL DR IGNACIO MORONES PRIETO	40,000	
OTROS ACTIVOS		11,108
DEPÓSITOS EN GARANTÍA (CFE)	11,108	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		17,507,751
TERRENO	6,880,500	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	8,187,474	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,281,642	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	221,428	
EQUIPO DE TRANSPORTE	419,656	
SOFTWARE	16,271	
EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS	500,780	
PASIVOS		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		5,879
IMSS	5,879	
RETENCIONES Y CONTRBUACIONES		132,716
ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	87,932	
ISR RETENIDO HONORARIOS	44,784	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		39,315
DIRECCION DE PENSIONES DE SAN LUIS POTOSI	39,315	
2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
INGRESOS POR GESTIÓN		
OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	2,302,884	3,455,484
DIPLOMADO 2015	500,000	
REDNACECYT	652,600	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
CONVENIO ASCTI/SNCYT	5,000,000	5,290,000
FAIDISESLP	290,000	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES DE ENERO A SEPTIEMBRE.	5,253,626	5,253,626
INGRESOS FINANCIEROS		
INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	5,224	5,224
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE OPERACIÓN:		
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT	3,528,281	9,383,919
MATERIALES Y SUMINISTROS	363,932	
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	63,824	
MATERIALES Y SUMINISTROS REDNACECYT	14,546	
MATERIALES Y SUMINISTROS DIPLOMADO	71,456	
MATERIALES Y SUMINISTROS ASCTI	111,577	
MATERIALES Y SUMINISTROS SNCYT	12,976	
MATERIALES Y SUMINISTROS FONDO DE SALUD	89,554	
SERVICIOS GENERALES	5,450,384	
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	1,305,250	
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD	54,441	
SERVICIOS GENERALES ASCTI	2,520,080	
SERVICIOS GENERALES SNCYT	208,136	
SERVICIOS GENERALES REDNACECYT	243,888	
SERVICIOS GENERALES DIPLOMADO	298,919	
SERVICIOS GENERALES OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	819,669	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		
DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	41,321	

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

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

REPRESENTA EL COSTO DE LOS SERVICIOS REQUERIDOS POR EL CONSEJO PARA LA REALIZACIÓN DE SUS ACTIVIDADES A SEPTIEMBRE.

AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO		4,620,415
COPOCYT	314,949	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	151,229	
OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	1,483,214	
REDNACECYT	394,166	
ASCTI / SNCYT	2,147,231	
DIPLOMADO 2015	129,626	

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	4,814,697	1,564,362
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	4,814,697	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	4,620,415	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 SEPTIEMBRE DE 2015

1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS	13,999,110
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	5,224
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	5,224
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	14,004,334

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

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	14,400,449
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	1,057,851
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	31,274
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	221,428
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	

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

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

MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
BIENES INMUEBLES		
ACTIVOS INTANGIBLES		
OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	595,149	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES		
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)		
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	210,000	
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		9,383,919

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	6,960
ELIA ABADESA GARCIA DIANAS	12,180
PAMELA ANAHI VALTIERRA LOPEZ	5,800
PERLA JAZMÍN MARTÍNEZ GÁMEZ	9,280
MAURICIO PARRA GONZÁLEZ	10,440
JANETH CORTINA AZUARA	4,640
SHEILA DENISSE SEGURA RODRÍGUEZ	8,700
ANABEL AZUARA ZUÑIGA (REDNACECYT)	8,000
JESSICA PAOLA LEYVA LOPEZ (REDNACECYT)	8,000
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
ANA ISABEL GUTIERREZ GARCIA (ASCTI)	12,760
GRACIANO AGUILAR CORTES (DIPLOMADO)	8,120
JEFFREY RENEE JIMENEZ RUIZ (DIPLOMADO)	22,620
ANA ISABEL GUTIERREZ GARCIA (REDNACECYT)	9,280
JANETH CORTINA AZUARA (REDNACECYT)	13,920
JESSICA PAOLA LEYVA LOPEZ (REDNACECYT)	18,560
MAURICIO PARRA GONZÁLEZ (REDNACECYT)	27,840
PERLA JAZMÍN MARTÍNEZ GÁMEZ (REDNACECYT)	12,760
ALEJANDRA ESTRADA VARGAS (REDNACECYT)	23,200
ELIA ABADESA GARCIA DIANAS (REDNACECYT)	13,920
MAURICIO PARRA GONZALEZ (REDNACECYT)	6,960
ALEJANDRA ESTRADA VARGAS	5,800
ESTRATEGIAS DE PROTECCION Y VIGILANCIA PRIVADA SA DE CV (SNCYT)	8,120
LUIS MANUEL GIL OJEDA (SNCYT)	25,984
QUETZAL BANQUETES ALQUILER SA DE CV (SNCYT)	125,773
CASA POTOSINA DE BANQUETES SA DE CV (SNCYT)	12,976
CHARTERS Y MAS S DE RL DE CV (ASCTI)	31,203
HOTELES REAL PLAZA SA DE CV(ASCTI)	72,537
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
CENTRO DE INVESTIGACION EN CIENCIA Y TECNOLOGIA NEORBOTIC (ASCTI)	416,323
FLOR DINORA CLEMENTE CUERVO (ASCTI)	280,950
JESSICA DEL ROCIO PEREZ MENA (ASCTI)	228,180
INTELIROBOT SC (ASCTI)	439,134
RICARDO AGUILAR MARTINEZ (ASCTI)	438,361
ROSA MARIA MARTINEZ GARCIA (ASCTI)	25,000
CONSULTORES EXTERNOS DEL CENTRO, SC (ASCTI)	58,000

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

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

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 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 - SEPTIEMBRE)	13,999,110
ESTATALES	5,253,626
FEDERALES	5,290,000
RECURSOS PROPIOS	3,455,484

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.

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

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

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".

DIRECTOR GENERAL

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