

Cuenta Pública 2015
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

I NOTAS DE DESGLOSE:

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

BANCOS

BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, GASTO CORRIENTE	428,511	1,393,789
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, GASTO CORRIENTE	47,208	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, CAP 6000 INVERSIÓN	256	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	42,747	
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	-	
BANCO DEL BAJIO 1108 RECURSOS PROPIOS	147,747	
BANCO DEL BAJIO 9808 (ASCTI)	-	
BANCO DEL BAJIO 5040 (OTC)	369,579	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN PLAZO 7 DÍAS)	357,741	

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

FINNOVA	300,000	441,930
GOBIERNO DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSI (SECRETARIA DE FINANZAS)	141,930	

OTROS ACTIVOS

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

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

TERRENO	6,880,500	17,612,029
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	8,187,474	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,373,247	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	221,428	
EQUIPO DE TRANSPORTE	419,656	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	12,672	
SOFTWARE	16,271	
EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS	500,780	

PASIVOS

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		155,714
IMSS	6,155	
REMUNERACIONES POR PAGAR 2015	127,841	
IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES 2015	21,719	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		5,568
SERVICIOS AUXILIARES DEL CENTRO	5,568	
RETENCIONES Y CONTRBUCIONES		314,412
ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	294,516	
ISR RETENIDO HONORARIOS	19,896	

2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS POR GESTIÓN

OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	2,296,455	3,449,055
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 DICIEMBRE.	7,442,298	7,442,298
---	-----------	-----------

INGRESOS FINANCIEROS

INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	6,830	6,830
--	-------	-------

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

GASTOS DE OPERACIÓN:		14,980,253
----------------------	--	------------

SERVICIOS PERSONALES COPOCYT	5,549,771	
MATERIALES Y SUMINISTROS	768,754	
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	118,416	
MATERIALES Y SUMINISTROS REDNACECYT	20,301	
MATERIALES Y SUMINISTROS DIPLOMADO	79,696	
MATERIALES Y SUMINISTROS ASCTI	403,220	
MATERIALES Y SUMINISTROS SNCYT	57,566	
MATERIALES Y SUMINISTROS FONDO DE SALUD	89,554	
SERVICIOS GENERALES	8,620,407	
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	2,056,316	
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD	54,441	
SERVICIOS GENERALES ASCTI	3,452,620	
SERVICIOS GENERALES SNCYT	865,166	
SERVICIOS GENERALES REDNACECYT	431,901	
SERVICIOS GENERALES DIPLOMADO	133,087	

Cuenta Pública 2015
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

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

SERVICIOS GENERALES OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	1,626,876	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		
DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	41,321	
REPRESENTA EL COSTO DE LOS SERVICIOS REQUERIDOS POR EL CONSEJO PARA LA REALIZACIÓN DE SUS ACTIVIDADES A DICIEMBRE.		
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO		1,207,931
COPOCYT	-	323,526
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)		152,835
OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO		669,579
REDNACECYT		200,398
ASCTI / SNCYT		221,428
DIPLOMADO 2015		287,217

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
EFECTIVO EN BANCOS	1,393,789	1,564,362
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,393,789	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	1,207,931	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 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS	16,181,353
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	6,830
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	6,830
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	16,188,183

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015.

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	16,101,060
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	1,162,129

Cuenta Pública 2015
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	122,879	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	221,428	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	12,672	
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		14,980,253

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
SHEILA DENISSE SEGURA RODRÍGUEZ	8,700
ANABEL AZUARA ZUÑIGA	9,280
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
ELIA ABADESA GARCIA DIANAS (REDNACECYT)	18,154
ANABEL AZUARA ZUÑIGA (REDNACECYT)	20,880
ALEJANDRA ESTRADA VARGAS	5,800
AUTOEDICIONES DEL POTOSI (ASCTI)	205,152
PEDROZA, ACOSTA, GRANDE & LOZANO (NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	19,140
JOSE CARLOS GALVAN ROMERO (NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	1,600
ULTRIUM SA (NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	5,794
ULTRIUM SA (NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	1,740
JOSÉ ALEJANDRO BEAR MENA (POR EVENTO)	-
SERVICIOS AUXILIARES DEL CENTRO (NOVIEMBRE - DICIEMBRE)	6,396
JOHAN CRISTIAN ROSAS GARCIA (ASCTI)	60,000
DIEGO IVAN ALCANTAR (ASCTI)	50,000
SISTEMAS DIGITALES DE SEGURIDAD PRIVADA (ANUAL)	10,257
CONSULTORES EXTERNOS DEL CENTRO, SC (ASCTI)	58,000

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.

Cuenta Pública 2015
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

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 - DICIEMBRE)	16,181,353
ESTATALES	7,442,298
FEDERALES	5,290,000
RECURSOS PROPIOS	3,449,055

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".

Cuenta Pública 2015
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

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

DR. ENRIQUE VILLEGAS VALLADARES
DIRECTOR GENERAL

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