

Cuenta Pública 2016
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

I NOTAS DE DESGLOSE:

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

BANCOS

	1,738,953
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, (SERVICIOS PERSONALES)	614,604
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, (GASTO CORRIENTE)	114,712
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, (CAP. 6000 INVERSIÓN)	256
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	2,568
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	300,000
BANCO DEL BAJIO 1108 (RECURSOS PROPIOS)	128,057
BANCO DEL BAJIO 9808 (ASCTI)	-
BANCO DEL BAJIO 5040 (OTC)	294,411
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN PLAZO 7 DÍAS)	284,346

DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERIA A CORTO PLAZO

	400
--	-----

ROSALBA MEDINA RIVERA

	400
--	-----

OTROS ACTIVOS

	11,108
--	--------

DEPÓSITOS EN GARANTÍA (CFE)

	11,108
--	--------

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

	17,652,029
--	------------

TERRENO

	6,880,500
--	-----------

EDIFICIOS NO HABITACIONALES

	8,187,474
--	-----------

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

	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

	540,780
--	---------

PASIVOS

	4,988
--	-------

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR

	4,988
--	-------

IMSS

	12,209
--	--------

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

	12,209
--	--------

ULTRIUM, S.A. DE C.V.

	70,115
--	--------

RETENCIONES Y CONTRBUCIONES

	57,276
--	--------

ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS

	5,950
--	-------

ISR RETENIDO HONORARIOS

	6,889
--	-------

IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES

2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

	300,000
--	---------

INGRESOS POR GESTIÓN

	300,000
--	---------

OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO

	-
--	---

DIPLOMADO

	-
--	---

REDNACECYT

	-
--	---

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

	-
--	---

CONVENIO ASCTI/SNCYT

	-
--	---

FAIDISESLP

	1,693,680
--	-----------

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

	1,693,680
--	-----------

LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS

	1,693,680
--	-----------

PERSONALES AL MES DE MARZO Y GASTOS DE OPERACIÓN AL MES DE FEBRERO.

	1,606
--	-------

INGRESOS FINANCIEROS

	1,606
--	-------

INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD

	1,606
--	-------

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

	1,363,269
--	-----------

GASTOS DE OPERACIÓN:

	774,583
--	---------

SERVICIOS PERSONALES COPOCYT

	43,125
--	--------

MATERIALES Y SUMINISTROS

	9,791
--	-------

MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT

	-
--	---

MATERIALES Y SUMINISTROS REDNACECYT

	-
--	---

MATERIALES Y SUMINISTROS DIPLOMADO

	-
--	---

MATERIALES Y SUMINISTROS ASCTI

	-
--	---

MATERIALES Y SUMINISTROS SNCYT

	-
--	---

MATERIALES Y SUMINISTROS FONDO DE SALUD

	33,334
--	--------

SERVICIOS GENERALES

	545,560
--	---------

SERVICIOS GENERALES COPOCYT

	428,547
--	---------

SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD

	41,845
--	--------

SERVICIOS GENERALES ASCTI

	-
--	---

SERVICIOS GENERALES SNCYT

	-
--	---

SERVICIOS GENERALES REDNACECYT

	-
--	---

SERVICIOS GENERALES DIPLOMADO

	-
--	---

SERVICIOS GENERALES OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO

	75,168
--	--------

OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS

	-
--	---

DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE

	-
--	---

Cuenta Pública 2016
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016
(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 AL MES DE MARZO.

AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO		632,017
COPOCYT	480,759	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	- 73,574	
OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	224,832	
REDNACECYT	-	
ASCTI / SNCYT	-	
DIPLOMADO	-	

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

	2016	2015
EFFECTIVO EN BANCOS	1,738,953	1,393,789
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,738,953	1,393,789

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

	2016	2015
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	632,017	114,097
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 MARZO DE 2016:

1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS	1,993,680
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	1,606
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	1,606
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	1,995,286

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2016:

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	1,403,269
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	40,000
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	

Cuenta Pública 2016
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016
(Pesos)

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

MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
BIENES INMUEBLES	
ACTIVOS INTANGIBLES	
OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	40,000
3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	
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	1,363,269

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	9,280
JUAN CARLOS VILLARREAL RODRÍGUEZ	9,280
PAMELA ANAHI VALTIERRA LOPEZ	6,960
PERLA JAZMÍN MARTÍNEZ GÁMEZ	9,280
MAURICIO PARRA GONZÁLEZ	10,440
SHEILA DENISSE SEGURA RODRÍGUEZ	9,860
ANABEL AZUARA ZUÑIGA	9,280
JESSICA PAOLA LEYVA LOPEZ	4,640
PEDROZA, ACOSTA, LOZANO & GRANDE, S.C.	15,660
MAGNOLYA LIZETH ORTIZ GARCÍA	9,280
JOSÉ CARLOS GALVÁN ROMERO	1,600
SERVICIOS AUXILIARES DEL CENTRO, S.A. DE C.V.	6,664
ULTRIUM, S.A. DE C.V.	1,810
ULTRIUM, S.A. DE C.V.	5,991
JOSÉ ALEJANDRO BEAR MENA (POR EVENTO)	-
SISTEMAS DIGITALES DE SEGURIDAD PRIVADA (ANUAL)	10,500

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 AUSTRERIDAD, 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 2016.

D) RÉGIMEN JURÍDICO:

ORGANISMO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO.

E) CONSIDERACIONES FISCALES:

RETENCIONES DEL I.S.R. A SUELDOS Y SALARIOS Y TRABAJADORES ASIMILADOS A SALARIOS.

Cuenta Pública 2016
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de marzo de 2016
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

- 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 - MARZO)	1,993,680
ESTATALES	1,693,680
FEDERALES	-
RECURSOS PROPIOS	300,000

PROYECCIÓN DE LA RECAUDACIÓN:

INGRESOS DEL PERIODO (ENERO - DICIEMBRE)	13,374,898
ESTATALES	7,442,298
FEDERALES	5,000,000
RECURSOS PROPIOS	932,600

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".

C.P. EDITH DE SANTIAGO HERNÁNDEZ
SUPERVISOR DE CONTABILIDAD

M.A.P.P. ROSALBA MEDINA RIVERA
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN GENERAL