

Cuenta Pública 2016
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 30 de junio 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		1,890,387
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, (SERVICIOS PERSONALES)	928,067	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, (GASTO CORRIENTE)	97,639	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, (CAP. 6000 INVERSIÓN)	256	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	2,568	
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	-	
BANCO DEL BAJIO 1108 (RECURSOS PROPIOS)	119,757	
BANCO DEL BAJIO 5040 (OTC)	456,411	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN PLAZO 7 DÍAS)	285,689	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA A CORTO PLAZO		296
GABRIEL MEJÍA LIRA	296	
OTROS ACTIVOS		11,108
DEPÓSITOS EN GARANTÍA (CFE)	11,108	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		17,587,232
TERRENO	6,880,500	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	8,187,474	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,308,450	
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		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		4,137
IMSS	4,137	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		7,540
AURORA FRANCO GUEVARA	7,540	
RETENCIONES Y CONTRBUACIONES		85,668
ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	68,707	
ISR RETENIDO HONORARIOS	7,700	
IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES	9,261	

2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS POR GESTIÓN		300,000
OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	300,000	
DIPLOMADO	-	
REDNACECYT	-	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		-
CONVENIO ASCTI/SNCYT	-	
FAIDISESLP	-	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		3,523,979
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES AL MES DE JUNIO Y GASTOS DE OPERACIÓN AL MES DE MAYO.	3,523,979	
INGRESOS FINANCIEROS		2,949
INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	2,949	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		3,118,367
GASTOS DE OPERACIÓN:		
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT	1,788,292	
MATERIALES Y SUMINISTROS	80,273	
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	46,939	
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	1,185,006	
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	929,993	
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD	41,845	
SERVICIOS GENERALES ASCTI	-	
SERVICIOS GENERALES SNCYT	-	
SERVICIOS GENERALES REDNACECYT	-	
SERVICIOS GENERALES DIPLOMADO	-	

Cuenta Pública 2016
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

SERVICIOS GENERALES OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	213,167	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		
DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	64,797	
REPRESENTA EL COSTO DE LOS SERVICIOS REQUERIDOS POR EL CONSEJO PARA LA REALIZACIÓN DE SUS ACTIVIDADES AL MES DE JUNIO.		
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO		708,560
COPOCYT	693,958	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	- 72,231	
OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	86,833	
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
EFECTIVO EN BANCOS	1,890,387	1,393,789
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1,890,387	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	708,560	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 30 DE JUNIO DE 2016:

1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS		3,823,979
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		2,949
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	2,949	
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		3,826,928

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2016:

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		3,093,571
-------------------------------------	--	-----------

Cuenta Pública 2016
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		40,000
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		
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		64,797
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	64,797	
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		3,118,367

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	9,280
PERLA JAZMÍN MARTÍNEZ GÁMEZ	9,280
MAURICIO PARRA GONZÁLEZ	10,440
SHEILA DENISSE SEGURA RODRÍGUEZ	6,960
ANABEL AZUARA ZUÑIGA	9,280
ALEJANDRO MORALES VÁZQUEZ	12,760
MARIA DOLORES OCHOA LEIJA	12,760
PEDROZA, ACOSTA, LOZANO & GRANDE, S.C. (MAY - DIC)	125,280
JOSÉ CARLOS GALVÁN ROMERO	1,400
SERVICIOS AUXILIARES DEL CENTRO, S.A. DE C.V. (MAY - DIC)	53,314
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 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:

Cuenta Pública 2016
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 30 de junio de 2016
(Pesos)

Ente Público:

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

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.

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)	3,823,979
ESTATALES	3,523,979
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".

M.A. GABRIEL MEJÍA LIRA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DR. JOSÉ LUIS MORÁN LÓPEZ
DIRECTOR GENERAL