

Cuenta Pública 2016
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de enero al 31 de diciembre 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

BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, (SERVICIOS PERSONALES)	444,802	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, (GASTO CORRIENTE)	9,586	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, (CAP. 6000 INVERSIÓN)	281,261	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	2,568	
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	-	
BANCO DEL BAJIO 1108 (RECURSOS PROPIOS)	453,419	
BANCO DEL BAJIO 5040 (OTC)	313,554	
BANCO DEL BAJIO 1446 (ASCTI / SNCYT)	2,278,190	
BANCO DEL BAJIO 1452 (MAESTROS Y DOCTORES EN LA INDUSTRIA)	712,000	
BANCO DEL BAJIO 7585 (MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS)	1,034,000	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN PLAZO 7 DÍAS)	288,642	

5,818,023

OTROS ACTIVOS

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

11,108

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

TERRENO	6,880,500	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	8,187,474	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	458,742	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,346,886	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	221,428	
EQUIPO DE TRANSPORTE	419,656	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	12,672	
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	950,000	
SOFTWARE	16,271	
LICENCIAS	14,036	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	- 1,166,460	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	- 1,443,671	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	- 11,828	
EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS	210,000	

16,095,707

PASIVOS

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		157,602
IMSS	6,413	
REMUNERACIONES POR PAGAR 2016	151,189	
CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		280,983
GUSTAVO ALONSO MONTOYA	180,641	
MARIA GUADALUPE RAMIREZ DIAZ	100,341	
RETENCIONES Y CONTRBUCCIONES		302,184
ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	261,274	
ISR RETENIDO HONORARIOS	14,986	
IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES	25,925	

2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS POR GESTIÓN

OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	157,143	
DIPLOMADO	-	
INCORPORACIÓN DE MAESTROS Y DOCTORES EN LA INDUSTRIA	1,002,000	
REDNACEYT	190,625	

1,349,768

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

CONVENIO ASCTI/SNCYT	6,000,000	
FOMIX CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO	10,000,000	
MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS	1,034,000	
FAIDISESLP	-	

17,034,000

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN AL MES DE DICIEMBRE.	7,442,298	
--	-----------	--

7,442,298

INGRESOS FINANCIEROS

INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	5,902	
--	-------	--

5,902

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

Ente Público:

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
GASTOS DE OPERACIÓN:			10,173,524
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT	4,901,966		
MATERIALES Y SUMINISTROS	343,321		
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	94,016		
MATERIALES Y SUMINISTROS REDNACECYT	4,718		
MATERIALES Y SUMINISTROS MDI	-		
MATERIALES Y SUMINISTROS ASCTI	146,380		
MATERIALES Y SUMINISTROS SNCYT	64,873		
MATERIALES Y SUMINISTROS FONDO DE SALUD	33,334		
SERVICIOS GENERALES	4,928,237		
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	1,935,101		
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD	41,845		
SERVICIOS GENERALES ASCTI	1,630,831		
SERVICIOS GENERALES SNCYT	935,127		
SERVICIOS GENERALES REDNACECYT	22,165		
SERVICIOS GENERALES MDI	150,000		
SERVICIOS GENERALES OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	213,167		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			10,140,000
AYUDAS SOCIALES	10,140,000		
BECAS MDI	140,000		
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS (FOMIX CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO)	10,000,000		
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS			664,222
DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	64,797		
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	270,187		
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	243,821		
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	85,418		
REPRESENTA EL COSTO DE LOS SERVICIOS REQUERIDOS POR EL CONSEJO PARA LA REALIZACIÓN DE SUS ACTIVIDADES AL MES DE DICIEMBRE.			
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO			4,854,221
COPOCYT	-	73,008	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	-	149,278	
OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	-	56,025	
REDNACECYT		163,742	
ASCTI / SNCYT		3,222,790	
INCORPORACIÓN DE MAESTROS Y DOCTORES EN LA INDUSTRIA		712,000	
FOMIX CONACYT GOBIERNO DEL ESTADO		-	
MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS		1,034,000	
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	5,818,023	1,393,789
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	5,818,023	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	4,854,221	114,097
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO		
DEPRECIACIÓN	514,007	

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

Ente Público:

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

AMORTIZACIÓN	85,418	
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 2016:

1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS		25,826,066
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		5,902
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	5,902	
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		25,831,967

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

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		21,814,738
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		1,501,214
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	988,436	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
BIENES INMUEBLES		
ACTIVOS INTANGIBLES	14,036	
OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	458,742	
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		664,222
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	664,222	
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		20,977,746

II NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA

SE DETALLAN A CONTINUACIÓN LOS CONTRATOS VIGENTES PARA EL PERIODO:

NOMBRE	TOTAL
PERLA JAZMÍN MARTÍNEZ GÁMEZ	13,920

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

Ente Público:

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

MAURICIO PARRA GONZÁLEZ	15,660
SHEILA DENISSE SEGURA RODRÍGUEZ	10,440
ANABEL AZUARA ZUÑIGA	13,920
ALEJANDRO MORALES VÁZQUEZ	17,354
MARIA DOLORES OCHOA LEIJA	16,472
NADIA NOHEMI ARGUETA LOPEZ	10,672
LUZ ROXANA DE LEON LOMELI	12,760
PEDROZA, ACOSTA, LOZANO & GRANDE, S.C. (JUL - DIC) ADENDA	62,640
JOSÉ CARLOS GALVÁN ROMERO (MAY - DIC)	1,400
SERVICIOS AUXILIARES DEL CENTRO, S.A. DE C.V. (MAY - DIC)	53,314
JOSÉ ALEJANDRO BEAR MENA (POR EVENTO)	-
JUAN CARLOS VILLARREAL RODRÍGUEZ (ASCTI)	17,400
ANA ISABEL GUTIERREZ GARCIA (ASCTI)	15,080
ILSE ANDREA DE LA GARZA DE ALBA (ASCTI)	15,080
MATILDE DEL CARMEN RESENDIS SANCHEZ (ASCTI)	15,080
GUSTAVO ALONSO MONTOYA	258,059
MARIA GUADALUPE RAMIREZ DIAZ	200,683
LINTERNA DE HIDRÓGENO, SA DE CV (ASCTI)	950,000
UASLP (MUJERES INDIGENAS)	180,000
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:

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.

SE REGISTRARON LAS DEPRECIACIONES AL EJERCICIO 2016.

7 POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

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

Ente Público:

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

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)	25,826,066
ESTATALES	17,442,298
FEDERALES	7,034,000
RECURSOS PROPIOS	1,349,768

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