

Cuenta Pública 2017
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de junio al 30 de junio de 2017
(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 BAJO CTA. 3883, (SERVICIOS PERSONALES)	578,773	3,080,151
BANCO DEL BAJO CTA. 4030, (GASTO CORRIENTE)	72,296	
BANCO DEL BAJO CTA. 3958, (CAP. 6000 INVERSIÓN)	800,279	
BANCO DEL BAJO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	48	
BANCO DEL BAJO 1094 (FINANZAS)	-	
BANCO DEL BAJO 1108 (RECURSOS PROPIOS)	556,283	
BANCO DEL BAJO 5040 (OTC)	313,554	
BANCO DEL BAJO 1446 (ASCTI / SNCYT)	-	
BANCO DEL BAJO 1452 (MAESTROS Y DOCTORES EN LA INDUSTRIA)	292,000	
BANCO DEL BAJO 7585 (MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS)	191,701	
BANCO DEL BAJO 1714 (JOVENES TALENTOS)	119,560	
BANCO DEL BAJO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN PLAZO 7 DÍAS)	155,657	

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES

EDGAR JÍMENEZ FELIX (VIÁTICOS)	-	-
--------------------------------	---	---

OTROS ACTIVOS

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

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

TERRENO	6,880,500	16,189,784
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	8,187,474	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	458,742	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,483,427	
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	-	1,522,183
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	15,780
EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS	250,000	

PASIVOS

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		6,277
IMSS	6,277	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		-
ROCIO REYNAGA MENDOZA		
DIEGO IVÁN HERNÁNDEZ GONZÁLEZ		
ALEJANDRA ESTRADA VARGAS		
JESSICA DEL ROCÍO PÉREZ MENA		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		-
DIRECCIÓN DE PENSIONES DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ		
RETENCIONES Y CONTRBUCCIONES		91,202
ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	74,882	
ISR RETENIDO HONORARIOS	7,570	
IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES	8,750	

2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS POR GESTIÓN

OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	-	190,625
DIPLOMADO	-	
INCORPORACIÓN DE MAESTROS Y DOCTORES EN LA INDUSTRIA	-	
REDNACECYT	190,625	

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

CONVENIO ASCTI/SNCYT	-	200,000
JOVENES TALENTOS	200,000	
FOMIX CONACYT - GOBIERNO DEL ESTADO	-	
MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS	-	
FAIDISESLP	-	

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN AL MES DE JUNIO.	4,582,725	4,582,725
--	-----------	-----------

INGRESOS FINANCIEROS

INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	2,515	2,515
--	-------	-------

Cuenta Pública 2017
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de junio al 30 de junio de 2017
(Pesos)

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

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE OPERACIÓN:		5,996,425
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT	2,224,246	
MATERIALES Y SUMINISTROS	92,159	
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	33,058	
MATERIALES Y SUMINISTROS REDNACECYT	2,661	
MATERIALES Y SUMINISTROS MDI	-	
MATERIALES Y SUMINISTROS JOVENES TALENTO	56,440	
MATERIALES Y SUMINISTROS ASCTI	-	
MATERIALES Y SUMINISTROS SNCYT	-	
MATERIALES Y SUMINISTROS FONDO DE SALUD	-	
SERVICIOS GENERALES	3,680,019	
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	1,021,830	
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD	98,020	
SERVICIOS GENERALES ASCTI	2,136,249	
SERVICIOS GENERALES SNCYT	-	
SERVICIOS GENERALES REDNACECYT	35,100	
SERVICIOS GENERALES MDI	-	
SERVICIOS GENERALES JOVENES TALENTO	-	
SERVICIOS GENERALES MI	388,821	
SERVICIOS GENERALES OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		897,478
AYUDAS SOCIALES	897,478	
BECAS MDI	420,000	
BECAS JT	24,000	
BECAS MI	453,478	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		-
DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	-	
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	-	
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	-	
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	
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		- 1,918,038
COPOCYT	1,303,590	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	- 95,505	
OFICINA DE TRANSFERENCIA DE CONOCIMIENTO	-	
REDNACECYT	152,864	
ASCTI / SNCYT (2016 - 2017)	- 2,136,249	
INCORPORACIÓN DE MAESTROS Y DOCTORES EN LA INDUSTRIA (2016 - 2017)	- 420,000	
FOMIX CONACYT GOBIERNO DEL ESTADO	-	
MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS (2016 - 2017)	- 842,299	
JOVENES TALENTOS	119,560	
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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

	2017	2016
EFFECTIVO EN BANCOS	3,080,151	5,818,023
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	3,080,151	5,818,023

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

	2017	2016
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	- 1,918,038	- 2,320
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO		
DEPRECIACIÓN	-	
AMORTIZACIÓN	-	
INCREMENTOS EN LAS PROVISIONES		
INCREMENTO EN INVERSIONES PRODUCIDO POR REVALUACIÓN		

Cuenta Pública 2017
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de junio al 30 de junio de 2017
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

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 2017:

1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS		4,973,350
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		2,515
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	2,515	
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		4,975,865

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2017:

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		6,067,110
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		176,541
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	136,541	
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		-
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		5,890,569

Cuenta Pública 2017
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de junio al 30 de junio de 2017
(Pesos)

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

II NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA

SE DETALLAN A CONTINUACIÓN LOS CONTRATOS VIGENTES PARA EL PERIODO:

NOMBRE	TOTAL
MAURICIO PARRA GONZÁLEZ	10,440
SHEILA DENISE SEGURA RODRIGUEZ	9,280
ANABEL AZUARA ZUÑIGA (REDNACECYT)	9,280
PERLA JAZMIN MARTINEZ GAMEZ	9,280
ALEJANDRO MORALES VAZQUEZ	12,760
MARIA DOLORES OCHOA LEIJA	12,760
LUZ ROXANA DE LEON LOMELI	12,760
NADIA NOHEMI ARGUETA LOPEZ	9,280
PEDROZA, ACOSTA, LOZANO & GRANDE, SC (ANUAL)	10,440
SERVICIOS AUXILIARES DEL CENTRO, SA DE CV (ANUAL)	7,250
PEDRO PABLO GALVÁN ROMERO (ANUAL)	1,450
SISTEMAS DIGITALES DE SEGURIDAD PRIVADA (ANUAL)	10,740
JOSE ALEJANDRO BEAR MENA (ANUAL, POR EVENTO)	-
VEILIGHEID DEL CENTRO SA DE CV	8,120
CONSULTORES EXTERNOS DEL CENTRO, SC	52,200
REDNACECYT	190,625
CAMBIOTEC AC	34,800
UNIVERSIDAD DE TORONTO	162,058
STUDENT HOMESTAY SERVICES INC.	102,642
MARCELINA HERNANDEZ (MUJERES INDIGENAS A POSGRADOS)	9,000
IMELDA HERNANDEZ GUZMAN (MUJERES INDIGENAS A POSGRADOS)	9,000
ALEJANDRA SANTIAGO BAUTISTA (MUJERES INDIGENAS A POSGRADOS)	9,000
DIANA CAROLINA SANTIAGO BAUTISTA (MUJERES INDIGENAS A POSGRADOS)	9,000
MARIA TERESA SANTIAGO MARCELINO (MUJERES INDIGENAS A POSGRADOS)	9,000
MARIBEL ZUÑIGA MARTINEZ (MUJERES INDIGENAS A POSGRADOS)	9,000

Cuenta Pública 2017
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de junio al 30 de junio de 2017
(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 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 2017.

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

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)	4,973,350
ESTATALES	4,582,725
FEDERALES	200,000
RECURSOS PROPIOS	190,625

PROYECCIÓN DE LA RECAUDACIÓN:

INGRESOS DEL PERIODO (ENERO - DICIEMBRE)	13,442,298
ESTATALES	7,442,298
FEDERALES	6,000,000
RECURSOS PROPIOS	-

Cuenta Pública 2017
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de junio al 30 de junio de 2017
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

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.
PARA EL EJERCICIO 2017 EL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL ESTÁ BASADO EN PBR.
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. LINDA VICTORIA MENDOZA BERNAL
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DR. JOSÉ LUIS MORÁN LÓPEZ
DIRECTOR GENERAL