

Cuenta Pública 2020
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020
(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)	1,415,666	10,567,418
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, (GASTO CORRIENTE)	93,549	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, (CAP. 6000 INVERSIÓN)	2,234	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	96	
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	-	
BANCO DEL BAJIO 1108 (RECURSOS PROPIOS)	323,760	
BANCO DEL BAJIO 5040 (OTC)	-	
BANCO DEL BAJIO 1446 (ASCTI / SNCYT)	-	
BANCO DEL BAJIO 1452 (MAESTROS Y DOCTORES EN LA INDUSTRIA)	-	
BANCO DEL BAJIO 7585 (MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS)	-	
BANCO DEL BAJIO 5781 (MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS 2017)	-	
BANCO DEL BAJIO 1714 (JOVENES TALENTOS)	-	
BANCO DEL BAJIO 6089 (ASCTI / SNCYT) 2018	0	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN PLAZO 7 DÍAS)	148,503	
BANCO DEL BAJIO 9357 (ASCTI / SNCYT) 2019	-	
BANCO DEL BAJIO 3061 (JOVENES TALENTOS) 2019	-	
BANCO DEL BAJIO 1571 (MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS 2018)	-	
BANCO DEL BAJIO 8134 (MULTAS ELECTORALES)	7,094,624	
BANCO DEL BAJIO 7902 (MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS 2019)	-	
BANCO DEL BAJIO 6922 (FORDECYT 2019)	73,351	
BANCO DEL BAJIO 8200 (ADA)	0	
BANCO DEL BAJIO 9093 (MUJERES INDÍGENAS 2020)	1,415,635	

DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES

DEUDORES DIVERSOS

OTROS ACTIVOS

DEPÓSITOS EN GARANTÍA (CFE)

ACTIVO NO CIRCULANTE

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

TERRENO

EDIFICIOS NO HABITACIONALES

EDIFICIOS NO HABITACIONALES EN PROCESO

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS

MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL

EQUIPO DE TRANSPORTE

MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS

SOFTWARE

LICENCIAS

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES

DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES

AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES

EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS

PASIVOS

SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR

IMSS

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

MUNICIPIO DE SAN LUIS POTOSÍ

EL COLEGIO DE SAN LUIS

CARMINA VALERO MORALES

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

DIRECCIÓN DE PENSIONES DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

RETENCIÓN CURSOS

RETENCIONES Y CONTRBUCCIONES

ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS

ISR RETENIDO HONORARIOS

IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES

FONDOS DE FIDEICOMISOS MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS

2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS POR GESTIÓN

REDNACECYT

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES

MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS 2020

FAIDISESLP

MULTAS ELECTORALES

27,446,100

Cuenta Pública 2020
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020
(Pesos)

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

TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		7,036,226
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, ETC	-	
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES Y GASTOS DE OPERACIÓN AL MES DE SEPTIEMBRE.	7,036,226	
GASTO DE INVERSION	-	
INGRESOS FINANCIEROS		332,048
INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	3,156	
INTERESES FIDEICOMISO	328,857	
INTERESES MUJERES INDÍGENAS	35	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE OPERACIÓN:		6,955,760
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT		4,131,046
MATERIALES Y SUMINISTROS		106,169
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	22,962	
MATERIALES Y SUMINISTROS FONDO DE SALUD	-	
MATERIALES Y SUMINISTROS ADA	-	
MATERIALES Y SUMINISTROS ASCTI 2019	83,207	
MATERIALES Y SUMINISTROS MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS 2020	-	
SERVICIOS GENERALES		2,693,241
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	1,545,131	
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD	209	
SERVICIOS GENERALES ADA 2020	-	
SERVICIOS GENERALES ASCTI 2019	1,063,904	
SERVICIOS GENERALES MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS 2020	-	
SERVICIOS GENERALES MULTAS ELECTORALES	21,357	
FIDEICOMISO 23871	62,640	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		25,304
AYUDAS SOCIALES	25,304	
FONDO DE SALUD	-	
FIDEICOMISO 18397	-	
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 AGOSTO.		
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO		29,274,213
COPOCYT	1,577,998	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	2,947	
ASCTI / SNCYT (2019)	- 1,147,111	
ADA 2020	-	
MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS 2020	1,415,635	
MULTAS ELECTORALES	27,424,743	

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

	2020	2019
EFFECTIVO EN BANCOS	10,567,418	10,222,157
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	10,567,418	10,222,157

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

	2020	2019
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	29,274,213	12,406,195
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	-	-

Cuenta Pública 2020
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020
(Pesos)

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

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 SEPTIEMBRE DE 2020:

1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS		36,229,975
2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		-
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	-	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		-
PRODUCTOS DE CAPITAL		
APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	-	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
4. INGRESOS CONTABLES		36,229,975

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020:

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		28,127,397
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		22,060,637
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	-	
MATERIALES Y SUMINISTROS	76,119	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,010,768	
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	20,973,750	
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		6,066,760

II NOTAS DE MEMORIA

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE Y PRESUPUESTARIA

SE DETALLAN A CONTINUACIÓN LOS CONTRATOS VIGENTES PARA EL PERIODO (MONTOS MAS IVA):

NOMBRE	TOTAL
Sheila Denisse Segura Rodriguez	10,000.00
Jessica Areli Lozano Ruiz	12,000.00
Alejandro Morales Vázquez	8,000.00
Rosa Alicia Ruiz Luna	12,000.00
Carmina Valero Morales	10,000.00
Sandra Janeth Ruiz Ramos	8,000.00
María Dolores Ochoa Leija	11,000.00
Raquel Perez Mendoza	11,400.00
Angel Leonardo Flores Serna	10,000.00
Margarita Castañeda Ibarra	12,000.00
Aylette Montserrat Ortiz Páramo	10,000.00
Dr. Jaime García Sánchez (Multas Electorales)	5,137.00

Cuenta Pública 2020
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020
(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 ENERO 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 AGOSTO DE 2020.

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 2019.

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 - AGOSTO)	7,036,226
ESTATALES	7,036,226
FEDERALES	-
RECURSOS PROPIOS	-

PROYECCIÓN DE LA RECAUDACIÓN:

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

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 2020 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.

Cuenta Pública 2020
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2020
(Pesos)

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

16 PARTES RELACIONADAS

EL CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA NO TIENE PARTES RELACIONADAS QUE INFLUYAN EN LA TOMA DE DECISIONES FINANCIERAS Y OPERATIVAS.

III NOTAS A LOS ESTADOS ANALITICOS DE INGRESOS Y ANALITICOS DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

1. EL INGRESO MODIFICADO DEL ESTADO ANALITICO DE LOS INGRESOS Y LOS ANALITICOS DE LOS EGRESOS NO CONCUERDA EN FUNCION DE QUE HUBO REMANENTES DEL EJERCICIO 2018 LAS CUALES SE REGISTRARON COMO AMPLIACIONES

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR".

DRA. ROSALBA MEDINA RIVERA
DIRECTORA GENERAL

C.P. LINDA VICTORIA MENDOZA BERNAL
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS