

Cuenta Pública 2021
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021
(Pesos)

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA

I NOTAS DE DESGLOSE:

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		22,459,711
BANCOS		
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, (SERVICIOS PERSONALES)	591,103	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, (GASTO CORRIENTE)	784	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, (CAP. 6000 INVERSIÓN)	2,234	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	7,694	
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	-	
BANCO DEL BAJIO 1108 (RECURSOS PROPIOS)	2,622	
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	-	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN PLAZO 7 DÍAS)	384,986	
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)	1,700,185	
BANCO DEL BAJIO 7902 (MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS 2019)	-	
BANCO DEL BAJIO 6922 (FORDECYT 2019)	-	
BANCO DEL BAJIO 8200 (ADA)	-	
BANCO DEL BAJIO 9093 (MUJERES INDÍGENAS 2020)	-	
BANCO DEL BAJIO 3355 FIDEICOMISO 23871	-	
BANCO DEL BAJIO 3355 FIDEICOMISO 23871 (INVERSIÓN)	19,770,102	
BANCO DEL BAJIO 2688 (MUJERES INDÍGENAS 2021)	-	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES		209
DEUDORES DIVERSOS	209	
OTROS ACTIVOS		11,108
DEPÓSITOS EN GARANTÍA (CFE)	11,108	
ACTIVO NO CIRCULANTE		66,647,323
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		66,647,323
TERRENO	6,880,500	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	10,354,525	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,788,454	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	1,988,163	
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,210,602	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	41,672	
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	950,000	
ACTIVOS INTANGIBLES	183,658	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-	2,736,850
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-	3,599,429
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	164,160
EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS	49,750,188	
PASIVOS		775,948
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		188,705
REMUNERACIONES POR PAGAR 2021	182,129	
IMSS	6,576	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		107,738
PEDRO PABLO GALVÁN ROMERO	1,750	
JOSÉ RODRÍGUEZ CÁRDENAS	22,550	
EXPOSICIÓN DE COMPUTADORAS DE SAN LUIS S DE RL DE CV	17,887	
SEGUROS EL POTOSÍ, S.A.	7,600	
FRANCIS DE SAN LUIS SA DE CV	4,756	
VICTOR MANUEL VALLADARES SÁNCHEZ	17,197	
ISAAC MORENO FLORES	25,066	
AYM CLEAN SA DE CV	10,932	
RETENCIONES Y CONTRBUIONES		479,505
ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	407,226	
ISR RETENIDO HONORARIOS	21,585	
IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES	50,694	
2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
INGRESOS POR GESTIÓN		40,000
TALLER EN LINEA FORMULACIÓN DE PROYECTOS PARA FINANCIAMIENTO PÚBLICO	40,000	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		3,772,452
PROGRAMA DE INCORPORACIÓN DE MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS SLP 2021	2,246,626	
MULTAS ELECTORALES	1,500,000	
SEGUIMIENTO DE PROYECTOS FIDEICOMISO 23871	25,826	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		24,167,885
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, ETC	-	
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES AL MES DE DICIEMBRE Y SUBCAPÍTULOS 002 Y 003 GASTOS DE OPERACIÓN AL MES DE JULIO.	8,899,166	
FIDEICOMISO 23871	15,268,720	
INGRESOS FINANCIEROS		573,002

INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	5,896	
INTERESES FIDEICOMISO	567,106	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		1,003,600
RECURSOS EXTRAORDINARIOS EXTINCIÓN FOMIX	1,003,600	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE OPERACIÓN:		14,026,850
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT		7,364,696
MATERIALES Y SUMINISTROS		137,282
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	110,538	
MATERIALES Y SUMINISTROS PREMIO POTOSINO 2021	26,744	
SERVICIOS GENERALES		2,698,806
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	2,436,454	
SERVICIOS GENERALES MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS 2021	40,000	
SERVICIOS GENERALES MULTAS ELECTORALES	36,945	
SERVICIOS GENERALES TALLER FORMULACIÓN DE PROYECTOS	39,440	
SERVICIOS GENERALES ATHENA / REDNACECYT	27,488	
SERVICIOS GENERALES PREMIO POTOSINO 2021	29,261	
FIDEICOMISO 23871	89,218	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		2,719,931
AYUDAS SOCIALES	3,500	
AYUDAS SOCIALES PROGRAMA DE MUJERES INDIGENAS A POSGRADOS	2,206,626	
AYUDAS SOCIALES ATHENA / REDNACECYT	29,805	
AYUDAS SOCIALES PREMIO POTOSINO 2021	480,000	
FIDEICOMISO 18397	-	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS		1,106,135
DETERIORO DE ACTIVO NO CIRCULANTE	-	
DEPRECIACIÓN DE BIENES INMUEBLES	341,699	
DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES	690,662	
AMORTIZACIÓN DE ACTIVOS INTANGIBLES	9,734	
BAJA DE BIENES MUEBLES	64,039	
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		15,530,089
COPOCYT	-	1,711,855
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)		5,896
PROGRAMA DE INCORPORACIÓN DE MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS SLP 2021		-
MULTAS ELECTORALES		1,463,055
RECURSOS PROPIOS		560
FIDEICOMISO 23871		15,772,433

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

	2021	2020
EFFECTIVO EN BANCOS	7,065,369	8,535,306
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	7,065,369	8,535,306

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

	2021	2020
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	15,530,089	25,442,898
MOVIMIENTOS DE PARTIDAS QUE NO AFECTAN EFECTIVO		
DEPRECIACIÓN		949,517
AMORTIZACIÓN		72,245
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 2021:

1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS		29,768,926
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		64,039
PRODUCTOS DE CAPITAL		
APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	64,039	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
4. INGRESOS CONTABLES		29,704,887

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021:

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		27,711,721
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		14,791,005
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		
MATERIALES Y SUMINISTROS		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE		
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		
BIENES INMUEBLES		
ACTIVOS INTANGIBLES		
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS		
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES		
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)		
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	14,791,005	
3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		1,106,135
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	1,106,135	
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		14,026,851

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	11,000.00
Rosa Alicia Ruiz Luna	14,000.00
Carmina Valero Morales	10,000.00
Sandra Janeth Ruiz Ramos	8,000.00
María Dolores Ochoa Leija	12,000.00
Angel Leonardo Flores Serna	10,000.00
Margarita Castañeda Ibarra	13,700.00
Aylette Montserrat Ortíz Páramo	10,000.00
AYM Clean SA de CV (Jul - Dic)*	9,424.00
Pedro Pablo Galván Romero (Ene - Dic)*	1,508.62
Francis de San Luis, SA de CV (Feb - Dic)*	3,100.00
Manuel Ignacio Varela Maldonado	10,000.00
Herrán y Sucesores, S.C. (FOMIX)	30,000.00
Claudia Fabiola Santillán Ramírez	8,000.00

*Monto mensual

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 DICIEMBRE DE 2021.

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 2020.
- 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 (DICIEMBRE)	28,983,937
ESTATALES	27,940,337
FEDERALES	-
RECURSOS PROPIOS	1,043,600

PROYECCIÓN DE LA RECAUDACIÓN:

INGRESOS DEL PERIODO (ENERO - DICIEMBRE)	10,015,050
ESTATALES	10,015,050
FEDERALES	-
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 2021 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.

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 A 2020 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