

**Cuenta Pública 2021**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Del 1 de Enero al 31 de Marzo de 2021**  
**(Pesos)**

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

I NOTAS DE DESGLOSE:

1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES		
BANCOS		6,099,984
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, (SERVICIOS PERSONALES)	571,330	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, (GASTO CORRIENTE)	17,783	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3958, (CAP. 6000 INVERSIÓN)	2,234	
BANCO DEL BAJIO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	5,808	
BANCO DEL BAJIO 1094 (FINANZAS)	4,500	
BANCO DEL BAJIO 1108 (RECURSOS PROPIOS)	168,020	
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)	380,188	
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)	4,950,121	
BANCO DEL BAJIO 7902 (MUJERES INDIGENAS A POSGRADOS 2019)	-	
BANCO DEL BAJIO 6922 (FORDECYT 2019)	-	
BANCO DEL BAJIO 8200 (ADA)	-	
BANCO DEL BAJIO 9093 (MUJERES INDÍGENAS 2020)	-	
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES		10,027
DEUDORES DIVERSOS	10,027	
OTROS ACTIVOS		11,108
DEPÓSITOS EN GARANTÍA (CFE)	11,108	
ACTIVO NO CIRCULANTE		73,929,305
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		18,690,143
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		55,239,162
TERRENO	6,880,500	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	8,187,474	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES EN PROCESO	460,000	
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	1,707,051	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,720,263	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	2,178,231	
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,210,602	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	41,672	
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	950,000	
SOFTWARE	37,660	
LICENCIAS	116,765	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	-	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-	
EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS	37,206,683	
PASIVOS		18,376,287
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		6,495
IMSS	6,495	
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		938
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		2,784
MARIA ISABEL SEGURA CHAVEZ	2,784	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		85
RETENCIÓN CURSOS	85	
RETENCIONES Y CONTRBUCCIONES		114,446
ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	87,196	
ISR RETENIDO HONORARIOS	16,331	
IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES	10,919	
FONDOS DE FIDEICOMISOS MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS		18,251,522
2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES		
INGRESOS POR GESTIÓN		37,000
TALLER EN LINEA FORMULACIÓN DE PROYECTOS PARA FINANCIAMIENTO PÚBLICO	37,000	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		-
FONDO DE SALUD	-	
MULTAS ELECTORALES	-	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		2,311,446
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, ETC	-	
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES AL MES DE MRZO Y GASTOS DE OPERACIÓN AL MES DE FEBRERO.	2,311,446	
GASTO DE INVERSION	-	

INGRESOS FINANCIEROS		109,338
INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	1,097	
INTERESES FIDEICOMISO	108,241	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE OPERACIÓN:		2,159,236
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT		1,449,288
MATERIALES Y SUMINISTROS		17,184
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	17,184	
MATERIALES Y SUMINISTROS FONDO DE SALUD	-	
SERVICIOS GENERALES		689,263
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	615,782	
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD		
SERVICIOS GENERALES MULTAS ELECTORALES	12,572	
SERVICIOS GENERALES TALLER FORMULACIÓN DE PROYECTOS	39,440	
FIDEICOMISO 23871	21,470	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		3,500
AYUDAS SOCIALES	3,500	
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 FEBRERO.		
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO		298,548
COPOCYT	225,691	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	1,097	
MULTAS ELECTORALES	-	12,572
RECURSOS PROPIOS	-	2,440
FIDEICOMISO 23871	86,771	

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
EFECTIVO 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	298,548	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 MARZO DE 2021:

1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS		2,458,386
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		603
PRODUCTOS DE CAPITAL		
APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	603	
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		
4. INGRESOS CONTABLES		2,457,783

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

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	4,385,266
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	2,247,500
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	2,247,500
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	
<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE</b>	<b>2,137,766</b>

## 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
Alejandro Morales Vázquez	8,000.00
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	12,000.00
Aylette Montserrat Ortíz Páramo	10,000.00
AYM Clean SA de CV (Ene - Jun)*	9,424.00
Pedro Pablo Galván Romero (Ene - Dic)*	1,508.62
Pedroza, Acosta, Grande & Lozano, SC (Ene - Dic)*	11,000.00
Rosario Zamora Zuñez (Ene - Abr)*	4,800.00
Francis de San Luis, SA de CV (Feb - Dic)*	3,100.00
Rosario Zamora Zuñez	15,566.05
Verónica Lucía Martínez Trujillo	3,500.00

\*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, CONDUCCIR, 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 (MARZO)	2,348,446
ESTATALES	2,311,446
FEDERALES	-
RECURSOS PROPIOS	37,000

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 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