

**Cuenta Pública 2021**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2021**  
**(Pesos)**

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

I NOTAS DE DESGLOSE:

<b>1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES		
BANCOS		21,587,667
BANCO DEL BAJÍO CTA. 3883, (SERVICIOS PERSONALES)	1,108,741	
BANCO DEL BAJÍO CTA. 4030, (GASTO CORRIENTE)	42,731	
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)	84,320	
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)	383,188	
BANCO DEL BAJIO 9357 (ASCTI / SNCYT) 2019	-	
BANCO DEL BAJIO 3061 (JOVENES TALENTOS) 2019	0	
BANCO DEL BAJIO 1571 (MUJERES INDÍGENAS A POSGRADOS 2018)	-	
BANCO DEL BAJIO 8134 (MULTAS ELECTORALES)	2,319,728	
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	22	
BANCO DEL BAJIO 3355 FIDEICOMISO 23871 (INVERSIÓN)	17,639,010	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES		1,083
DEUDORES DIVERSOS	1,083	
OTROS ACTIVOS		11,108
DEPÓSITOS EN GARANTÍA (CFE)	11,108	
ACTIVO NO CIRCULANTE		64,930,909
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		64,930,909
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	1,851,890	
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	
SOFTWARE	37,660	
LICENCIAS	145,997	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBLES	- 2,395,150	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	- 2,908,164	
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	- 154,426	
EJECUCIÓN DE PROYECTOS PRODUCTIVOS	46,927,639	
PASIVOS		206,757
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		6,364
IMSS	6,364	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		6,963
PEDRO PABLO GALVAN ROMERO	6,960	
METALMATIC SA DE CV	3	
GM MOTRIZ SA DE CV	0	
CONTRATISTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		83,440
UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE SAN LUIS POTOSÍ	83,440	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		99
RETENCIÓN CURSOS	85	
DIRECCIÓN DE PENSIONES DE SAN LUIS POTOSÍ	14	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		109,890
ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	88,005	
ISR RETENIDO HONORARIOS	10,880	
IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES	11,005	
<b>2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>		
INGRESOS POR GESTIÓN		40,000
TALLER EN LÍNEA FORMULACIÓN DE PROYECTOS PARA FINANCIAMIENTO PÚBLICO	40,000	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		1,507,248
FONDO DE SALUD	-	
MULTAS ELECTORALES	1,500,000	
SEGUIMIENTO DE PROYECTOS FIDEICOMISO 23871	7,248	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		17,435,949
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, ETC	-	
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES AL MES DE SEPTIEMBRE Y GASTOS DE OPERACIÓN AL MES DE JULIO.	7,057,992	
FIDEICOMISO 23871	10,377,957	

INGRESOS FINANCIEROS		420,550
INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	4,097	
INTERESES FIDEICOMISO	416,452	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		1,003,600
RECURSOS EXTRAORDINARIOS EXTINCIÓN FOMIX	1,003,600	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE OPERACIÓN:		6,510,405
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT		4,509,253
MATERIALES Y SUMINISTROS		82,411
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	82,411	
MATERIALES Y SUMINISTROS FONDO DE SALUD	-	
SERVICIOS GENERALES		1,915,240
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	1,774,717	
SERVICIOS GENERALES FONDO DE SALUD		
SERVICIOS GENERALES MULTAS ELECTORALES	34,800	
SERVICIOS GENERALES TALLER FORMULACIÓN DE PROYECTOS	39,440	
FIDEICOMISO 23871	66,283	
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 SEPTIEMBRE.		
AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO		13,896,942
COPOCYT	1,691,710	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	4,097	
MULTAS ELECTORALES	1,465,200	
RECURSOS PROPIOS	560	
FIDEICOMISO 23871	10,735,375	

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	13,896,942	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 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021:

1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS		20,407,949
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		
<b>4. INGRESOS CONTABLES</b>		<b>20,407,346</b>

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2021:

1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS		18,478,861
-------------------------------------	--	------------

2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	11,968,456
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	11,968,456
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	6,510,405

## 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	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
Pedroza, Acosta, Grande & Lozano, SC (Ene - Dic)*	11,000.00
Rosario Zamora Zuñez (Sep - Oct)*	4,800.00
Francis de San Luis, SA de CV (Feb - Dic)*	3,100.00
Rosario Zamora Zuñez	15,566.05

\*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 AUSTRERIDAD, 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 (SEPTIEMBRE)	19,986,797
ESTATALES	18,943,197
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