

**Cuenta Pública 2022**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Del 1 de enero al 30 de junio de 2022**  
**(Pesos)**

Ente Público:

**CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA**

**I NOTAS DE DESGLOSE:**

**1 NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

<b>ACTIVO</b>		<b>117,940,773</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>		<b>37,857,410</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	37,845,073	
BANCOS	665,180	
BANCO DEL BAJO CTA. 3883, (SERVICIOS PERSONALES)	531,597	
BANCO DEL BAJO CTA. 4030, (GASTO CORRIENTE)	31,373	
BANCO DEL BAJO CTA. 3958, (CAP. 6000 INVERSIÓN)	2,025	
BANCO DEL BAJO 2221 (FAIDISESLP CHEQUES)	7,612	
BANCO DEL BAJO 1094 (FINANZAS)	16,493	
BANCO DEL BAJO 1108 (RECURSOS PROPIOS)	979	
BANCO DEL BAJO 8134 (MULTAS ELECTORALES)	75,000	
BANCO DEL BAJO 3355 FIDEICOMISO 23871	100	
BANCO DEL BAJO 2688 (MUJERES INDÍGENAS 2021)	-	
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	37,179,894	
BANCO DEL BAJO 2221 (FAIDISESLP INVERSIÓN PLAZO 7 DÍAS)	398,576	
BANCO DEL BAJO 3355 FIDEICOMISO 23871 (INVERSIÓN)	36,781,318	
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	1,229	
DEUDORES DIVERSOS	1,229	
OTROS ACTIVOS	11,108	
DEPÓSITOS EN GARANTÍA (CFE)	11,108	
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>		<b>80,083,363</b>
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	80,083,363	
TERRENO	16,647,950	
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	9,837,322	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,788,454	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL	2,992,316	
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	52,931,827	
<b>PASIVOS</b>		<b>189,779</b>
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	8,620	
IMSS	8,620	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	50,533	
PEDRO PABLO GALVÁN ROMERO	1,276	
FLOR DINORA CLEMENTE CUERVO	1,346	
SANDRA MARIA POSADAS MONTALVO	1,485	
CLEAN SERVICE SA DE CV	29,839	
GUILLERMO LOPEZ RAMIREZ	16,588	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	91,214	
ISR RETENIDO POR SUELDOS Y SALARIOS	76,274	
ISR RETENIDO HONORARIOS	4,052	
IMPUESTO SOBRE REMUNERACIONES	10,889	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	39,412	
DIRECCIÓN DE PENSIONES DE SAN LUIS POTOSI	39,412	
<b>2 NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>		
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		<b>22,675,547</b>
<b>INGRESOS DE GESTIÓN</b>		<b>23,675</b>
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	23,675	
SERVICIOS DE DIVULGACION	23,675	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		21,052,996
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, ETC	-	
LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS CORRESPONDEN AL SUBCAPÍTULO 001 SERVICIOS PERSONALES AL MES DE JUNIO Y SUBCAPÍTULO 002 Y 003 MATERIALES Y SUMINISTROS Y SERVICIOS GENERALES AL MES DE ABRIL FIDEICOMISO 23871	3,478,332	
	17,574,664	
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>		<b>594,723</b>
INTERESES GENERADOS POR CUENTA DE INVERSIÓN DEL FONDO DE SALUD	4,408	
INTERESES FIDEICOMISO	590,315	
<b>OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>		<b>1,004,154</b>
DONACION DE EQUIPO - DR. LUIS OROZCO	1,004,154	
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		<b>3,036,821</b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN:</b>		
SERVICIOS PERSONALES COPOCYT		2,516,708
MATERIALES Y SUMINISTROS		91,264
MATERIALES Y SUMINISTROS COPOCYT	66,581	
MATERIALES Y SUMINISTROS SERVICIOS DE DIVULGACION	600	
MATERIALES Y SUMINISTROS FONDO DE SALUD	24,083	
SERVICIOS GENERALES		428,849
SERVICIOS GENERALES COPOCYT	301,645	
SERVICIOS GENERALES EXTINCIÓN FOMIX	34,800	
SERVICIOS DE DIVULGACIÓN	8,944	
FIDEICOMISO 23871	83,461	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		

**Cuenta Pública 2022**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2022  
 (Pesos)

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

AYUDAS SOCIALES	-	
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 MAYO.		
<b>AHORRO / DESAHORRO NETO DEL EJERCICIO</b>		<b>19,638,726</b>
COPOCYT	1,597,551	
FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	19,675	
EXTINCIÓN FOMIX	34,800	
RECURSOS PROPIOS	14,131	
FIDEICOMISO 23871	18,081,518	

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

	2022	2021
EFECTIVO EN BANCOS	665,180	22,459,711
INVERSIONES TEMPORALES		
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA		
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS		
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>665,180</b>	<b>22,459,711</b>

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

	2022	2021
AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS	19,638,726	15,530,089
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		
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 2022:

<b>1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>22,675,547</b>
<b>2. MAS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>	<b>-</b>
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO Y OBSOLESCENCIA	-
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	-
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>-</b>
APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	-
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	-
<b>4. INGRESOS CONTABLES</b>	<b>22,675,547</b>

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES CORRESPONDIENTES DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022:

<b>1. TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>6,218,461</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>	<b>3,181,640</b>
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	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	3,181,640
<b>3. MAS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>	<b>-</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO Y OBSOLESCENCIA	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	

**Cuenta Pública 2022**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Del 1 de enero al 30 de junio de 2022**  
**(Pesos)**

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

**4. TOTAL DE GASTO CONTABLE** **3,036,821**

**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
Sistemas Digitales de Seguridad Privada, S.A. de C.V. (Ene-Dic)	12,720.00
Universidad Autónoma de San Luis Potosí	20,000.00
Pedro Pablo Galván Romero (Jun - Dic) *	1,276.00
Clean Services, S.A. de C.V.	9,420.34

\*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 2022.

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 2021.

**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 (JUNIO)	21,076,670
ESTATALES	21,052,996
FEDERALES	-
RECURSOS PROPIOS	23,675

PROYECCIÓN DE LA RECAUDACIÓN:

INGRESOS DEL PERIODO (ENERO - DICIEMBRE)	10,256,069
ESTATALES	10,015,054
FEDERALES	-
RECURSOS PROPIOS	241,015

**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.

**Cuenta Pública 2022**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Del 1 de enero al 30 de junio de 2022**  
**(Pesos)**

Ente Público: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

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 MÉNDOZA BERNAL**  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS