

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN DE CHIHUAHUA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2014

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

a) Caja: El saldo está integrado del saldo del fondo fijo de caja a cargo de la Jefa Administrativa:

10001000110000000000	Caja	
10001000110011010000	Caja	10,000.00

b) Bancos: El saldo de esta cuenta está integrado por los siguientes recursos:

10001000120000000000	Bancos	
10001000120012010000	Bancomer	3,960,231.59
10001000120012010001	Bancomer Cta 164222318	100,925.14
10001000120012010005	Bancomer Cta 191564811	103,066.11
10001000120012010006	Bancomer Cta 196313566	309,507.01
10001000120012010007	Bancomer Cta 0197234422	1,550,000.00

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVIACION DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

10001000120012010008	Bancomer Cta 0197965532	1,896,733.33
----------------------	-------------------------	--------------

c) Inversiones Temporales: Está integrado por el fondo de inversión ligado a la cuenta de cheques numero 164222318, a corto plazo por tal motivo se considera en este rubro:

10001000130000000000	Fondos De Inversión	
10001000130013010000	Fondos De Inversión	858,342.31

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Esta cuenta los saldos a favor del organismo por concepto de saldos a favor de ICHISAL y viáticos:

10001000140000000000	Cuentas Por Cobrar	
10001000140014010000	Otras Cuentas Por Cobrar	75,015.37
10001000140014020000	Responsabilidades	1,590.46

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El saldo de bienes muebles se integra de la siguiente manera y los porcentajes de las depreciaciones son los máximos autorizados por ley:

10002000210000000000	Mobiliario Y Equipo De Oficina	303,724.21	
10002000210021990000	Mobiliario Y Equipo De Oficina	303,724.21	
10002000220000000000	Depreciación Acum Mob Y Equipo De Oficina		111,094.95
10002000230000000000	Vehículos Y Equipo De Transporte	2,074,448.28	
10002000230023010000	Vehículos Y Equipo Terrestre	550,000.00	

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Ph. D. Armando Segovia Lerma
 Director General

C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya
 Supervisor Administrativo

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVIACION DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

10002000230023990000	Vehículos Y Equipo Terrestre	1,524,448.28	
10002000240000000000	Depreciación Acum Eq. Transporte		983,013.66
10002000250000000000	Equipo De Computo	995,798.49	
10002000250025010000	Equipo De Computo	9,646.96	
10002000250025020000	Equipo De Ciencia Y Tecnología	330,451.52	
10002000250025990000	Equipo De Computo	655,700.01	
10002000260000000000	Depreciación Acum. Eq. Computo		360,355.96
10002000270000000000	Equipo De Comunicación	602,826.58	
10002000270027010000	Equipo De Comunicación	344,827.58	
10002000270027990000	Equipo De Comunicación	257,999.00	
10002000280000000000	Depreciación Acumulada Equipo De Comunicación		206,523.54
10002000290000000000	Activos Intangibles	9,186.00	
10002000290000000001	Patentes, Marcas Y Derechos	5,692.00	
10002000290000000003	Licencias	3,494.00	
10002000300000000000	Amortización De Activos Intangibles		158.19

Pasivo

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Ph. D. Armando Segovia Lerma
 Director General

C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya
 Supervisor Administrativo

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVIACION DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

Retenciones por pagar

En esta cuenta se encuentran registradas las siguientes retenciones e impuestos por pagar:

000	Instituto Chihuahuense De Salud	14,497.98
000	Aportaciones Al Sistema Para El Retiro	17,596.29
000	Impuestos Y Cuotas Por Pagar	
002	Isr Por Salarios	25,061.01
000	Préstamo Pensiones	23,389.10
001	Roberto Chacón	2,735.16
002	Paola Leyva	3,191.02
003	Alan Arambula	3,191.02
004	Carlos Reza	3,191.02
005	Miguel Fernández	4,087.00
006	Oscar Ruiz	547.03
007	Lidia Sandoval	3,191.02
008	Aracely Rodríguez	3,255.83

Resultado de Ejercicios anteriores

Los movimientos registrados en esta cuenta corresponden principalmente a ajustes de cuentas por cobrar a usuarios de ejercicios anteriores y reclasificaciones.

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Ph. D. Armando Segovia Lerma
Director General

C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya
Supervisor Administrativo

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVIACION DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

El siguiente cuadro presenta de forma analítica los ingresos contables acumulados al mes de diciembre 2014:

- a) Otros ingresos y Beneficios: Diferencias a favor de gastos por comprobar.
- b) Ingresos por remanentes no ejercidos: Rendimientos generados por recurso federal etiquetado, que se quedo en el fondo de inversión.
- c) Rendimientos y productos: Intereses y rendimientos financieros.
- d) Transferencias de dependencias: Esta cuenta se compone del subsidio estatal y las aportaciones de los convenios federales firmados con CONACYT, FORDECYT, REDNACECYT y SAGARPA.

40001000110000000000	Otros Ingresos Y Beneficios	156.72
40001000110000010000	Diferencias A Favor	156.72
40002000210000000000	Ingresos Por Remanentes No Ejercidos	1,200,026.95
40004000410000000000	Rendimientos Y Productos	58,056.83
40004000410041010000	Rendimientos Y Productos	58,056.83
40005000510000000000	Transferencias De Dependencias	14,356,787.53
40005000510051010000	Aportaciones Coecytech	5,421,687.67
40005000510051020000	Apropiación Social De La Cti	3,000,000.00
40005000510051030000	21A Semana Nacional De La Cti	750,000.00

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Ph. D. Armando Segovia Lerma
 Director General

C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya
 Supervisor Administrativo

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVIACION DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

40005000510051040000	Aportaciones Fordecyt	255,011.68
40005000510051050000	Aportaciones Rednacecyt	736,754.85
40005000510051060000	Aportaciones Conacyt	1,860,000.00
40005000510051070000	Aportaciones Sagarpa	2,333,333.33

Gastos y Otras Pérdidas

El siguiente cuadro presenta de forma analítica los gastos contables acumulados al mes de diciembre 2014:

Gastos de Funcionamiento		
50001000000000000000	Servicios Personales	4,397,645.74
50002000000000000000	Materiales Y Suministros	988,290.31
50003000000000000000	Servicios Generales	2,778,414.68
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
50004000000000000000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ay	2,205,513.63
50005000000000000000	Bienes Muebles, Inmuebles E Intangibles	-
50006000000000000000	Depreciaciones Contables	693,132.04

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores

Resultado de Ejercicios Anteriores y Remanentes no Ejercidos

El saldo de esta cuenta representa la diferencia entre los ingresos y los gastos acumulados de ejercicios anteriores así como de los rendimientos del

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Ph. D. Armando Segovia Lerma
 Director General

C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya
 Supervisor Administrativo

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVIACION DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

fondo de inversión pendientes de ejercer:

30001000160000000000	Rea 2013	1,488,153.85
30002000210000000000	Remanentes No Ejercidos	1,109,287.13

Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio

El saldo de esta cuenta representa la diferencia entre los ingresos y los gastos acumulados consolidados del ejercicio:

30001000170000000000	Rea 2014	4,552,031.63
----------------------	----------	--------------

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Origen

El saldo de este rubro está integrado de los ingresos recaudados del subsidio estatal y los convenios federales, así como de los rendimientos del fondo de inversión y los intereses de las cuentas bancarias:

	2014	2013
Productos de Tipo Corriente	1,258,241	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	14,356,788	4,633,764
Otros Origenes de Operación	0	106,205
Total de Ingresos	15,615,029	4,739,969

Aplicación

Pagos hechos por:

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Ph. D. Armando Segovia Lerma
 Director General

C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya
 Supervisor Administrativo

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVIACION DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

	2014	2013
Servicios Personales	4,397,646	3,082,798
Materiales y Suministros	988,290	306,227
Servicios Generales	2,778,415	989,957
Subsidios y Subvenciones	1,436,600	0
Ayudas Sociales	729,899	0
Donativos	39,015	0
Total de Gastos	10,369,865	4,378,982

V) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

a) Ingresos:

<p>Consejo Estatal de Ciencia, Tecnología e Innovación de Chihuahua</p> <p>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</p> <p>Correspondiente del 01 de Enero de 2014 al 31 de Diciembre de 2014</p> <p>(Cifras en pesos)</p>

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Ph. D. Armando Segovia Lerma
 Director General

C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya
 Supervisor Administrativo

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVIACION DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

1. Ingresos Presupuestarios		15,818,361.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		-
Incremento por variación de inventarios		
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Disminución del exceso de provisiones		
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios		
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		203,332.00
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamientos		
Otros Ingresos presupuestarios no contables	203,332.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		15,615,029.00

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

 Ph. D. Armando Segovia Lerma
 Director General

 C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya
 Supervisor Administrativo

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVIACION DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

b) Egresos:

Consejo Estatal de Ciencia, Tecnología e Innovación de Chihuahua Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero de 2014 al 31 de Diciembre de 2014		
1. Total de egresos (presupuestarios)		11,604,797.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,234,932.00
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	684,932.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte	550,000.00	
Equipo de defensa y seguridad		

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

 Ph. D. Armando Segovia Lerma
 Director General

 C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya
 Supervisor Administrativo

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVIACION DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

	Maquinaria, otros equipos y herramientas
	Activos biológicos
	Bienes inmuebles
	Activos intangibles
	Obra pública en bienes propios
	Acciones y participaciones de capital
	Compra de títulos y valores
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales
	Amortización de la deuda publica
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)
	Otros Egresos Presupuestales No Contables

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

 Ph. D. Armando Segovia Lerma
 Director General

 C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya
 Supervisor Administrativo

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVIACION DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

3. Más gastos contables no presupuestales		693,132.00
	Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	693,132.00
	Provisiones	
	Disminución de inventarios	
	Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
	Aumento por insuficiencia de provisiones	
	Otros Gastos	
	Otros Gastos Contables No Presupuestales	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		11,062,997.00

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Ph. D. Armando Segovia Lerma
 Director General

C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya
 Supervisor Administrativo

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVIACION DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Este organismo no maneja cuentas de orden dentro de sus registros contables por lo tanto estas notas a los estados financieros no puede presentar información sobre estas.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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 período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

Los estados financieros de la entidad son el Estado de Situación Financiera Consolidado, Estado de Resultados Consolidado, Estado de Cambios en la Situación Financiera Consolidado, Estado de Flujos de Efectivo Consolidado y el Estado de Variación de la Hacienda Pública, de acuerdo a lo establecido en la Normatividad Contable y Financiera del Estado. Para este ejercicio se incluye el Estado Analítico del Activo Consolidado y el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Consolidado, de acuerdo al requerimiento establecido en el Manual de Contabilidad Gubernamental de la CONAC.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

El Consejo Estatal de Ciencia, Tecnología e Innovación de Chihuahua inicia 2014 con un presupuesto de 5'062,020.00. Ahora bien, posterior a este presupuesto, se otorgaron mediante convenios federales recursos por la cantidad de 8'935,100.00 y por ingresos propios generados a través de rendimientos bancarios 1'258,241.00, sumando estos tres conceptos nuestro presupuesto total a ejercer.

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Ph. D. Armando Segovia Lerma
Director General

C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya
Supervisor Administrativo

AUTORIZACION E HISTORIA

a) Fecha de creación del ente.

En 2007 se emite decreto No. 12/07 I P.O. y para efectos fiscales se registra ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público con fecha 05 Octubre de 2008.

b) Principales cambios en su estructura.

La estructura está basa en el DECRETO 12/07 I P.O y en los últimos años no ha habido cambios importantes.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

a) Objeto social.

Administración Pública Estatal

b) Principal actividad.

Coordinar el desarrollo científico, tecnológico y la innovación de la Entidad.

c) Ejercicio fiscal.

2014 (Enero a Diciembre)

d) Régimen jurídico.

El Consejo Estatal de Ciencia, Tecnología e Innovación de Chihuahua es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en la Ciudad de Chihuahua, Chih. Con domicilio en Av. Venustiano Carranza número 601, Colonia Centro C.P. 31000.

e) Consideraciones fiscales del ente:

El Régimen en el que tributa el organismo es el de Personas Morales con Fines No Lucrativos, teniendo entre otras las siguientes obligaciones:

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVIACION DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

- Declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR por sueldos y salarios.
- Declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR por asimilados a salarios.
- Declaración y pago provisional mensual de retenciones de ISR por servicios profesionales.
- Declaración anual de ISR sobre sueldos y salarios, asimilados a salarios y los pagos y retenciones de servicios profesionales.

f) Estructura organizacional básica.

Se anexa en el cuadernillo impreso ya que el sistema no acepta el formato de imagen.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

A la fecha el organismo no maneja fideicomisos, mandatos y análogos.

BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros y sus Notas fueron elaborados de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, con el fin de lograr la adecuada armonización de la Contabilidad Gubernamental.

La presente información Financiera presentada fue elaborada en un Sistema de Contabilidad tradicional, el cual fue adecuado con el nuevo Plan de Cuentas, para dar cumplimiento a lo establecido por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en tanto se adecua el nuevo Sistema Integral de Contabilidad que se encuentra en proceso de implementación.

POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

No se realizan actualizaciones del activo, pasivo o patrimonio, no se tiene inventario sujeto a valuación, todas las actividades que se realizan son en moneda nacional, tampoco se hacen reservas ni provisiones.

Las políticas contables de depreciación del activo fijo a las cuales se sujeta el organismo en cuestión son las que marca la Ley

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

La aplicación de la depreciación de los Activos se lleva a cabo conforme a los porcentajes que marca la LISR vigente.

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Ph. D. Armando Segovia Lerma
Director General

C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya
Supervisor Administrativo

Cuenta Pública
Notas a los Estados Financieros
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2014

(Pesos)

Ente Público: CONSEJO ESTATAL DE CIENCIA, TECNOLOGIA E INNOVIACION DE CHIHUAHUA

Poder Ejecutivo: PARAESTATALES

FIDEICOMISO, MANDATOS Y ANÁLOGOS.

A la fecha el organismo no maneja fideicomisos, mandatos y análogos.

INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.

A la fecha el organismo no cuenta con Deuda.

RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIERA.

Los funcionarios que rubrican los presentes Estados financieros declaran “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Ph. D. Armando Segovia Lerma
Director General

C.P. Yasim Cristina Salinas Anaya
Supervisor Administrativo