



CONSEJO TAMAULIPECO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 SEPTIEMBRE DE 2018



9

A. NOTAS DE DESGLOSE

Información Contable

1. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

Caja Chica. Se cuenta con cajas chicas por un monto total de \$10,241.79 a cargo del área Administrativa.

Bancos. Su saldo es de \$ 55,486,430.00 al 30 de septiembre el cual está reflejado de la siguiente forma:

Banco	Cuenta	Descripción	Importe
Bancomer	555	Fordecyt	2,386
Bancomer	521	IETAM	12,279,669
Bancomer	400	Ingeniería Genética Abeja	2,932,303
Bancomer	451	Impulso a la Investigación Temprana	423,575
Bancomer	486	Investigación p/des de pesca y acuacultura	237,541
Bancomer	524	Sistema Estatal de Investigadores	1,500,000
Bancomer	621	1er Congreso de Investigación Científica Tamps.	1,800,000
Bancomer	648	Jóvenes Talento en Tamaulipas	512,744
Bancomer	897	Becas de Posgrados PNPC y Extranjero	2,400,000
Bancomer	834	Creciendo con tu empresa	900,000
Bancomer	792	Incubatic 2017	20,000
Bancomer	856	Net- Tam 2017	600,112
Bancomer	35	Red de Nodos y Transferencia de Conocimiento	2,972,520
Bancomer	264	Transferencia de Conocimiento	2,500,000
Bancomer	960	Tamaulipas Emprende 2017	2,202
Bancomer	820	Patentes y Modelos de utilidad 2017- 2018	107,887
Bancomer	529	Net Tam 2018	1,852,653
Bancomer	936	Fordecyt Doctores 2017	16,898
Bancomer	104	capitulo 1000/2018	450,567
Bancomer	155	Capitulo 2000/2018	39,096
Bancomer	171	Capitulo 3000/2018	150,527
Bancomer	686	Operación, Análisis y Evaluaciones de Programas	9,986
Bancomer	83	20°Certamen Estatal Creatividad e Innovación Tecnológica	790,538
Bancomer	91	INNOVATAM (INCUBATIC)	2,130,480
Bancomer	113	Museo Movil	10,320,891
Bancomer	429	Rednacecyt 2018	101,539
Bancomer	232	Impulso de Programas y Proyectos de CTI	2,936
Bancomer	607	Observatorio Academico de Seguridad Ciudadana	2,500,000
Bancomer	308	Verano de Investigación Científica Tamaulipas	96,000
Bancomer	762	Formacion de habilidades y capacidades COTACYT	500,000
Bancomer	284	25° Semana Nacional de Ciencia y Tecnología	730,053
Bancomer	515	Rehabilitación de áreas atención usuarios COTACYT	238,866
Bancomer	879	Jóvenes Talento 2018	130,000
Bancomer	421	Apropiación social y semana de la CTI Estatal	3,494,055
Bancomer	817	Maestros en la Industria 2018	250,000
Bancomer	895	6° Encuentro de Jóvenes Investigadores	370,000
Bancomer	292	3° Tamaulipas emprende	139,163
Bancomer	887	Fortalecimiento de Recurso Humano COTACYT	1,512,000
Bancomer	565	Apoyo al 6° Encuentro de Jóvenes Investigadores	300,000
Santander	615	Santander Gratificaciones	169,242
Santander	646	Santander ISR Gratificaciones	0
TOTAL			55,486,430

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

Deudores diversos por cobrar a corto plazo. Su saldo de \$58,773, se integra de la siguiente manera:

CUENTA	FECHA INICIAL DEL CREDITO	NOMBRE DEL DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
1122-91	01/01/2018	Secretaría de Finanzas	Transferencias Internas	415	10/10/2018
1123-001-010	14/03/2018	José Alfredo Bernal	Reintegro de viaticos	12,461	10/10/2018
1123-001-012	30/03/2018	Arnoldo De la Garza Guerra	Reintegro de viaticos	5,039	10/10/2018
1123-001-013	01/08/2018	Jesus Enrique Vazquez	Reintegro de viaticos	243	10/10/2018
1123-001-014	27/03/2018	Juan Andres Hernandez Rangel	Reintegro de viaticos	8,281	10/10/2018
1123-001-016	30/03/2018	Ma. Esthela Ramirez Abraham	Comprobacion de gastos	2,863	10/10/2018
1123-001-019	01/01/2018	María Guadalupe Reyes Hernandez	Comprobacion de gastos	7,129	10/10/2018

1123-001-021	01/01/2018	Darvin Montes palaceto	Reintegro de viaticos	26	10/10/2018
1123-001-023	15/02/2018	Alejandro Galvan Martinez	Reintegro de viaticos	8,126	10/10/2018
1123-001-006	30/03/2018	Luis Eduardo Arevalo Hernandez	Reintegro de viaticos	1,512	10/10/2018
1123-001-024	28/06/2018	Elizabeth Cruz Rodriguez	Reintegro de viaticos	1,526	10/10/2018
1123-001-034	28/09/2018	Grupo Hotelero Monterrey	Reintegro por cancelación de habitaci	8,302	10/10/2018
1123-001-036	28/09/2018	Martha Flores, Flores	Reintegro de viaticos	2,850	10/10/2018
Total				58,773	

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios), no aplica a este Consejo.
Inversiones Financieras. No aplica a este Consejo

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Bienes Muebles. En este trimestre se realizarán adquisiciones de bienes de presupuesto de los programas activos, los cuales fueron registradas en la cuentas correspondiente teniendo así un incremento de activo.

Cuenta	Concepto	Importe
1241-1-5110	Muebles de Oficina y Estantería	1,640
1241-3-5150	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de Información	412,924
1241-9-5191	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	23,130
1242-1-5210	Equipos y Aparatos Audiovisuales	1,051,365
1242-3-5230	Cámaras Fotográficas y de Video	52,581
1242-401-001	Otros Equipos Educativo y Recreativo	1,365,355
1244-101-001	Vehículos y Equipo de Transporte	2,125,472
TOTAL		5,032,468
Bien Intangible (Software SAACG.NET)		30,000

Estimaciones y Deterioros

Bienes muebles. Para dar cumplimiento a lo establecido por el CONAC se realizó la depreciación mensual de los bienes de acuerdo al método de línea recta.

Cuenta	Concepto	Depre. Acumulada
1263-001-000	Muebles de Oficina y Estantería	393,999
1263-008-000	Otro Mobiliario y Equipo Educativo	1,633,319
1263-009-000	Vehículos y Equipo de Transporte	1,983,976
TOTAL		4,011,293

Pasivo

- Relación de Cuentas por pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo).
Proveedores por pagar a corto plazo. En el segundo trimestre no existen pagos pendientes a proveedores

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo. La cuenta se compone de los siguientes saldos:

NÚM. FACTURA O RECIBO	FECHA	NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	IMPORTE	FECHA DE VENCIMIENTO
Recibos	30/04/2018	IPSSSET	Aportaciones de Seguridad Social	148,381	15/10/2018
Recibos	30/06/2018	Secretaría de Hacienda y Crédito Público	Impuestos Federales ISR	75,385	15/10/2018
Total				223,766	

- Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo
No aplica a este Consejo.
- Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera, solo se cuenta con los pasivos arriba mencionados.

2. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

Los ingresos recibidos durante el tercer trimestre corresponden a Transferencias Estatales de proyectos y Gasto Operativo, Transferencias del resto del sector público y convenios firmados con CONACYT, además de intereses bancarios por un importe de \$1,471.00

Tipo de recurso	Importe	Concepto
Estatal	12,617,374	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas
Federal	4,970,000	Participaciones y aportaciones
Total	17,587,374	

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de este Consejo ascendieron a \$ 4,315,008 entre gastos de operación y los gastos de los proyectos vigentes.

Gastos de Funcionamiento		Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
Servicios Personales	1,737,018	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	122,420
Materiales y Suministros	264,817		
Servicios Generales	1,627,130	TOTAL	4,658,264
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			
Ayudas Sociales	906,879		

3. Notas al Estado de Variaciones a la Hacienda Pública/Patrimonio

En el tercer trimestre, la cuenta de ejercicios anteriores 2017, no tuvo afectaciones. En este periodo no se realizaron revaluos, no se recibieron ó se realizaron donaciones. del Consejo. En este periodo no se realizaron revaluos, no se recibieron ó se realizaron donaciones.

4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final, del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes:

Concepto	Saldo Inicial	Saldo Final
Efectivo en Bancos –Tesorería	42,619,695	55,486,430
Total de Efectivo y Equivalentes	42,619,695	55,486,430

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

No se manejan cuentas contables de orden.

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

1. Cuentas contables

No se manejan cuentas contables de orden.

2. Cuentas presupuestarias

Los movimientos que se tienen en la cuentas presupuestarias por un monto total de ejercicio son:

<u>Ley de Ingresos.</u>	
Estimados	8,207,447
Por Ejecutar	4,754,029
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	39,571,975
Devengada	43,025,393
Recaudada	42,968,143
<u>Presupuesto de Egresos</u>	
Aprobado	8,207,447
Por ejercer	45,927,979
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	54,211,189
Comprometido	16,123,209
Devengado	13,415,610
Ejercido	13,261,062
Pagado	13,261,062

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

La Información financiera de los Estados Financieros al 30 de septiembre del 2018 del Consejo Tamaulipeco de Ciencia y Tecnología del Estado de Tamaulipas (COTACYT) tienen como objetivo proveer a los principales usuarios de la misma, y a los ciudadanos; información confiable, revelante, Comprensible y comparable, expresada en términos monetarios, respecto del ejercicio contable, presupuestal y programático del ente.

2. Panorama Económico y financiero

La operación financiera del Organismo se realiza de conformidad a la normatividad estatal establecida. Para el desarrollo sus actividades operativas los recursos provienen principalmente del Presupuesto Estatal, además de celebrar contratos con Organismos Federales para el desarrollo de programas y proyectos específicos.

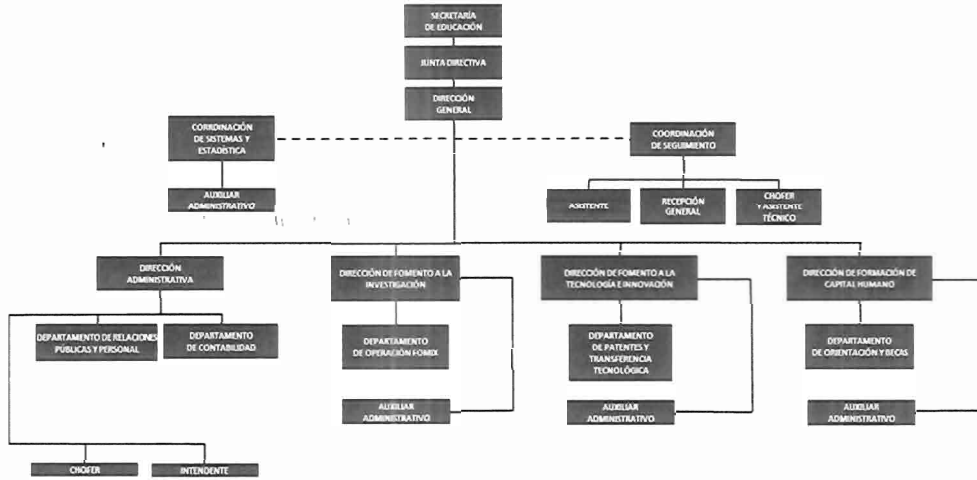
3. Autorización e Historia

Mediante Decreto 243 publicado en el Periódico oficial el 7 de Junio de 1989 es creado el Consejo Tamaulipeco de Ciencia y Tecnología con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en Ciudad Victoria, Tamaulipas.

4. Organización y objeto social

El COTACYT es un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Tamaulipas que tiene como finalidad promover la ciencia y la tecnología para el desarrollo económico y social del Estado, así mismo, identificar las demandas de investigación, desarrollo tecnológico e innovación de los sectores prioritarios

y las diferentes Regiones del Estado, convocar e identificar a los grupos de investigadores para la atención de demandas, ser órgano de consulta para las dependencias del Ejecutivo Estatal en materia de investigaciones o autorizaciones de recursos a proyectos de investigación científica y tecnológica, de importación de tecnología y de pago de patentes.



5. Base de preparación de los Estados Financieros

Para la preparación de los presentes Estados Financieros El organismo en este ejercicio utiliza el software SAACG.net del Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC), el cual nos permite cumplir con con los lineamientos establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como la Ley de Fiscalización y Rendición de cuentas para el Estado de Tamaulipas

6. Políticas de contabilidad significativas

El registro de la contabilidad se realizó en base a los lineamientos establecidos por el CONAC, considerando a partir de 2012 el registro de las depreciaciones de activos así como la utilización de cuentas de orden presupuestarias para reflejar el movimiento del presupuesto del ejercicio.

7. Posición en moneda extranjera y protección de riesgo cambiario

El COTACYT no cuenta con activos o pasivos en moneda extranjera.

8. Reporte analítico del Activo

En este Ejercicio para dar cumplimiento a lo establecido por el CONAC se realizó la depreciación mensual de los bienes inventariados. El cálculo y método de depreciación se encuentra detallado en el apartado anterior de Depreciación de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

9. Fideicomisos, mandatos y análogos

No aplica.

10. Reporte de la recaudación

Durante este tercer trimestre se recibieron transferencias estatales para el gasto operativo de este organismo, además de que se realizaron firmas de convenios federales para llevar a cabo programas.

11. Información sobre la deuda y reporte analítico de la deuda pública

El Consejo no cuenta con ningún tipo de deudas contraídas.

12. Calificaciones otorgadas

El Organismo no ha sido sujeto a ninguna calificación crediticia.

13. Procesos de mejora

En este ejercicio se estuvo trabajando en control interno procesos y procedimiento para realizar el mapa de riesgo.

14. Información por segmentos

No se presenta información por segmentos.

15. Eventos posteriores al cierre

No existen eventos posteriores al cierre del ejercicio anterior.

16. Partes relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

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

Dr. Arnaldo De la Garza Guerra
 Director General del COTACYT
 Autorizó

C. P. Enayeth Cruz Rodríguez
 Departamento de Contabilidad del COTACYT
 Elaboró

Lic. Ma. Esthela Ramírez Abraham
 Directora Administrativa del COTACYT
 Revisó