

**CUENTA PÚBLICA 2022
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Caja Chica. Al cierre del cuarto trimestre se cuenta \$87 en caja chica, a resguardo de la Dirección Administrativa.

Bancos. Las cuentas bancarias que integran este rubro corresponden al gasto operativo por cada capítulo y fuente de financiamiento, cuentas de los proyectos de Ciencia, Tecnología, Innovación e Investigación vigentes, además de la cuenta en la cual se reciben las transferencias por parte del IETAM y cuentas con saldo de remanentes de programas de ejercicios anteriores, teniendo un saldo total de \$65,379,754

Banco	Banco /Cuenta	Importe
Bancomer	BANCOMER CTA.555	2,058
Bancomer	BANCOMER CTA. 521	55,940,925
Bancomer	BANCOMER CTA. 480	389
Bancomer	BANCOMER CTA. 936	24,353
Bancomer	BANCOMER CTA.900	188
Bancomer	BANCOMER CTA.292	402
Bancomer	BANCOMER CTA. 537	102,456
Bancomer	BANCOMER CTA. 677	1,079,391
Bancomer	BANCOMER CTA.928	63,886
Bancomer	BANCOMER CTA. 932	438,189
Bancomer	BANCOMER CTA.983	1,290
Bancomer	BANCOMER CTA. 587	543,281
Bancomer	BANCOMER CTA.214	48,018
Bancomer	BANCOMER CTA. 370	104
Bancomer	BANCOMER CTA. 443	1,803
Bancomer	BANCOMER CTA. 710	63,975
Bancomer	BANCOMER CTA. 591	3,703
Bancomer	BANCOMER CTA. 834	110,190
Bancomer	BANCOMER CTA. 164	335,650
Bancomer	BANCOMER CTA. 334	572,240
Bancomer	BANCOMER CTA. 474	2
Bancomer	BANCOMER CTA. 555	552,717
Bancomer	BANCOMER CTA. 598	100,018
Bancomer	BANCOMER CTA. 601	1
Bancomer	BANCOMER CTA. 628	3,873,004
Bancomer	BANCOMER CTA. 636	83,243
Bancomer	BANCOMER CTA. 562	12,257
Bancomer	BANCOMER CTA.967	213,844
Santander	SANTANDER CTA. 678	74,837
Santander	SANTANDER CTA. 950	18,969
Santander	SANTANDER CTA. 856	399,278
Santander	SANTANDER CTA. 839	719,090
TOTAL		65,379,753



CONSEJO TAMAULIPECO
DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

[Firmas manuscritas]

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

Deudores Diversos por cobrar a corto plazo. Su saldo de \$909,622 se integra principalmente de deudores que fueron beneficiados por el Programa Jóvenes Talento 2019 e INNOVATAM 2018, Creciendo con tu empresa 2021, los cuales incumplieron con los compromisos establecidos mediante convocatoria o convenios de asignación de recurso, por lo cual se solicitó el reintegro del recurso otorgado, además de viáticos pendientes de reintegrar.

CUENTA	DEUDOR	CONCEPTO	IMPORTE
1123-001-044	IPSSSET	Reintegro de Ipsset	941
1123-001-048	Alexis Alberto García	Reintegro de Proyecto Jóvenes Talento 2019	8,256
1123-001-050	Erik Eduardo Garza Ruíz	Reintegro de Proyecto Jóvenes Talento 2019	31,030
1123-001-052	Bryan Eduardo Arroyo Hidalgo	Reintegro de Proyecto INNOVATAM 2018	70,000
1123-001-055	Marco César Álvarez Ledezma	Reintegro de Proyecto INNOVATAM 2018	70,000
1123-001-056	Karina Nava Sánchez	Reintegro de Proyecto INNOVATAM 2018	70,000
1123-001-057	Julia Guadalupe Rodríguez del Valle	Reintegro de Proyecto INNOVATAM 2018	70,000
1123-001-058	Ángel Everardo Guzmán Martínez	Reintegro de Proyecto INNOVATAM 2018	70,000
1123-001-064	Audomaro Durán Bautista	Reintegro de Proyecto INNOVATAM 2018	70,000
1123-001-071	Santos Roberto Trejo Arias	Reintegro Terminación Anticipada del Convenio de Apoyo	11,428
1123-001-064	Yhadira Garza Echartea	Reintegro Terminación Anticipada del Convenio de Apoyo	15,000
1123-001-065	Claudia Elena Gutiérrez González	Reintegro de Proyecto INNOVATAM 2018	70,000
1123-001-068	Susana Beltrán Pérez	Reintegro de Proyecto INNOVATAM 2018	70,000
1123-001-069	Adrián Ruiz Castillo	Reintegro de Proyecto INNOVATAM 2018	70,000
1123-001-070	Hugo César Morales Salinas	Reintegro de Proyecto INNOVATAM 2018	70,000
1123-001-071	Mitzi Giovanni Morales Salinas	Reintegro de Proyecto INNOVATAM 2018	70,000
1123-001-091	Julio Martínez Burnes	Reintegro de Gastos de Representación	740
1123-001-094	Alonso Edgar Nava González	Reintegro de Viaticos	775
1123-001-044	Edson Fabricio Morales Salinas	Reintegro de Proyecto INNOVATAM 2018	70,000
1123-001-023	Alejandro Galván Martínez	Reintegro de Viáticos	1,452
TOTAL			909,622

Handwritten signatures and initials in blue ink.



Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Inversiones Financieras. No aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Bienes Muebles. El Organismo cuenta con xx bienes muebles y 2 bienes intangibles, propios para su operación.

Cuenta	Concepto	Importe
1241-1-5110	Muebles de Oficina y Estantería	1,640
1241-3-5150	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de Información	957,640
1241-9-5191	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	132,131
1242-1-5210	Equipos y Aparatos Audiovisuales	1,058,963
1242-3-5230	Cámaras Fotográficas y de Video	52,581
1242-401-001	Otros Equipos Educativo y Recreativo	700,532
1244-101-001	Vehículos y Equipo de Transporte	2,078,672
TOTAL		4,982,159
Bien Intangible (Softwares)		43,908

Estimaciones y Deterioros.

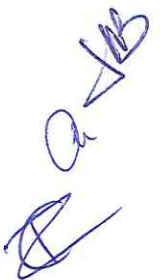
El Organismo aplica los porcentajes de depreciación publicados en la "Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación" en línea recta, teniendo como resultado una depreciación acumulada de \$4,463,085 al cierre del 2022.

Otros Activos

No se cuentan con otros activos.



CONSEJO TAMAULIPECO
DE CIENCIA Y TECNOLOGIA



Pasivo

1. Relación de Cuentas por pagar, por fecha de vencimiento (a corto y a largo plazo).

Remuneraciones por pagar. Se informa que no se cuentan con remuneraciones pendientes de pago.

Proveedores por pagar a corto plazo. Al cierre del ejercicio existen pasivos de contratos de prestación de servicios y convenios de asignación de recursos firmados durante el ejercicio 2022 que culminan en el 2023, en su mayoría en el primer trimestre, los cuales se detallan en la siguiente tabla.

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	IMPORTE
Máquinas de comunicación digital	Arrendamiento de copiadora y servicio de copiado	21,938
Centro de Biotecnología Genómica	2a ministración de proyecto	90,000
Javier de los Santos y CIA	Dictamen de Proyectos INNOVATAM	11,136
IPSSET	Aportaciones de Seguridad Social	72,476
Instituto Superior del Mante	Realización de Actividades del Certamen	15,000
Grupo AVAPE	Alimentos para participantes de Expociencia	4,140
Nidia Zulema Gastelum	Uniformes para participantes de Expociencias	39,260
María Juana Nava Govea	Alimentos para participantes de Expociencia	114,005
Total		367,955

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

NOMBRE O RAZÓN SOCIAL DEL PROVEEDOR O PRESTADOR DE SERVICIOS	CONCEPTO	IMPORTE
Secretaría de Hacienda y Crédito Público	ISR de Sueldos y Gratificaciones	432,021
Secretaria de Finanzas	Impuesto Sobre Nómina	44,460
Total		476,481

2. Relación de fondos y bienes de Terceros en Garantía y/o Adquisición a Corto y Largo plazo.

El Organismo no cuenta con cuentas por pagar a largo plazo.

3. Relación del resto de las cuentas de pasivo a corto y largo plazo que impacten en la información financiera.

El Organismo no tiene otras cuentas en pasivo



CONSEJO TAMAULIPECO
DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

[Firma manuscrita]

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Los ingresos recibidos durante el ejercicio corresponden a Transferencias Estatales por parte de la Secretaría de Finanzas para el Gasto Operativo, Transferencias del IETAM de acuerdo al artículo 311 de la Ley Electoral del Estado de Tamaulipas así mismo, de las cuentas bancarias productivas se han generado intereses bancarios, los cuales se consideran ingresos para este Organismo.

Tipo de recurso	importe
Estatal (Transferencias Finanzas)	9,282,076
Estatal (Intereses Bancarios)	874,330
Transferencias IETAM	29,798,804
Estatal (Otros Ingresos)	8,139
Total	39,963,349

Gastos y Otras Pérdidas:

Los gastos de este Consejo al cierre del ejercicio fueron de \$ 40,182,977 entre gastos de operación y los gastos de los proyectos vigentes, así como el gasto por depreciaciones a los bienes muebles.

Concepto	Importe
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	8,551,724
Materiales y Suministros	364,373
Servicios Generales	6,373,182
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Ayudas Sociales	24,652,953
Estimaciones, Depreciaciones o Deterioros	240,746
TOTAL DE GASTOS	40,182,978

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

EL ORGANISMO CUENTA CON PATRIMONIO DE EJERCICIOS ANTERIORES DEBIDO A LAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS POR EL IETAM DE ACUERDO AL ARTÍCULO 311 DE LA LEY ELECTORAL DEL ESTADO DE TAMAULIPAS, POR LO CUAL LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO PARA LOS PROYECTOS DEL EJERCICIO 2022, SON DE PRESUPUESTO DE EJERCICIOS ANTERIORES, TENIENDO COMO RESULTADO UN GASTO MAYOR QUE EL INGRESO.

ASI MISMO A, SE INFORMA QUE NO SE REALIZARON REVALÚO Y NO SE RECIBIERON Ó SE REALIZARON DONACIONES. SIN EMBARGO SE REALIZARON AJUSTES A LA CUENTA DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES DEL 2018 POR REINTEGRO DEL PROGRAMA INNOVATAM, DEL EJERCICIO 2021 POR CONCEPTO DE REMANENTES E INTERESES DEL EJERCICIO 2021 SE REINTEGRÓ A LA SECRETARIA DE FINANZAS, ASI MISMO DE ESTE EJERCICIO SE RECIBIÓ UN REINTEGRO DE LA UAT POR CONCEPTO DE REMANENTE DEL PROGRAMA "SISTEMAS DE ACCESO A LA INFORMACIÓN CIENTÍFICA Y TECNOLÓGICA DEL EJERCICIO 2021, ADEMÁS DE LOS REINTEGROS DE REMANENTES DE LOS PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN QUE SE OTORGARON EN EL 2021 ENTRE OTROS.



Handwritten signature and initials in blue ink.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

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

	2022	2021
Efectivo	87	2,457
Bancos/Tesorería	65,379,753	65,729,002
Bancos/Dependencias y Otros	0	0
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros en Garantía y/o Administración	0	0
Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	65,379,840	65,731,459

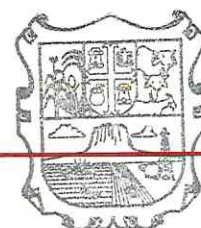
2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y porcentaje que se aplicó en el presupuesto Federal o Estatal según sea el caso:

Durante el ejercicio 2022, no se realizaron adquisiciones de bienes muebles o inmuebles.

3.- Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

	2022	2021
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro	-219,629	11,242,346
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.		
Depreciación	240,746	215,639
Amortización	0	0
Incremento/Decremento en las provisiones	-372,736	879,491
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de bienes muebles, inmuebles e intangibles	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-351,619	12,337,476

Handwritten signature and initials in blue ink.



V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES:

Consejo Tamaulipeco de Ciencia y Tecnología
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2022
(Cifras en pesos)

1.- Ingresos Presupuestarios	\$39,963,349
2.- Más ingresos contables no presupuestarios	0
2.1 Ingresos Financieros	0
2.2 Incremento por variación de inventarios.	0
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdidas o deterioro u obsolescencia	0
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0
2.5 Otros Ingresos y beneficios varios	0
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3.- Menos ingresos presupuestarios no contables.	0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0
3.3 Otros ingresos presupuestarios no contables	0
4.- Total de Ingresos Contables	39,963,349

Notas:

- 1.- Se deberán incluir los Ingresos Contables no Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.
- 2.- Los Ingresos Financieros y Otros Ingresos se regularizarán Presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable.

[Handwritten signatures]



La Conciliación se generará de forma periódica, cuando menos en la Cuenta Pública, y se presentará al final de las Notas de Desglose de las Notas a los Estados Financieros

Nombre del Ente Público		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2022		
(Cifras en pesos)		
1.- Total de Egresos Presupuestarios		\$39,942,232
2.- Menos egresos presupuestarios no contables		
2.1	Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización.	0
2.2	Materiales y Suministros	0
2.3	Mobiliario y Equipo de Administración	0
2.4	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0
2.5	Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0
2.6	Vehículos y Equipo de Transporte	0
2.7	Equipo de Defensa y Seguridad	0
2.8	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0
2.9	Activos Biológicos	0
2.10	Bienes Inmuebles	0
2.11	Activos Intangibles	0
2.12	Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0
2.13	Obra Pública en Bienes Propios	0
2.14	Acciones y Participaciones de Capital	0
2.15	Compra de Títulos y Valores	0
2.16	Concesión de Préstamos	0
2.17	Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0
2.18	Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0
2.19	Amortización de la Deuda Pública	0
2.20	Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0
2.21	Otros Egresos Presupuestales No Contables	0
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		240,746
3.1	Estimaciones, Depreciaciones y Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	240,746
3.2	Provisiones	0
3.3	Disminución de Inventarios	0
3.4	Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0
3.5	Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0
3.6	Otros Gastos	0
3.7	Otros Gastos Contables No Presupuestales	0



CONSEJO TAMAULIPECO
DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

[Firmas manuscritas]

4. Total de Gastos Contables	40,182,978
-------------------------------------	-------------------

Notas:

1.- Se deberán incluir los Egresos Contables no Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.

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



Dr. Julia Martínez Burnes
Director General
Autorizó



C. P. Elizabeth Cruz Rodríguez
Jefa del Departamento de Contabilidad
Elaboró



MDE. Anahí González Tapia
Directora Administrativa
Revisó

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables: El organismo no manejan cuentas de Orden Contables

Presupuestarias:

Ley de Ingresos	
Estimados	9,344,533
Por Ejecutar	149,999
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	30,768,815
Devengada	39,963,349
Recaudada	39,963,349
Presupuesto de Egresos	
Aprobado	9,344,533
Por ejercer	6,922,597
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	37,520,296
Comprometido	39,942,232
Devengado	39,942,232
Ejercido	39,644,313
Pagado	39,644,313

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


 Dr. Julio Martínez Burnes
 Director General
 Autorizó


 C. P. Elizabeth Cruz Rodríguez
 Jefa del Departamento de Contabilidad
 Elaboró


 MDE. Anahí González Tapia
 Directora Administrativa
 Revisó





c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

La Información financiera de los Estados Financieros al 31 de diciembre del 2022 del Consejo Tamaulipeco de Ciencia y Tecnología, (COTACYT) tienen como objetivo proveer a los principales usuarios de la misma, y a los ciudadanos; información confiable, relevante, Comprensible y comparable, expresada en términos monetarios, respecto del ejercicio contable, presupuestal y programático del ente.

2. Panorama Económico y Financiero

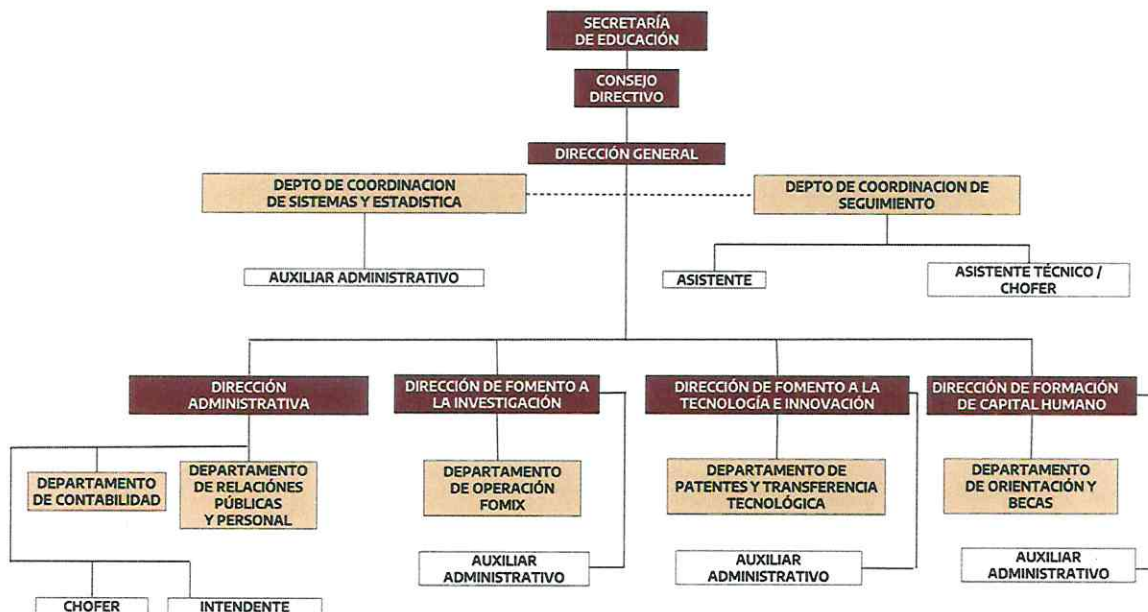
La operación financiera del Organismo se realiza de conformidad a la normatividad estatal establecida. Para el desarrollo sus actividades operativas los recursos provienen principalmente del Presupuesto Estatal, además de recibir las transferencias por parte de Instituto Electoral del Estado de Tamaulipas (IETAM) de acuerdo a lo establecido en el Artículo 311 de la Ley Electoral del Estado de Tamaulipas.

3. Autorización e Historia

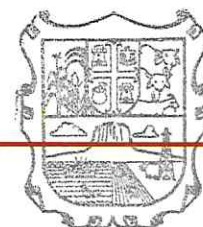
Mediante Decreto 243 publicado en el Periódico oficial el 7 de junio de 1989 es creado el Consejo Tamaulipeco de Ciencia y Tecnología con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en Ciudad Victoria, Tamaulipas.

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.



Handwritten signatures and initials in blue ink.



5. **Bases 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 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 por Riesgo Cambiario**
El COTACYT no cuenta con activos o pasivos en moneda extranjera.
8. **Reporte Analítico del Activo**
En este reporte se refleja un importe significativo del activo circulante, debido a la cuenta bancaria en las cuales se concentran y reciben las Transferencias realizadas por el IETAM, así mismo se identifica que un porcentaje alto del saldo en derechos a recibir efectivo son deudores de beneficiarios de programas que incumplieron con las convocatorias o convenios de asignación de recursos.
9. **Fideicomisos, Mandatos y Análogos**
No aplica.
10. **Reporte de la Recaudación**
Durante el ejercicio se recibieron transferencias estatales para el gasto operativo de este organismo, así como transferencias del IETAM y se recibieron ingresos por intereses bancarios.
11. **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**
El Consejo no cuenta con ningún tipo de deudas contraídas.
12. **Calificaciones otorgadas**
El Organismo no ha sido sujeto a ninguna calificación crediticia.
13. **Proceso de Mejora**
En el ejercicio 2022, se realizaron propuestas para la actualización de documentos normativos, (Decreto de Creación, Estatuto Organico y Manual de Organización) así mismo se realizó la identificación y reingeniería de los programas y en su caso convocatorias que opera el Organismo.
14. **Información por Segmentos**
No se presenta información por segmentos.



Una firma manuscrita en tinta azul, que parece ser una abreviatura o un nombre estilizado, ubicada en el margen derecho de la página.

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. Julio Martínez Burnes
Director General
Autorizó



C. P. Elizabeth Cruz Rodríguez
Jefa del Departamento de Contabilidad
Elaboró



MDE. Anahí González Tapia
Directora Administrativa
Revisó

