

Ente: Consejo Potosino de Ciencia y Tecnología (COPOCYT)

Ejercicio Presupuestal: EJERCICIO 2020

OFICIO No. CGE/DGCA-1252/DAGP-314/2021

Fecha: 02 de Diciembre de 2021

C. ROSALBA MEDINA RIVERA
DIRECTORA GENERAL DEL CONSEJO
POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA
Presente:

En relación con la Auditoría Financiera con Clave CGE/DGCA/DAGP/IA.10-2021, referida en el oficio No. CGE/DGCA-969/DAGP-222/20201
fechado el 17 de septiembre del 2021, y con fundamento en lo dispuesto en los artículos 43 y 44, fracciones I, II, III, V, VI, VII, VIII, XX, XXII y XL de
la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de San Luis Potosí; 15 fracción I, II, IV, XXVI, XXXII, XXXV y XLV, 19 fracción II, VI, VIII,
XV y XVII del Reglamento Interior de ésta Contraloría General del Estado, así como el Programa Anual de Trabajo de esta Dirección General de
Control y Auditoría, se adjunta el informe de la auditoría practicada.

En el informe adjunto se presentan con detalle los resultados determinados.

Atentamente
El Director General de Control y Auditoría


C.P. ROBERTO ROMUALDO CAMARGO FONSECA

"2021, Año de la Solidaridad médica, administrativa, y civil, que colabora en la contingencia sanitaria del COVID 19"

c.c.p. minutario





Dirección General de Control y Auditoría
Dirección de Auditoría de la Gestión Pública

HOJA 1 DE 19
Orden de Auditoría
No.: CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021

Ente: **CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"**

Ejercicio Presupuestal: 2020

Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC

Informe de Auditoría

Ente Auditado:

CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGIA

Tipo de Auditoría:

Financiera

Periodo Revisado:

Ejercicios 2020

Fecha de inicio:

17 de Septiembre de 2021

Fecha de conclusión:

30 de Noviembre de 2021

Universo:

\$40'632,201.50

Muestra:

\$17'076,259.50

Porcentaje:

42.02 %

Personal Participante:

**JORGE TORRES GONZÁLEZ
JOSÉ MANUEL VÁZQUEZ MARTÍNEZ**

Ente: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"

Ejercicio Presupuestal: 2020

Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC

INDICE

CONCEPTO	HOJA
I. Antecedentes:	3-4
II. Periodo, objetivo y alcance:	5-8
III. Resultado del trabajo desarrollado:	9-18
IV. Conclusión y Recomendación General:	18
V. Firmas:	19

	Dirección General de Control y Auditoría Dirección de Auditoría de la Gestión Pública	HOJA 3 DE 19 Orden de Auditoría No.: CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021
Ente: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"	Ejercicio Presupuestal: 2020	Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPPAC

I. ANTECEDENTES:

El COPOCYT tendrá por objeto 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 Entidad, las oficinas que estime necesarias para la realización de sus actividades

El COPOCYT promueve la investigación, el desarrollo tecnológico y la innovación (IDTI) en la entidad, a través de programas que fortalecen la formación de capital humano especializado mediante: apoyos económicos para investigadores y estudiantes, y actividades de capacitación para los sectores académico, empresarial y gubernamental en materia de ciencia, tecnología e innovación (CTI).

Así como formular, orientar las políticas públicas y dirigir las acciones que impulsen la investigación científica, el desarrollo tecnológico e innovación, mediante la articulación de los sectores: académico, gubernamental y empresarial, con el objeto de contribuir a mejorar la competitividad del Estado, lograr mayores niveles de desarrollo económico y con ello elevar el bienestar social.

Para el despacho de los asuntos de su competencia el COPOCYT contará con la siguiente estructura administrativa:

I. Dirección General

II. Contraloría Interna

 CONTRALORÍA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	Dirección General de Control y Auditoría Dirección de Auditoría de la Gestión Pública	HOJA 4 DE 19 Orden de Auditoría No.: CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021
Ente: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"		Ejercicio Presupuestal: 2020
Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC		

III. Direcciones de Área:

- a) Administración y Finanzas
- b) Análisis y Prospectiva
- c) Asistencia Jurídica y Propiedad Intelectual
- d) Capacitación y Asistencia Técnica
- e) Intercambio y Becas
- f) Vinculación y Divulgación

IV. Coordinaciones:

- a) Evaluación y Seguimiento de Proyectos.
- b) Comunicación Institucional y Política Editorial
- c) Sistemas de Información y Estadística.

Los responsables de las Coordinaciones tendrán nivel y funciones de Subdirector o Jefatura de Departamento, conforme lo establezca el Director General.

La Estructura Administrativa no se apega al Reglamento Interno de COPOCYT, toda vez que carece de Contraloría Interna, Direcciones de Asistencia Jurídica y Propiedad Intelectual, Intercambio y Becas, Coordinaciones de Comunicación Institucional y Política Editorial, Sistemas de Información y Estadística y la Dirección de Capacitación y Asistencia Técnica es Subdirección.

Adjunto:

- Ley Organica del Consejo Potosino de Ciencia y Tecnología del Estado de San Luis Potosí
- Reglamento Interno del Consejo Potosino de Ciencia y Tecnología
- Reglas de Operación del Fideicomiso 18397 del Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana

Anexo 1

 CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO	Dirección General de Control y Auditoría Dirección de Auditoría de la Gestión Pública	HOJA 5 DE 19 Orden de Auditoría No.: CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021
Ente: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"	Ejercicio Presupuestal: 2020	Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC

II.- PERIODO OBJETIVO Y ALCANCE:

II.1. PERIODO:

De acuerdo con el Programa Anual de Auditorías (PAA) para el año 2020, se informa que este Organismo Estatal de Control llevará a cabo Auditoría Financiera a través de Orden de Auditoría **CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021**, correspondiente al periodo **enero a diciembre ejercicio 2020**.

II.2. OBJETIVO:

Evaluar la actividad del Consejo Potosino de Ciencia y Tecnología (COPOCYT), comprobando el cumplimiento de la normatividad aplicable, así como en lo financiero su dispersión y resultados, además, determinar si las acciones y planes se realizan de conformidad con los principios de economía, eficiencia y eficacia y si existen áreas de mejora.

Verificar y evaluar que los egresos se hayan ejercido efectivamente en los conceptos y partidas autorizados, incluidos la contratación de servicios, las adquisiciones, arrendamientos, cumpliendo con las disposiciones jurídicas aplicables en materia específica del Presupuesto y en el rubro de Gasto Corriente asignado en el Ejercicio Fiscal 2020, y Aportación Extraordinaria.

II.3. ALCANCE:

Mediante **Oficio No. CGE/DGCA-969/DAGP-222/2021** se emite Orden de Auditoría clave **CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021**, fechada el 17 de Septiembre de 2021, con este se notificó, a la C. **ROSALBA MEDINA RIVERA**, Directora General del Consejo Potosino de Ciencia y Tecnología (COPOCYT), el inicio de Auditoría de Financiera por el periodo comprendido del 01 de enero

 CONTRALORÍA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	Dirección General de Control y Auditoría Dirección de Auditoría de la Gestión Pública	HOJA 6 DE 19 Orden de Auditoría No.: CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021
Ente: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"		Ejercicio Presupuestal: 2020
Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC		

al 31 de diciembre del ejercicio 2020, siendo comisionados para tal diligencia los C. JORGE TORRES GONZÁLEZ y JOSÉ MANUEL VÁZQUEZ MARTÍNEZ, personal adjunto a la Dirección de Auditoría de la Gestión Pública, para ejecutarla.

La C. **LINDA VICTORIA MENDOZA BERNAL**, Directora de Administración y Finanzas del Consejo Potosino de Ciencia y Tecnología designa de manera oficial como "enlace" a la C. **EDITH DE SANTIAGO HERNÁNDEZ**, Supervisora de Contabilidad en el COPOCYT, con la finalidad de que dicha auditoría se lleve en un marco de estrecha colaboración, y de otorgar las facilidades necesarias para que se tenga acceso y disposición a la documentación vinculada con el objeto del desarrollo de la presente auditoría.

CAPTULO	RUBRO	IMPORTE FISCALIZABLE	IMPORTE FISCALIZADO	PORCENTAJE REVISADO
5110	SERVICIOS PERSONALES (001)	6'949,163.29	3'334,166.95	47.98 %
5120	MATERIALES Y SUMINISTROS (002)	210,155.81	128,440.79	61.12 %
5130	SERVICIOS GENERALES (003)	3'818,659.39	1'502,451.41	38.93 %
5200	TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS (004)	891,104.00	724,561.00	81.31 %
5500	OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	1'021,762.01	587,230.48	57.47 %
TOTALES:		\$12'890,844.10	\$6'276,850.63	48.69 %

Intrínsecamente en el curso de la auditoría se amplió el porcentaje de alcance, derivado del Fideicomiso 18397, operado administrativamente por el COPOCYT, consignando un alcance como se detalla a continuación:

CAPTULO	RUBRO	IMPORTE FISCALIZABLE	IMPORTE FISCALIZADO	PORCENTAJE REVISADO
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	\$27'741,357.44	\$10'815,000.00	38.98 %

Ente: **CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"**

Ejercicio Presupuestal: 2020

Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC

CAPITULO	RUBRO	IMPORTE FISCALIZABLE	IMPORTE FISCALIZADO	PORCENTAJE REVISADO
5000	SUBCAPITULOS 001, 002, 003, 004	12'890,844.10	\$6'276,850.63	48.69 %
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	27'741,357.44	10'815,000.00	38.98 %
TOTALES:		\$40'632,201.50	\$17'091,850.60	42.06 %

Con fecha 23 de Septiembre de 2021 se levanta Acta Administrativa para hacer constar el inicio de Auditoría Financiera, se concluye el día 30 de Noviembre de 2021, y con fecha 03 de Diciembre de 2021 se cumple con la entrega del Informe de Auditoría, así mismo, se hace el levantamiento del Acta de Cierre de Auditoría.

Anexo 2

II.4. PRESUPUESTO:

Para el año 2020, conforme las atribuciones conferidas a la Secretaría de Finanzas de acuerdo con la disponibilidad de los recursos financieros se da a conocer el Presupuesto Autorizado por el H. Congreso del Estado por un monto de \$10,422,298.00 (Diez Millones Cuatrocientos Veintidós Mil Doscientos Noventa y Ochos Pesos 00/100 M.N.), y una Reducción de -\$239,448.35 (Doscientos Treinta y Nueve Mil Cuatrocientos Cuarenta y Ocho Pesos 35/100 M. N.) quedando un modificado de **\$10,182,849.65** (Diez Millones Ciento Ochenta y Dos Mil Ochocientos Cuarenta y Nueve Pesos 65/100 M.N.). asimismo otra fuente de ingresos por otros conceptos, intereses ganados de títulos, valores y demás, Convenios, por un importe en cantidad de **\$30'867,130.00** (Treinta Millones Ochocientos Sesenta y Siete Mil Pesos 00/100 M.N.) distribuidos de la siguiente manera:



Dirección General de Control y Auditoría
Dirección de Auditoría de la Gestión Pública

HOJA 8 DE 19

Orden de Auditoría
No.: CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021

Ente: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"

Ejercicio Presupuestal: 2020

Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC

CAPÍTULO	CONCEPTO	EJERCICIO 2020
Transferencias y Asignaciones:		
1000	SERVICIOS PERSONALES	7'707,309.00
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	141,600.00
3000	SERVICIOS GENERALES	2'573,389.00
	REDUCCIÓN PRESUPUESTAL	-239,448.35
TOTAL		\$10'182,849.65

Fuente: Presupuesto Anual Autorizado en el Ejercicio Fiscal 2020.

CAPÍTULO	CONCEPTO	EJERCICIO 2020
Otros Ingresos y Beneficios		
		\$442,272.64
SSA	INTERESES GANADOS FONDO DE SALUD	3,743.80
6000 (CEEPAC)	INTERESES FIDEICOMISO 23871 (CEEPAC)	438,528.84
Convenios		
		\$30'424,857.44
6000 (FEDERAL)	ADA PROGRAMA DE FOMENTO A LAS HUMANIDADES, CIENCIA Y TECNOLOGIAS	1'067,900.00
6000 (FEDERAL)	MUJERES INDIGENAS A POSGRADOS	1'415,600.00
6000 (SSA)	FONDO DE SALUD (FAIDISESLP)	200,000.00
6000 (CEEPAC)	FIDEICOMISO 18397	27'741,357.44
TOTAL		\$30'867,130.00

Anexo 3

 CONTRALORÍA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO	Dirección General de Control y Auditoría Dirección de Auditoría de la Gestión Pública	HOJA 9 DE 19 Orden de Auditoría No.: CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021
Ente: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"		Ejercicio Presupuestal: 2020
Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC		

III.- RESULTADOS DEL TRABAJO DESARROLLADO:

Con el objeto de fiscalizar que los Ingresos y Egresos se ejercieron en los conceptos y partidas autorizados, incluidos la contratación de servicios, las adquisiciones, arrendamientos, cumpliendo con las disposiciones jurídicas aplicables en materia específicamente en el rubro de Gasto Corriente y Participación y Aportaciones Federales asignados para el Ejercicio Fiscal 2020, con apego a la normativa con que se han administrado los recursos públicos que fueron suministrados y comprobar que el desarrollo de las actividades, han cumplido con las disposiciones aplicables y han observado los principios que rigen al servicio público.

III.1. INGRESOS:

Los ingresos son provenientes de la asignación Presupuestal que otorga la Secretaría de Finanzas de Gobierno del Estado, y ascienden a la cantidad de **\$10,182,849.65** (Diez Millones Ciento Ochenta y Dos Mil Ochocientos Cuarenta y Nueve Pesos 65/100 M.N.).

Otros Ingresos y Beneficios provenientes de los Servicios de Salud (SSA), Consejo Estatal Electoral y de Participación Ciudadana (CEEPAC), y Federales ascienden en cantidad de **\$30'867,130.00** (Treinta Millones Ochocientos Sesenta y Siete Mil Ciento Treinta Pesos 00/100 M.N.)

Cuestionario de Control Interno: Con fecha 24 de Septiembre se aplico Cuestionario de Control Interno al Consejo Potosino de Ciencia y Tecnología para obtener conocimiento de las áreas que opera y evaluar sus procedimientos Internos y Externos, en apoyo a la auditoría que se realiza.



Dirección General de Control y Auditoría
Dirección de Auditoría de la Gestión Pública

HOJA 10 DE 19
Orden de Auditoría
No.: CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021

Ente: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"

Ejercicio Presupuestal: 2020

Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC

Arqueo Cuentas Bancarias: El Consejo Potosino de Ciencia y Tecnología, durante el ejercicio 2020 manejo para sus operaciones 16 cuenta bancarias que permiten obtener una seguridad razonable en la revelación de su situación financiera, mismas que se describen a continuación:

Banco	No. Cuenta	Tipo de Cuenta	Concepto de la Cuenta	Saldo en Bancos al 31/12/20
Banco del Bajío, S.A.	3943883	Cheques	Servicios Personales	591,892.31
	3944030		Gastos de Operación	439,790.04
	3943958		Gastos de Inversión	2,232.78
	6452221	Cheque/Inversión	Fondo de Salud	384,898.68
	6610943		COPOCYT/Secretaría de Finanzas	0.00
	6611081		Recursos Propios	23,759.66
	22043061		Jóvenes Talentos (2018)	0.00
	20209357		Apropiación Social de la Ciencia/Sistema Nacional de Cy T (2018)	0.00
	22681571		Incorporación de Mujeres Indígenas a Posgrados (2018)	0.00
	22898134		Fideicomiso 18397	7'091,727.22
	25786922		Estrategia de Comunicación Pública para las Humanidades, Ciencia y Tecnologías (2019)	0.00
	25858200		ADA, Programa de Fomento a las Humanidades, Ciencia y Tecnologías (2019)	0.00
	25887902		Incorporación de Mujeres Indígenas a Posgrados (2019)	0.00
	28989093		Incorporación de Mujeres Indígenas a Posgrados (2020)	0.00
	26703355		Fideicomiso 23871	16'201,174.09
	28658110		ADA, Programa de Fomento a las Humanidades, Ciencia y Tecnologías (2020)	0.00

Se adjuntan Conciliaciones Bancarias al 31/12/2020, contratos con la institución bancaria y estados de cuenta bancarios

 CONTRALORÍA CONTABILIDAD GENERAL DEL ESTADO	Dirección General de Control y Auditoría Dirección de Auditoría de la Gestión Pública	HOJA 11 DE 19 Orden de Auditoría No.: CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021
Ente: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"		Ejercicio Presupuestal: 2020
Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC		

Arqueo de Caja Chica: El Consejo Potosino de Ciencia y Tecnología opera un Fondo de Caja Chica asignado a la C. Edith De Santiago Hernández, Supervisora de Contabilidad en el COPOCYT con importe de **\$2,000.00** (Dos Mil Pesos 00/100 M.N). Se realizó Arqueo de Caja y como resultado no se presentó diferencia alguna, se consigno que la operación del mismo se aplica con razonabilidad a gastos menores.

Anexo 4

De la revisión a los Arqueos descritos en supralíneas **no resultaron observaciones**

III.2. EGRESOS:

La aplicación de los recursos, se hará de acuerdo a lo establecido en el Presupuesto de Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2020

Los recursos que durante el ejercicio fiscal de 2020 se destinen a las Entidades en términos de las disposiciones aplicables, podrán utilizarse para cubrir las obligaciones derivadas de los esquemas que se instrumenten para potenciar los recursos.

Servicios Personales:

En el ejercicio 2020, la Plantilla de Personal se conforma de: **10 personas de confianza, y 10 contrataciones de honorarios profesionales**, siendo un total de 20 elementos, se detallan:



Ente: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"
Ejercicio Presupuestal: 2020
Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC

Nombre <i>(Personal de Confianza)</i>	Puesto
Rosalba Medina Rivera	Director General
Linda Victoria Mendoza Bernal	Director de Área
Claudia Isabel Llamas Batres	Director de Área
José Carlos Gonzalez Silva	Director de Área
Ingrid Alejandra Torres González	Subdirector de Área
Anel Patiño González	Subdirector de Área
Edgar Jimenez Felix	Subdirector de Área
Edith De Santiago Hernández	Supervisor de Contabilidad
Elvia Salinas Davila	Operador Administrativo
Amanda Karina Contreras Quijada	Operador de Análisis y Prospectiva

Nombre <i>(Personal de Honorarios Profesionales)</i>	
Angel Leonardo Flores Serna	Honorarios Profesionales apoyo administrativo
Aylette Montserrat Ortiz Paramo	Honorarios Profesionales apoyo administrativo
Camina Valero Morales	Honorarios Profesionales apoyo administrativo
Jessica Areli Lozano Ruiz	Honorarios Profesionales apoyo administrativo
Margarita Castañeda Ibarra	Honorarios Profesionales apoyo Diseño Gráfico

Ente: **CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"**

Ejercicio Presupuestal: 2020

Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC

Nombre <i>(Personal de Honorarios Profesionales)</i>	Puesto
María Dolores Ochoa Leija	Honorarios Profesionales apoyo en Informática
Raquel Perez Mendoza	Honorarios Profesionales apoyo en actividades de programa
Rosa Alicia Ruiz Luna	Honorarios Profesionales apoyo administrativo
Sandra Janeth Ruiz Ramos	Honorarios Profesionales apoyo administrativo
Sheila Denisse Segura Rodriguez	Honorarios Profesionales apoyo administrativo

De lo anterior, se constato que los recursos se consignaran correctamente, además se verificarán selectivamente expedientes del personal de confianza en cuanto su contenido con la documentación que se solicita para su identificación como es: certificados de estudio, comprobante IMSS, AFORE, cartas de recomendación, comprobantes de domicilio acta de nacimiento, cartilla militar, curriculum, INE, otros, así mismo, con los expedientes del personal de honorarios profesionales. Como resultado no se **concibió observación alguna**.

Anexo 5

Materiales y Suministros/Servicios Generales/Inversión Pública:

Respecto de la selección de las partida **2000, 3000, 4000, 5000 y 6000**, se constato que los recursos se distribuyeran correctamente e inmerso a la revisión se verificaron los controles internos con los que se cuenta para salvaguardar el ejercicio de los recursos, de la revisión practicada a los rubros citados **no resultaron observaciones**

Ente: **CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"**

Ejercicio Presupuestal: 2020

Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC

Se detallan los **Rubros Ficalizados**:

RUBRO:	IMPORTE FISCALIZADO
5110 SERVICIOS PERSONALES (1000)	\$3'334,166.95
5111 Remuneración al Personal de Caracter	\$2'068,788.35
5111-1131 Sueldos base al personal de confianza	1'489,537.01
5111-1132 Complemento de sueldo	579,251.34
5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$832,068.77
5113-1321 Prestaciones de fin de año en efectivo	744,601.64
5113-1322 Prima vacacional	87,467.13
5114 Seguridad Social:	\$52,332.14
5114-1412 Aportaciones al IMSS	19,861.14
5114-1421 Cuotas Vivienda (Dirección de Pensiones)	32,471.00
5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas	\$372,225.69
5115-1511 Cuotas para el fondo de ahorro y fondo de trabajo	63,798.00
5115-1541 Canasta básica, ayuda para despesa	10,000.00
5115-1543 Ayuda para transporte	9,750.00
5115-1552 Apoyos por especialización y capacitación de personal	60,582.00
5115-1593 Otras prestaciones económicas y sociales	228,096.69



Dirección General de Control y Auditoría
Dirección de Auditoría de la Gestión Pública

HOJA 15 DE 19

Orden de Auditoría
No.: CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021

Ente: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"

Ejercicio Presupuestal: 2020

Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC

RUBRO:	IMPORTE FISCALIZADO
5120 MATERIALES Y SUMINISTROS (2000)	\$128,440.79
5121 Materiales de Administración	\$109,731.79
5121-2111 Papelería y consumibles de oficina	28,544.57
5121-2112 Útiles, artículos y herramientas menores de oficina	21,488.00
5121-2141 Material de limpieza y mantenimiento e insumos para equipos	38,385.60
5121-2151 Publicaciones impresas	20,439.21
5121-2161 Material de limpieza	874.41
5122 Alimentos y Utensilios	\$2,539.00
5122-2211 Alimentos para el personal institucional	2,539.00
5124 Materiales y Artículos de Construcción	\$300.00
5124-2461 Material eléctrico y electrónico	300.00
5126 Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	\$15,000.00
5126-2611 Combustibles	15,000.00
5127 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección	\$870.00
5127-2721 Prendas de seguridad y protección personal	870.00

Ente: **CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"**

Ejercicio Presupuestal: 2020

Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC

RUBRO:		IMPORTE FISCALIZADO
5130 SERVICIOS GENERALES (3000)		\$1'502,451.41
5131 Servicios Básicos		\$191,203.87
5131-3111 Energía eléctrica		19,408.00
5131-3131 Agua		10,534.61
5131-3141 Telefonía tradicional		9,572.00
5131-3151 Telefonía celular		2,196.00
5131-3171 Servicio de internet y redes		141,108.29
5131-3181 Servicios postales y telegráficos		9,834.97
5132 Servicios de Arrendamiento		\$48,215.33
5132-3221 Arrendamiento de edificios		5,350.00
5132-3231 Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración		18,605.33
5132-3271 Arrendamiento de activos intangibles		24,260.00
5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos		\$964,940.31
5133-3311 Servicios legales, de contabilidad y relacionados		117,160.00
5133-3331 Servicios de consultoría administrativa y científica		64,960.00
5133-3361 Servicios de apoyo de administradores y secretarial		216,804.00
5133-3381 Servicios de vigilancia		23,856.30
5133-3391 Servicios profesionales, científicos y técnicos integrales		542,160.01
5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales		\$62,770.89
5134-3411 Servicios financieros y bancarios		728.80
5134-3451 Seguro de bienes patrimoniales		40,768.89
5134-3461 Comisiones Fideicomiso		21,273.20
5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento		\$138,670.55
5135-3511 Conservación y mantenimiento menor de inmuebles		41,670.26
5135-3521 Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario		6,747.14



Dirección General de Control y Auditoría
Dirección de Auditoría de la Gestión Pública

HOJA 17 DE 19

Orden de Auditoría

No.: CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021

Ente: **CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"**

Ejercicio Presupuestal: 2020

Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC

5135-3531 Instalación, reparación y mantenimiento de equipo	13,938.56
5135-3551 Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	16,662.75
5135-3581 Servicio de limpieza y manejo de desechos	39,931.84
5135-3591 Servicio de jardinería y fumigación	19,720.00
5137 Servicio de Traslado y Viáticos	\$32,989.46
5137-3711 Pasajes aéreos nacionales	11,175.00
5137-3721 Pasajes terrestres nacionales	800.00
5137-3751 Viáticos en el país	20,999.46
5137-3752 Gastos de traslados en comisiones oficiales	15.00
5138 Servicios Oficiales	\$30,000.00
5138-3831 Congresos y convenciones	30,000.00
5139 Otros Servicios Generales	\$33,661.00
5139-3921 Impuestos y derechos	2,324.00
5139-3981 Impuesto sobre nóminas (2%)	31,337.00

RUBRO:	IMPORTE FISCALIZADO
5200 TRANSFERENCIA, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS (4000)	\$724,561.00
5240 Ayudas Sociales	\$360,000.00
5241-4412 Premios y recompensas a ganadores de concursos	360,000.00
5242 Becas	\$364,561.00
5242-4421 Becas y otras ayudas para programas de capacitación	364,561.00

 CONTRALORÍA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO	Dirección General de Control y Auditoría Dirección de Auditoría de la Gestión Pública	HOJA 18 DE 19 Orden de Auditoría No.: CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021
Ente: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT" Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC		Ejercicio Presupuestal: 2020

RUBRO:	IMPORTE FISCALIZADO
5500 OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$587,230.48
5513 Depreciación de Bienes Inmuebles	\$339,433.36
5513-1 Dep. Edificios	339,433.36
5515 Depreciación de Bienes Muebles	\$175,552.00
5515-1 Mobiliario y equipo	175,552.00
5517 Amortización Activos Intangibles	\$72,245.12
5517-1 Amortización activos intangibles	72,245.12

RUBRO	IMPORTE FISCALIZADO
6000 INVERSIÓN PÚBLICA	\$10'815,000.00

Se adjuntan *Cedulas de Integración* de los Capítulos relacionados en Supralíneas.

Anexo 6

IV. CONCLUSION Y RECOMENDACIÓN GENERAL:

Hemos realizado nuestra auditoria de conformidad con normas, o los Principios Fundamentales de Auditoría (NPASNF 100-400) de las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización. La revisión de los recursos se practicó sobre la información y documentación proporcionada de manera digital e impresa y que se tuvo a la vista, proveída por la Directora de Administración y Finanzas del Consejo Potosino de Ciencia y Tecnología (COPOCYT), quien es responsable de los procesos llevados a cabo, ejecutando las pruebas selectivas que se estimaron convenientes, y que se presentan razonablemente en todos los aspectos importantes. Por lo anterior, consta que la verificación a los Rubros Fiscalizados respecto de las partidas aludidas, consistiendo en pruebas selectivas, y evidencia informativa y documental que soportan las cifras de la muestra adquirida, revelan no existir errores importantes.

 CONTRALORÍA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO	Dirección General de Control y Auditoría Dirección de Auditoría de la Gestión Pública	HOJA 19 DE 19 Orden de Auditoría No.: CGE/DGCA/DAGP/1A.10-2021
Ente: CONSEJO POTOSINO DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA "COPOCYT"	Ejercicio Presupuestal: 2020	Naturaleza del Recurso: Presupuesto Estatal, otorgado a través de la Secretaría de Finanzas, Fideicomiso 18397 CEEPAC

V.- FIRMAS

ELABORÓ:

JORGE TORRES GONZALEZ
AUDITOR DE LA C.G.E.

JOSE MANUEL MARTINEZ VAZQUEZ
DICTAMINADOR DE LA C.G.E.

REVISÓ:

ROBERTO ROMUALDO CAMARGO FONSECA
DIRECTOR GENERAL DE CONTROL Y AUDITORÍA PÚBLICA