

AVANCE DE GESTION EJERCICIO 2017



**CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN**



I. Información Contable

**Avance de Gestión Financiera
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016
(Pesos)**

Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación



CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	5,844,563	2,028,917	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	550,654	789,794
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,189,245	509,700	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	93,323	4,000
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	4,132,914	7,494,140
Total de Activos Circulantes	11,033,808	2,538,617	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	4,776,892	8,287,934
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	37,572,984	34,337,589	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos Por Pagar A Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	103,651,110	84,622,343	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	12,714,165	12,244,939	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	12,057	8,226	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	-5,224,810	-5,224,810	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos No Circulantes	9,688,568	9,688,568	Total del Pasivo	4,776,892	8,287,934
Total de Activos No Circulantes	158,414,074	135,676,856	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	169,447,882	138,215,472	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	41,330,312	41,330,312
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	41,330,312	41,330,312
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	123,340,678	88,597,225
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	34,752,453	29,910,516
			Resultado de Ejercicios Anteriores	86,502,898	56,592,382
			Revalúos	3,317,202	3,317,202
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,231,875	-1,222,875
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	164,670,990	129,927,538
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	169,447,882	138,215,472

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera
Subdirectora de Administración y Finanzas

**Avance de Gestión Financiera
Estado de Actividades**
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	1,748,794	2,348,536	Gastos de Funcionamiento	14,256,948	28,062,564
Impuestos	0	0	Servicios Personales	8,720,071	16,415,704
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	861,243	2,031,218
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	4,675,633	9,615,642
Derechos	1,748,794	0			
Productos de Tipo Corriente	0	2,348,536	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,130,563	40,669,243
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones Al Sector Público	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	1,166,665	25,000,000
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	6,963,868	15,669,243
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	54,730,601	97,166,620	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	10,570,057	51,711,725	Transferencias a Fideicomisos Mandatos y Contratos Analogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	44,160,543	45,454,895	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	662,708	925,796	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	662,708	925,796			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	57,142,102	100,440,951	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	2,139	11,662
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	11,662
			Apoyos Financieros	2,139	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	1,786,967
			Estimaciones Depreciaciones Deterioros Obsolescencia y Amortizaciones	0	1,786,967
			Provisiones	0	0
			Disminuciones de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública No Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	22,389,650	70,530,435
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	34,752,453	29,910,516

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

L. C. Gilda Denisse Cármpillo Rivera
Subdirectora de Administración y Finanzas

Avance de Gestión Financiera
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,222,875	9,000	0	1,231,875
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	41,330,312	0	0	0	41,330,312
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	41,330,312	0	0	0	41,330,312
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	59,909,584	29,910,516	0	89,820,100
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	29,910,516	0	29,910,516
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	56,592,382	0	0	56,592,382
Revalúos	3,317,202	0	0	0	3,317,202
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	41,330,312	58,686,709	29,901,516	0	129,918,538
<hr/>					
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	29,910,516	4,841,937	0	34,752,453
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	34,752,453	0	34,752,453
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	29,910,516	29,910,516	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	41,330,312	88,597,225	34,743,453	0	164,670,990

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

L. C. Gilda Denisse Campillo Rivera
Subdirectora de Administración y Finanzas

Avance de Gestión Financiera
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	31,232,410	PASIVO	89,323	3,600,366
Activo Circulante	0	8,495,191	Pasivo Circulante	89,323	3,600,366
Efectivo y Equivalentes	0	3,815,645	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	239,140
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	4,679,545	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	89,323	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	3,361,226
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	22,737,220	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	3,235,395	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos Por Pagar A Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	0	19,028,767	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	469,226	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	3,831	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos No Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	34,752,453	9,000
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	34,752,453	9,000
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	34,752,453	0
			Resultado de Ejercicios Anteriores	0	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	9,000
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera
Subdirectora de Administración y Finanzas

**Avance de Gestión Financiera
Estado de Flujo de Efectivo**
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	87,142,102	100,440,861	Origen	0	1,807,121
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	1,807,121
Derechos	1,748,794	0	Aplicación	22,737,220	81,687,076
Productos de Tipo Corriente	0	2,348,536	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	19,028,767	61,422,343
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	469,226	23,802
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	3,239,226	20,220,931
Ingresos no Comprados en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0	0	Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión	22,737,220	79,669,956
Participaciones y Aportaciones	10,570,057	51,711,725	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	44,160,543	45,454,895	Origen	89,323	62,048,539
Otros Orígenes de Operación	662,708	925,796	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	22,387,611	70,618,774	Interno	0	0
Servicios Personales	8,720,071	16,415,704	Externo	0	0
Materiales y Suministros	861,243	2,031,218	Otros Orígenes de Financiamiento	89,323	52,048,539
Servicios Generales	4,675,833	9,615,642	Aplicación	8,261,050	721,146
Transferencias Internas y Asignaciones Al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	2,139	11,662
Transferencias al Resto del Sector Público	1,166,665	25,000,000	Interno	2,139	11,662
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	6,963,608	15,669,243	Otras Aplicaciones de Financiamiento	8,268,911	709,484
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento	8,261,726	61,327,393
Transferencias a Fideicomisos Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	3,815,645	1,389,616
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,028,917	0
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	6,844,663	1,389,616
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	1,786,967			
Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación	34,754,691	29,922,178			

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General



CONSEJO ZACATECANO DE
**CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN**

L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera
Subdirectora de Administración y Finanzas

Avance de Gestión Financiera
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	138,215,472	182,935,516	151,703,106	169,447,882	31,232,410
Activo Circulante	2,538,617	112,121,386	103,626,195	11,033,808	8,495,191
Efectivo y Equivalentes	2,028,917	54,234,280	50,418,635	5,844,563	3,815,645
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	509,700	57,887,106	53,207,560	5,189,245	4,679,545
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	135,676,855	70,814,130	48,076,911	158,414,074	22,737,220
Inversiones Financieras a Largo Plazo	34,337,589	50,937,199	47,701,804	37,572,984	3,235,395
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	84,622,343	19,028,767	0	103,651,110	19,028,767
Bienes Muebles	12,244,939	844,332	375,106	12,714,165	469,226
Activos Intangibles	8,226	3,831	0	12,057	3,831
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	5,224,810	0	0	5,224,810	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos No Circulantes	9,688,568	0	0	9,688,568	0

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera
 Subdirectora de Administración y Finanzas



Avance de Gestión Financiera
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Otros Pasivos				
Subtotal de otras Obligaciones Financieras				
Otros Pasivos del Ente	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	8,287,934	4,776,892
Subtotal de Otros pasivos del Ente			8,287,934	4,776,892
Subtotal Otros Pasivos			8,287,934	4,776,892
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			8,287,934	4,776,892

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



 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General





 L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera
 Subdirectora de Administración y Finanzas

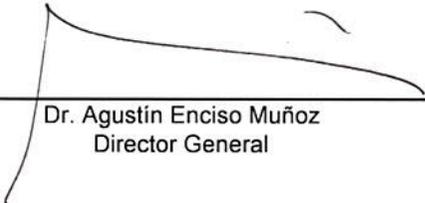
Avance de Gestión Financiera
Pasivos Contingentes
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Monto	Total
Bienes en Comodato		
Bienes muebles propiedad del Gobierno del Estado que se encuentra en posesión del Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, que corresponde a facturas a nombre de Secretaría de Finanzas del periodos de 2004 al 2012.	19,199,539	19,199,539
Juicios		
Se confirmó en el Tribunal Colegiado de Circuito el laudo emitido por la Junta Local de Conciliación y Arbitraje, por lo cual a la fecha asciende a un monto total de \$ 394,460	394,460	394,460
Juicio Laboral Ordinario 1151/V/2014 actor Víctor Izcoatl Pastor Alvarado, Demandado Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación/ Etapa Procesal admisión de pruebas	0	-
Garantías		
Total de Pasivos Contingentes		19,593,999

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


Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACION



L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera
Subdirectora Administrativa

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Activo circulante

- Efectivo y Equivalentes.**- Son los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor.

La cuenta de Efectivo y Equivalentes al 30 de junio de 2017, informa un saldo de \$5'844,563 que representa el saldo disponible en las cuentas bancarias, integrado de la siguiente manera:

Cuenta Padre	Cuenta Bancaria	Concepto	Parcial	Importe
1112		Efectivo y Equivalentes		
	4802	Ingresos Propios	\$1,485,416	
	4152	SENUET 2017	30,780	
	3260	Rec IEEZ 10 Mill	3,289,135	
	7555	Rec IEEZ	645	
	3769	Capitulo Mil	137,740	
	308	Capitulo 4000 2017	669,637	
	6780	Fondo Revolvente 2017	7,995	
	7547	Fondo De Viáticos 2017	309	
	8403	Gasto de Operación	36,359	
	9578	Gasto Corriente	-29	
	8144	Fideicomiso 11051 Cta Inversión	119,744	
	8572	Rendimientos FAFEF 2017	52,853	
	8573	Rendimientos Cuenta IEEZ	13,980	
				\$5,844,564





- 2. Derechos a recibir efectivo y equivalentes:** Representa los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Este rubro se encuentra integrado por cuatro cuentas contables que en su conjunto ascienden a un monto de \$5'189,245 y que se detallan a continuación:

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
Derechos a recibir efectivo y equivalentes			
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo		\$ 4,927,262
	Capítulo 1000	\$ 47,045	
	Capítulo 2000	136,750	
	Capítulo 3000	216,800	
	Capítulo 4000	4,526,667	
1124	Ingresos por recuperar		103,455
	Taquilla	\$ 4,475	
	Grupos (reservaciones escolares)	13,665	
	Salón de eventos	1,700	
	Campamento	10,560	
	CECODIC	9,280	
	Labsol	3,600	
	Fideicomiso 11051 rendimientos	60,175	
1125	Deudores por anticipos de tesorería a corto plazo		50,000
	Apertura de fondo revolvente	\$ 30,000	
	Apertura de fondo de viáticos	20,000	
1129	Otros derechos a recibir efectivos o equivalentes		108,528
	Crédito al salario	\$ 118	
	Estímulo fiscal	- 21,066	
	Crédito al salario	3	
	Estímulo fiscal	128,571	
	Crédito al salario 2016	- 2	
	Crédito al salario 2017	904	
			\$ 5,189,245



Activo no circulante

- 3. Inversiones Financieras a Largo Plazo:** Representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo mayor a doce meses.

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación creó el Fideicomiso 11051 el cual administrará los recursos para la operación, mantenimiento y administración del Parque Científico y Tecnológico, que tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación de la triple elice sector público – academia – empresa, para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo. El saldo al final del periodo reportado en este rubro es de \$37'572,984

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1213	Inversiones Financieras a Largo Plazo		
	Asignación de recurso a fideicomiso 11051 a favor del COZCyT	\$ 13,264,971	
	Recurso asignado al Fideicomiso 11051 procedente FAFEF 2017	19,693,898	
	Recurso proveniente del IEEZ asignado al fideicomiso 11051	4,614,114	
			\$ 37,572,984

- 4. Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en proceso:** Representa el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, cuando se realicen por causas de interés público.

El saldo que muestra esta cuenta al 30 de junio de 2017 es de \$103'651,110, el cual corresponde a la adquisición de terrenos y construcciones en proceso en Quantum Ciudad del Conocimiento.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1231	Terrenos		\$ 57,797,591
	Primer pago de compra-venta de terreno parcela 275 z z/p1/1 del ejido la escondida	\$ 5,400,000.00	
	Adquisición de terreno del CIT	5,400,000.00	
	Fideicomiso 11051	46,997,590.90	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		45,853,519
	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad	\$ 2,465,726.56	
	Construcción de vías de comunicación por contrato en bienes de dominio público	24,359,025.34	
	Edificación no habitacional por contrato en bienes de dominio público	19,028,767.41	
			\$ 103,651,110

5. Bienes Muebles: Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público.

El saldo correspondiente a este rubro asciende al monto de \$12'714,165, importe destinado a la adquisición de mobiliario y equipo de oficina, exhibiciones, medios de transporte y maquinaria, el cual está conformado por las siguientes cuentas contables, (la relación de bienes muebles a detalle se incorpora en los anexos de la información financiera).

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
	Bienes muebles		
1241	Mobiliario y equipo de administración	\$ 4,545,728	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5,640,898	
1244	Equipo de transporte	2,251,344	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	276,196	
			\$ 12,714,165

6. **Activos Intangibles:** Representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros. Este concepto corresponde al pago de derechos de **eeK'**, y la marca **Labsol**, monto equivalente a \$12,057

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1252	Activos Intangibles		
	eeK'	\$ 9,206	
	Labsol	2,851	
			\$ 12,057

7. **Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes:** Representa el monto de las depreciaciones, deterioro y amortizaciones de bienes e Intangibles, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC. Integra los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores. La depreciación acumulada del ejercicio 2016 es de: -5'224,810.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1263	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
	Mobiliario y equipo de administración	-\$ 2,263,420	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	- 1,783,117	
	Equipo de transporte	- 1,126,385	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	- 51,887	
			-\$ 5,224,810

8. **Otros Activos no Circulantes:** Comprende el monto de bienes o activos intangibles en concesión, arrendamiento financiero y/o comodato, así como derechos a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un período mayor a doce meses. Este rubro refleja el saldo correspondiente a terrenos otorgados en comodato hacia terceros por un importe equivalente a \$9'688,568, conformado de la siguiente manera:




Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1293	Otros Activos no Circulantes		
	Multiservicio de Exploración Geológica Frisco SA de CV	\$ 782,080	
	Centro de Investigación en Matemáticas A.C.	390,000	
	Agencia Espacial Mexicana	319,943	
	Compulogic SA de CV	255,839	
	Lasec	680,137	
	Maya Producciones Sa De Cv	175,960	
	IMSS	6,963,000	
	Servimolina	121,610	
			\$ 9,688,568

PASIVO

Pasivo circulante

- 9. Cuentas por pagar a corto plazo:** Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Este rubro muestra un saldo al 30 de junio equivalente a \$550,654, el cual se compone con las siguientes cuentas y conceptos.

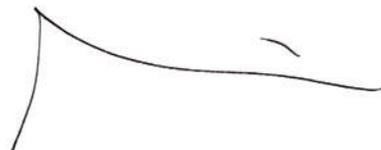
Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
211	Cuentas por pagar a corto plazo		
2111	Servicios Personales	\$ 67,982	
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	172,631	
2115	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	135,645	
2117	Retenciones y contribuciones	174,396	
			\$ 550,654

- 10. Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a Corto Plazo:** Representa el monto de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses. Este rubro corresponde al saldo por el fideicomiso 11051 equivalente a \$93,323.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
2164	Fondos De Fideicomisos, Mandatos Y Contratos Análogos A Corto Plazo		
	Consejo Zacatecano de Ciencia Tecnología e Innovación	\$ 93,323	
			\$ 93,323

- 11. Provisiones a Corto Plazo:** Representa el monto de las obligaciones a cargo del ente público, originadas en circunstancias ciertas, cuya exactitud del valor depende de un hecho futuro; estas obligaciones deben ser justificables y su medición monetaria debe ser confiable en un plazo menor o igual a doce meses. De acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
2179	Provisiones a Corto Plazo		
	COZCYT	\$ 10,299	
	NEXUMRAIL SA de CV	4,122,616	
			\$ 4,132,914




II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Representa el importe de los ingresos y otros beneficios del ente público provenientes de los ingresos de gestión, participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas y otros ingresos.

El monto total de Ingresos y otros beneficios que se refleja en este rubro al 30 de junio de 2017, es por la cantidad de \$57'142,102 equivalente al 100% de los ingresos recabados al periodo, mismo que son recaudados a través de diversas fuentes de financiamiento, como se expresa en la información siguiente:

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe	Porcentaje
4143	Derechos por prestación de servicios		\$ 1,748,794	3%
	Taquilla	\$243,645		
	Grupos (reservaciones escolares)	541,981		
	Exhibiciones temporales	17,525		
	Salón de eventos	64,300		
	Autobús	1,410		
	Campamento	354,860		
	CECODIC	197,460		
	Labsol	12,600		
	Asesorías científicas	124,388		
	Aportación REDNACECyT	190,625		
4212	Aportaciones		\$ 10,367,918	18%
	Recurso IEEZ 2017	\$10,367,918		
4213	Convenios		\$ 202,139	0.4%
	Rendimiento estrategia 2016	\$2,139		
	SENUET	200,000		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público		\$ 44,160,543	77%
	Capítulo 1000	\$8,719,348		




	Capítulo 2000	1,185,816		
	Capítulo 3000	1,635,378		
	Capítulo 4000	32,620,002		
4311	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros		\$ 662,708	1%
	Fideicomiso 11051 rendimientos	\$595,875		
	Rendimientos FAFEF 2017	52,853		
	Rendimientos IEEZ	13,980		
			\$57,142,102	100%

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Representa el importe de los gastos y otras pérdidas del ente público, incurridos por gastos de funcionamiento, intereses, transferencias, participaciones y aportaciones otorgadas, otras pérdidas de la gestión y extraordinarias, entre otras.

El saldo representado en este concepto corresponde al monto de \$22'389,650 el cual es equivalente al 100% del total del gasto ejercido al periodo que se informa. Entre las principales erogaciones en las que se ejerce el recurso son gastos de funcionamiento, que comprende el pago de nómina, adquisición de materiales y suministros, así como la contratación de servicios, asimismo, en ayudas sociales que son otorgadas en beneficio de la sociedad. La información a detalle se expresa en la tabla siguiente, y de igual forma tiene correlación con la información presupuestal reportada en el Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos, Clasificador por Objeto del Gasto.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe	Porcentaje
	Gastos de Funcionamiento		\$ 14,256,948	64%
511	Servicios personales	\$ 8,720,071		
512	Materiales y Suministros	861,243		
513	Servicios Generales	4,675,633		
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas		8,130,563	36%
522	Transferencias al Resto del Sector Publico	\$ 1,166,665		
524	Ayudas Sociales	6,963,898		
	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		2,139	0.01%
546	Apoyos Financieros	\$ 2,139		
			\$ 22,389,650	100%

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Representa la diferencia del activo y pasivo del ente público. Incluye el resultado de la gestión de ejercicios anteriores. Al 30 de junio de 2017, este concepto asciende a \$164'670,990, saldo integrado por los conceptos de donación de terreno efectuada por Gobierno del Estado de Zacatecas al COZCyT, ubicado en las instalaciones de Quantum Ciudad del Conocimiento. Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro, el Resultado de Ejercicios Anteriores, así como revalúo y rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores, referentes a las depreciaciones de bienes muebles del periodo 2012-2014.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación del Periodo
Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 41,330,312	\$ -	\$ -	\$ 41,330,312	\$ -
Donaciones de Capital	41,330,312	-	-	41,330,312	-
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 88,597,225	\$ 22,470,158	\$ 57,213,611	\$ 123,340,678	\$ 34,743,453
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	22,461,158	57,213,611	34,752,453	34,752,453
Resultado de Ejercicios Anteriores.	86,502,898	-	-	86,502,898	-
Revalúos	3,317,202	-	-	3,317,202	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 1,222,875	9,000	- -	1,231,875	- 9,000
	\$ 129,927,538	\$ 22,470,158	\$ 57,213,611	\$ 164,670,990	\$ 34,743,453




IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

1. Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final de las cuentas de Efectivo y Equivalentes tiene como finalidad mostrar la variación en el flujo de efectivo del periodo que se informa. En el cuadro siguiente se observa un incremento de \$5'844,563 generado principalmente por las diversas fuentes de financiamiento locales, estatales y federales.

Concepto	2017	2016
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$ -	\$ -
Efectivo Bancos - Dependencias	5,844,563	1,389,616
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
	\$ 5,844,563	\$ 1,389,616

2. Actividades de Inversión

A continuación se enlista el monto generado por los conceptos de obras en proceso, las adquisiciones de bienes muebles y otras aplicaciones, consideradas dentro de las aplicaciones en el apartado del flujo de efectivo de las actividades de inversión:

Concepto	Actividades del periodo
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	\$ 19,028,767
Bienes Muebles	469,226
Otras Aplicaciones de Inversión	3,239,226
	\$ 22,737,220

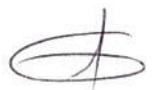



3. Conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro /Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

Movimientos de partidas que no afectan el efectivo	2017	2016
Depreciación	- 5,224,810	- 5,224,810
Amortización	-	-
Incremento en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por revaluación	3,317,202	3,317,202
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta, equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-
	-\$ 1,907,608	-\$ 1,907,608

4. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio del 2017	
1. Ingresos presupuestarios	\$ 57,142,102
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	
Menos Ingresos contables no presupuestarios	
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamiento	-
Otros ingresos presupuestarios no contables	-
Ingresos contables	\$ 57,142,102

5. Conciliación entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
del 1 de enero al 30 de junio del 2017		
Total de egresos Presupuestarios		\$ 46,862,186
Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 26,209,181
Mobiliario y equipo de administración	\$ -	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	-	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles	469,226	
Activos intangibles	3,831	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compras de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	25,736,124	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
Más gastos contables no presupuestales		\$ 1,736,645
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	\$ -	
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	1,736,645	
Total de gasto contable		\$ 22,389,650




B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1. Cuentas de orden contables:

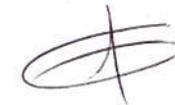
Demandas laborales

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, actualmente cuenta con demandas laborales, las cuales dentro del proceso del juicio se encuentran en dos etapas distintas al 30 de junio del 2017

Nombre	Etapas procesal	Cuantificación	Observaciones
Leobardo Rodríguez del Río	Amparo Directo	\$ 394,460	Se confirmó en el Tribunal Colegiado de Circuito el laudo emitido por la Junta Local de Conciliación y Arbitraje, por lo cual a la fecha asciende a un monto total de \$ 394,460
Víctor Izcoatl Pastor Alvarado	Probatoria	Sin/cuantificar	La demanda se encuentra en la etapa probatoria, es decir se encuentran acumulando las pruebas con la finalidad de que la autoridad realice su estudio y pueda realizar el laudo conducente.

Bienes en comodato

Acervo conformado por 1421 bienes muebles propiedad del Gobierno del Estado que se encuentran en posesión del Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación y su manejo en el Sistema de Administración de Activos Fijos (SAAF) del cual 464 bienes cuenta con contrato de comodato y los 777 restantes están en trámite de realizar contrato, el monto total de los bienes mencionados es de \$19'199,539, que corresponde a bienes facturados de los periodos de 2004 al 2012.




2. Cuentas de orden presupuestarias:

Las cuentas de orden presupuestales del ingreso y egresos, muestran los siguientes saldos al periodo que se presente con corte al 30 de junio de 2017, como se aprecia en las tablas.

Concepto	Saldo al 30 de junio de 2017
Ley de Ingresos estimado	\$ 92,296,404
Ley de Ingresos modificado	\$ 105,342,523
Ley de Ingresos devengado	\$ 57,142,102
Ley de Ingresos recaudado	\$ 52,171,560

Concepto	Saldo al 30 de junio de 2017
Presupuesto de egreso aprobado	\$ 92,296,404
Presupuesto de Egresos modificado	\$ 105,920,545
Presupuesto de egresos comprometido	\$ 46,862,186
Presupuesto de egresos devengado	\$ 46,862,186
Presupuesto de egresos ejercido	\$ 46,394,494
Presupuesto de egresos pagado	\$ 46,394,494




C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, está comprometido con el uso eficaz y eficiencia de los recursos públicos aunado a la transparencia y rendición de cuentas, es por ello que la información generada se realiza de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), por lo que la información financiera está sujeta a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación; impactando con ello a que la información sea ser oportuna, veraz, representativa, objetiva, suficiente y dar la posibilidad de predicción e importancia relativa, en el afán de alcanzar la compatibilidad con los demás sujetos obligados por ley y modernización que la Ley determina.

Así pues, las presentes notas de gestión administrativa, tratan de revelar el contexto económico, en los aspectos financieros que han influido en la toma de decisiones del COZCyT para hacer del supremo conocimiento de la ciudadanía, de sus representantes y de la entidad de fiscalización, las circunstancias macroeconómicas con las que se trabajó durante el período que se informa, le Facilitará y ampliará el panorama para su revisión en cumplimiento a la obligación derivada del artículo 65, fracción XXXI, de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Zacatecas, para que se cuente con los elementos para resolver sobre la Cuenta Pública del ejercicio, presentada por el Poder Ejecutivo.

2. Panorama Económico y Financiero.

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, COZCyT, gracias a los resultados y a las gestiones administrativas ha aumentado cada año su ingreso presupuestal en beneficio del quehacer científico y tecnológico en el Estado, teniendo a la fecha un presupuesto anual de \$89'785,725.

El COZCyT opera bajo condiciones económicas, financieras estables, las cuales han influido para que la institución trabaje en forma sólida y sistemática y con base al apoyo de las aportaciones presupuestarias de los subsidios otorgados por el gobierno federal, estatal así como de sus ingresos propios.

3. Autorización e Historia.

a) Fecha de creación del ente.

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación nace de acuerdo a la Ley que Crea el Consejo Zacatecano de Ciencia y Tecnología del Estado de Zacatecas suplemento correspondiente al No. 1 al No. 45 del Periódico Oficial del Gobierno del Estado correspondiente al día 05 de junio de 2002.

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado, no sectorizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio que goza de autonomía técnica, de gestión y presupuestaria y con sede en la Capital del Estado.

b) Principales cambios en su estructura.

Publicación de la Ley de Ciencia y Tecnología del Estado de Zacatecas a través del decreto No. 254, de fecha 13 de mayo de 2006.

Publicación del Decreto en el cual se Reforman, Adicionan y Derogan diversas disposiciones de la Ley de Ciencia y Tecnología del Estado de Zacatecas a través del decreto No. 520, de fecha 21 de agosto de 2010.



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

4. Organización y Objeto Social.

a) Objeto social

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación (COZCYT) tiene por objeto desarrollar mecanismos de difusión y divulgación de la ciencia como instrumentos educativos formales y no formales que busquen cerrar brechas en el rezago educativo actual y que fomenten la comprensión e interés por la ciencia por parte de los niños y jóvenes zacatecanos. Asimismo, se encarga de construir mecanismos ágiles, eficientes y responsables en la propuesta e implementación de soluciones tecnológicas a los problemas básicos de atraso productivo y pobreza, mediante transferencia o construcción propia de tecnologías específicas para problemas concretos de nuestro medio.

c) Principal Actividad.

Impulsar el desarrollo científico y tecnológico de Zacatecas mediante el estímulo a la investigación y a la creación de redes de vinculación productiva, así como a la difusión y la divulgación de la ciencia y sus aplicaciones, para elevar la cultura científica de la sociedad y favorecer su mejoramiento integral.

c) Ejercicio Fiscal.

El período que se informa es al 30 de junio de 2017.

d) Régimen Jurídico.

Disposición Constitucional

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; Diario Oficial de la Federación, 05-II-1917 y sus Reformas;
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Zacatecas. Publicado en el Periódico Oficial, 09-I-1918 y sus Reformas;

Leyes

- Ley Federal del Trabajo, Diario Oficial de la Federación de fecha 1-IV-1970;
- Ley que crea el Consejo Zacatecano de Ciencia y Tecnología del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 5-VI-2002);
- Ley de Ciencia y Tecnología, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 21-VIII-2006 y sus Reformas;
- Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado 08-VIII-2012;
- Ley de las Entidades Públicas Paraestatales, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado 7-I-1989, y sus reformas;
- Ley de Hacienda del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 30-XII-2016;
- Ley del Servicio Civil del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 11-IX-1996;
- Ley de Responsabilidad de los Servidores Públicos del estado y municipios de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 4-I-2000;
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 16-VII-2016.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, DOF 18-XII-2016.
- Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Zacatecas y sus Municipios, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 31-XII-2016
- Manual de Normas y Políticas del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 11-III-2017.



Reglamentos

- Estatuto Orgánico del Consejo Zacatecano de Ciencia y Tecnología, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 24-VII-2013.

e) Consideraciones fiscales del Ente:

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, se encuentra inscrito en el Servicio de Administración Tributaria de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, con la Actividad de Administración Pública Estatal en General, como Persona moral con fines no lucrativos, de acuerdo al Título III, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente.

Datos fiscales:

Nombre, denominación o razón social.- Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación.
Domicilio.- De la Juventud, no. 504 colonia Barros Sierra, Zacatecas, Zacatecas, C.P. 98090
Clave RFC.- CZC020605KZ8

Descripción de las obligaciones fiscales:

- Presentar declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta por sueldos y salarios.
- Presentar declaración anual de Impuesto sobre la Renta donde se informan los pagos y retenciones de servicios profesionales.
- Presentar declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración informativa anual del subsidio para el empleo.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual del Impuesto Sobre la Renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- Presentar declaración informativa mensual de proveedores por tasas de IVA y IEPS.

f) Estructura organizacional básica.

De acuerdo a la Ley de Ciencia y Tecnología el Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación cuenta con una estructura orgánica como a continuación se señala:

Junta Directiva
Consejo Asesor
Dirección General
 Unidad de Enlace de Acceso a la Información Pública
 Subdirección de Imagen Institucional
 Subdirección de Administración y Finanzas
 Subdirección de Innovación y Desarrollo Regional
 Subdirección de Difusión y Divulgación de la Ciencia
 Subdirección de Talento Humano

Dirección del Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología
Zacatecas Zigzag
 Subdirección Educativa
 Subdirección de Operaciones
Consejo Directivo
Comisiones Técnicas
Comité Técnico para la Innovación
Órgano de Vigilancia

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

Se administraran recursos para la infraestructura del Parque Científico y Tecnológico, tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación del sector académico para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

Para la elaboración de los Estados Financieros que se presentan, fueron observados los lineamientos de la Ley General de



Contabilidad Gubernamental y las disposiciones emitidas por el CONAC.

El ejercicio del gasto de la institución, se realiza de acuerdo al Manual de Normas y Políticas del ejercicio del gasto público vigente.

Los registros se realizan de a valor de realización de las operaciones, los inventarios se aplicó el método de costo histórico, valuación derivada de un peritaje.

A partir del año 2012, el COZCyT, utiliza el Sistema Integral de Información Financiera (SIIF) a cargo y bajo su misma responsabilidad; mismo que puso a su disposición la Secretaría de Finanzas en apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental que en su artículo 17 que señala: "Cada ente público será responsable de su contabilidad, de la operación del sistema; así como del cumplimiento a lo dispuesto por esta Ley y a las Decisiones del que emita el Consejo".

Los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, tienen como objetivo sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa.

Los Postulados Básicos representan uno de los elementos fundamentales que configuran la Contabilidad Gubernamental, al permitir la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento de las transacciones, transformaciones internas y otros eventos que afectan económicamente al ente público. Sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros; basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo en legislación especializada y aplicación de la Ley, con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

A continuación se describe el contenido principal de los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales deben ser aplicados por los entes públicos de forma tal, que la información

que proporcionen sea oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones:

- I. Sustancia Económica
- II. Entes Públicos
- III. Existencia Permanente
- IV. Revelación Suficiente
- V. Importancia Relativa
- VI. Registro e Integración Presupuestaria
- VII. Consolidación de la Información Financiera
- VIII. Devengo Contable

Cabe mencionar que la información de la Cuenta Pública, se presentan tomando como base los formatos de la Ley de Disciplina Financiera.

6. Políticas de contabilidad significativas.

El Sistema de Contabilidad Gubernamental utilizado en el Poder Ejecutivo del Estado de Zacatecas, fue desarrollado por la Secretaría de Finanzas, y se le ha denominado Sistema Integral de Información Financiera (SIIF); ha sido construido atendiendo a las disposiciones contenidas tanto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental como en los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

El Sistema Integral de Información Financiera (SIIF), está conformado por el conjunto de registros, procedimientos, criterios e informes estructurados sobre la base de principios técnicos comunes destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, extinguir, informar e interpretar, las transacciones, transformaciones y eventos que, derivados de la actividad económica, modifican la situación económica, financiera y patrimonial del Ente Público.

Los objetivos del Sistema de Contabilidad Gubernamental son:

Facilitar la toma de decisiones con información veraz, oportuna y confiable, tendiente a optimizar el manejo de recursos; emitir, integrar y/o consolidar los estados financieros, así como producir reportes de todas las operaciones de la Administración Pública; permitir la adopción de políticas para el manejo eficiente del pago,

orientado al cumplimiento de los fines y objetivos del ente público; registrar de manera automática, armónica, delimitada, específica y en tiempo real las operaciones contables, y presupuestarias propiciando, con ello el registro único, simultáneo y homogéneo; atender requerimientos de información de los usuarios en general sobre las finanzas públicas; facilitar el reconocimiento, registro, seguimiento, evaluación y fiscalización de las operaciones de ingresos, gastos, activos, pasivos, y patrimoniales de los entes públicos, así como su extinción; dar soporte técnico, documental a los registros financieros para su seguimiento, evaluación y fiscalización, permitir una efectiva transparencia en la rendición de cuentas.

Las características del Sistemas de Contabilidad Gubernamental entre otras, son: ser único, uniforme e integrador; integrar en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario; efectuar los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones; registrar de manera automática y, por única vez, en los momentos contables correspondientes; efectuar la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, la lista de cuentas y el catálogo de bienes; efectuar en las cuentas contables, el registro de las etapas del presupuesto de los entes públicos, de acuerdo con lo siguiente: en lo relativo al gasto, debe registrar los momentos contables: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

En lo relativo al Ingreso, debe registrar los momentos contables: estimado, modificado, devengado y recaudado.

Diseñado de tal forma que permita el procesamiento y generación de estados financieros mediante el uso de las tecnologías de la información; respaldar con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen, el registro de las operaciones contables y presupuestarias.

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, adecúa la forma en que operaban los Organismos Públicos Descentralizados, ya que lo hacían de manera centralizada; a partir del 1ro de Enero de 2012, comienzan a operar como descentralizados.

Asimismo, para el registro y control de inventarios, el COZCyT utiliza el Sistema de Administración de Activos Fijos, SAAF, que es un sistema amigable, eficaz y eficiente. El método de registro es a su valor histórico original de los bienes con los que se cuenta el respaldo fiscal, en el caso de los bienes allegados a la institución ya sea por donación y/o los que están desde la fundación y que no contaban con respaldo documental, se realizó una valuación a través de un Perito Valuador para asignar el costo a los bienes, mismos que se están actualizando en el SAAF.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección de Riesgo Cambiario.

No aplica.

8. Reporte analítico del Activo.

La vida útil y porcentajes de depreciación se estimaron de acuerdo a la guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación que establece la CONAC.



Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Vídeo	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

El monto destinado al fideicomiso al cierre del primer trimestre de 2017 cuenta con un saldo de \$37'572.984 por lo que se administraran estos recursos para la infraestructura del Parque Científico y Tecnológico, el cual tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación de la triple erice sector público – academia - empresa para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo.

10. Reporte de recaudación.

No aplica.

11. Información sobre la deuda y reporte.

No aplica.

12. Clasificaciones otorgadas.

No aplica.

13. Proceso de mejora.

Reducción de gastos a través de la implementación de una planta fotovoltaica en la Institución con la que se abastece del servicio de energía eléctrica.

14. Información por segmentos.

No aplica.

15. Eventos posteriores al cierre.

No aplica.

16. Partes relacionadas.

No existen partes relacionadas al Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación 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 responsabilidad del emisor.


 Autoriza
 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General




 Elabora
 L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera
 Subdirectora de Administración y Finanzas