

AVANCE DE GESTION EJERCICIO 2017



**COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE
ZACATECAS**



I. Información Contable



Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	24,270,823	22,268,659	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	113,953,813	114,203,734
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	302,496	205,082	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	8,480	8,480	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	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	3,501,151	3,501,151
Total de Activos Circulantes	24,581,799	22,482,221	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	117,454,964	117,704,885
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	948,941,739	880,717,016	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	62,752,993	58,347,841	Documentos por Pagar a Largo Plazo	30,063,828	30,063,828
Bienes Muebles	38,812,105	38,548,963	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-24,535,301	-24,535,301	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	30,063,828	30,063,828
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	147,518,793	147,768,714
Total de Activos No Circulantes	1,025,971,536	953,078,519	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	1,050,553,336	975,560,741	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	1,037,663,404	965,448,216
			Aportaciones	1,037,663,404	965,448,216
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	-134,628,861	-137,656,188
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	12,717,560	-4,797,101
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-147,346,420	-132,859,087
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			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	903,034,543	827,792,028
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,050,553,336	975,560,741

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

ELABORÓ

 L.C. NERY ESTÉVEZ REDUCINDO RUIZ
 JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ

 L.C. CARLOS ALBERTO FERNÁNDEZ ORTEGA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ

 M.C. HERMINIA LÓPEZ MAGALLANES
 DIRECTORA GENERAL

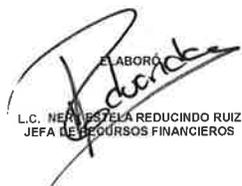
Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	1,375,299	6,454,719	Gastos de Funcionamiento	125,351,660	279,602,408
Impuestos	0	0	Servicios Personales	120,000,290	266,684,411
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,341,691	5,969,952
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	4,009,678	6,948,045
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente ¹	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,036,620	2,797,313	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	338,679	2,657,406	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	130,814,748	263,464,719	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	129,166,891	263,464,719	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,647,857	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	5,879,172	9,551,603	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	299,697	430,758			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	5,579,475	9,120,845	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	138,069,219	278,471,041			
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			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	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	3,665,734
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	0	3,665,734
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.	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	125,351,660	283,268,142
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	12,717,560	-4,797,101

¹ No se incluyen: Utilidades e Intereses, por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

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

ELABORÓ

L.C. NEREA ESTELA REDUCINDO RUIZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ

L.C. CARLOS ALBERTO FERNÁNDEZ ORTEGA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ

M.C. HERMINIA LÓPEZ MAGALLANES
DIRECTORA GENERAL



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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

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	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	969,438,607	0	0	0	969,438,607
Aportaciones	969,438,607	0	0	0	969,438,607
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	-132,859,087	-4,797,101	0	-137,656,188
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-4,797,101	0	-4,797,101
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-132,859,087	0	0	-132,859,087
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	969,438,607	-132,859,087	-4,797,101	0	831,782,419
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	68,224,796	0	0	0	68,224,796
Aportaciones	68,224,796	0	0	0	68,224,796
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	-10,496,942	17,514,661	0	7,017,719
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	12,717,560	0	12,717,560
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-10,496,942	4,797,101	0	-5,699,841
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	1,037,663,403	-143,356,029	12,717,560	0	907,024,934

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

ELABORÓ

 L.C. NERY ESTELA REDUCINDO RUIZ
 JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ

 L.C. CARLOS ALBERTO FERNÁNDEZ ORTEGA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ

 M.C. HERMINIA LÓPEZ MAGALLANES
 DIRECTORA GENERAL



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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	74,992,595	PASIVO	0	257,934
Activo Circulante	0	2,099,578	Pasivo Circulante	0	257,934
Efectivo y Equivalentes	0	2,002,164	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	257,934
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	97,414	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	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	72,893,017	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	68,224,723	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	4,405,152	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	263,142	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada 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	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	80,942,356	5,699,841
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	68,224,796	0
			Aportaciones	68,224,796	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	12,717,560	5,699,841
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	12,717,560	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	5,699,841
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	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

ELABORÓ

 L.C. NERY ESBEL A. REDUCINDO RUIZ
 JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ

 L.C. CARLOS ALBERTO FERNÁNDEZ ORTEGA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ

 M.C. HERMINIA LÓPEZ MAGALLANES
 DIRECTORA GENERAL



Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	138,069,219	278,471,041	Origen	0	24,535,301
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	24,535,301
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Aplicación	72,893,017	146,197,413
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,036,620	2,797,313	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,405,152	10,462,773
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	338,679	2,657,406	Bienes Muebles	263,142	5,524,442
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	68,224,723	130,210,198
Participaciones y Aportaciones	129,166,891	263,464,719	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-72,893,017	-121,662,112
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,647,857	0			
Otros Orígenes de Operación	5,879,172	9,551,603	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Aplicación	125,351,660	283,268,142	Origen	68,224,796	161,028,442
Servicios Personales	120,000,290	266,684,411	Endeudamiento Neto	0	0
Materiales y Suministros	1,341,691	5,969,952	Interno	0	0
Servicios Generales	4,009,678	6,948,045	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	68,224,796	161,028,442
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Aplicación	6,055,188	23,215,650
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Interno	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Externo	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	6,055,188	23,215,650
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	62,169,608	137,812,792
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,994,151	11,353,579
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	22,268,659	10,915,080
Convenios	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	24,270,823	22,268,659
Otras Aplicaciones de Operación	0	3,665,734			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	12,717,560	-4,797,101			

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

ELABORÓ

 L.C. NERY ESTEBAN REDUCIENDO RUIZ
 JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ

 L.C. CARLOS ALBERTO FERNÁNDEZ ORTEGA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ

 M.C. HERMINIA LÓPEZ MAGALLANES
 DIRECTORA GENERAL



Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017

Estado Analítico del Activo

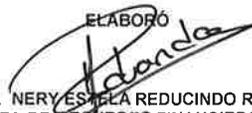
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017

(Pesos)

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	975,560,741	737,634,615	662,642,022	1,050,553,334	74,992,593
Activo Circulante	22,482,221	632,249,498	630,149,921	24,581,798	2,099,577
Efectivo y Equivalentes	22,268,659	487,700,792	485,698,628	24,270,823	2,002,164
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	205,082	144,548,706	144,451,293	302,495	97,413
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	8,480	0	0	8,480	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	953,078,519	105,385,117	32,492,101	1,025,971,535	72,893,016
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	880,717,016	100,565,717	32,340,994	948,941,739	68,224,723
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	58,347,841	4,405,152	0	62,752,993	4,405,152
Bienes Muebles	38,548,963	414,248	151,107	38,812,104	263,141
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-24,535,301	0	0	-24,535,301	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	0	0	0	0	0

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

ELABORÓ

 L.C. NERY ESQUIVEL REDUCINDO RUIZ
 JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ

 L.C. CARLOS ALBERTO FERNÁNDEZ ORTEGA
 DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ

 M.C. HERMINIA LÓPEZ MAGALLANES
 DIRECTORA GENERAL



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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				0	0
Corto Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	SANTANDER	0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo				0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS (PROFISE)	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	SANTANDER	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	HSBC	0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo				0	0
Otros Pasivos				0	0
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	0	0
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	0	0
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				0	0

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

ELABORÓ

L.C. NERY ESPEJA REDUCINDO RUIZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ

L.C. CARLOS ALBERTO FERNÁNDEZ ORTEGA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ

M.C. HERMINIA LOPEZ MAGALLANES
DIRECTORA GENERAL



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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
NO APLICA			
Suma total		0	0

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

ELABORÓ

L.C. NERY ESTECA REDUCINDO RUIZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ

L.C. CARLOS ALBERTO FERNÁNDEZ ORTEGA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZO

M.C. HERMINIA LÓPEZ MAGALLANES
DIRECTORA GENERAL

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

El rubro de Efectivo y Equivalentes al 30 de Junio del 2017 se integra de la siguiente manera:

NOMBRE	SALDO
BANORTE CTA. 823-01236-5	\$ -
BANORTE CTA. 823-00640-3	\$ -
BANORTE CTA. 823-01110-5	\$ 19,360.04
BANORTE CTA. 823-00845-7	\$ 1,190.41
BANORTE CTA. 823-00846-5	\$ -
CUENTA BANAMEX INVERSIONES	\$ 7,019,788.32
CUENTA BANAMEX 7004555793-4	\$ 11,862.46
BBVA / BANCOVER CTA. 0101218069 PLANTELES	\$ 97,640.56
BBVA / BANCOVER CONTRATO NO. 2045803535	\$ 14,297,777.99
BBVA / BANCOVER CTA. 0100557137	\$ 26,902.45
BBVA / BANCOVER CTA. 0101217763 CECyT	\$ 112,705.22
BBVA / BANCOVER CTA. 0101217968 EM/SaD	\$ 152,638.39
BBVA / BANCOVER CTA. 0101211234 CALERA	\$ -
BBVA / BANCOVER CTA. 0101211544 ESTACIÓN SAN JOSÉ	\$ 283,487.83
BBVA / BANCOVER CTA. 0101211579 BUENAMISTA DE TRUJILLO	\$ 9,980.74
BBVA / BANCOVER CTA. 0101211595 JEREZ	\$ 9,178.24
BBVA / BANCOVER CTA. 0101211633 BUENAMISTA PINOS	\$ 780.44
BBVA / BANCOVER CTA. 0101211765 JOSÉ MARÍA PINO SUAREZ	\$ 53,521.57
BBVA / BANCOVER CTA. 0101211803 LAZARO CARDENAS	\$ 134,718.01
BBVA / BANCOVER CTA. 0101211811 CAOPAS, MAZAPIL	\$ 19,886.49
BBVA / BANCOVER CTA. 0101211978 PLATEROS	\$ 94,383.03
BBVA / BANCOVER CTA. 0101212109 PEDREGOSO, PINOS	\$ 2.47
BBVA / BANCOVER CTA. 0101212168 RÍO GRANDE	\$ 261,635.73
BBVA / BANCOVER CTA. 0101212362 SAN JOSÉ DE LOURDES	\$ 128,988.78
BBVA / BANCOVER CTA. 0101212370 TLALTENANGO	\$ 535,891.84
BBVA / BANCOVER CTA. 0101212478 APIZOLAYA, MAZAPIL	\$ 8,002.55
BBVA / BANCOVER CTA. 0101212540 CASA BLANCA	\$ 39,095.81
BBVA / BANCOVER CTA. 0101212699 EL NIGROMANTE, PINOS	\$ 55,735.46
BBVA / BANCOVER CTA. 0101212877 CHUPADEROS	\$ 3,623.13
BBVA / BANCOVER CTA. 0101213156 JAULAS DE ABAJO, PINOS	\$ 61,390.97
BBVA / BANCOVER CTA. 0101213229 EL PORVENIR, TRANCOSO	\$ 1,794.11
BBVA / BANCOVER CTA. 0101213482 EL RUCÍO VILLA DE COS	\$ 15,605.25
BBVA / BANCOVER CTA. 0101213571 COL. PEDRO RAYGOZA	\$ 19,523.81

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio del 2017

(En pesos)

BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101213709 COL. PROGRESO	\$ 285.99
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101213873 EL RUCÍO VILLA HIDALGO	\$ 69,723.47
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101213954 EL CAZADERO SAIN ALTO	\$ 13.10
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101214128 EL SAUCITO	\$ 123,037.91
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101214349 EL CENTRO, FRESNILLO	\$ 44,072.49
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101214500 EMILIANO ZAPATA	\$ 39,308.62
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101214527 EL LAMPOTAL	\$ 17,377.24
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101214683 EMILIO CARRANZA	\$ 1,007.12
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101214896 LA COLORADA	\$ 32,140.09
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101214969 ESPÍRITU SANTO, PINOS	\$ 50,918.76
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101215183 ESTACIÓN GUTIERREZ	\$ 17,851.05
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0107035233 CALERA	\$ 37,235.84
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101215264 LA CONCEPCIÓN	\$ 12,360.68
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101215299 ESTANCIA DE GUADALUPE	\$ 2,741.18
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101215426 LA LAGUNA	\$ 684.25
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101215434 SAN ANTONIO DE PADUA	\$ 97,206.20
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101215574 LA QUEMADA	\$ 13,464.11
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101215620 SAN JUAN CAPISTRANO	\$ 4,726.21
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101215833 LOBATOS	\$ 6,711.42
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101215914 SAN PABLO	\$ 30,555.67
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101215922 LOS CARDOS	\$ -
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101215965 SAN TIBURCIO, MAZAPIL	\$ 8,330.54
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0107036027 TANQUE NUEVO	\$ 0.08
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101216309 MARAMILLAS	\$ 40,424.01
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101216384 MATEO GOMEZ	\$ 1,884.86
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101216457 SANTA ANA, PINOS	\$ 92,421.85
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101216856 SANTA LUCIA DE LA SIERRA	\$ 18,941.60
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101217283 SAUCEDA	\$ 5,560.45
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101217364 SEIS DE ENERO	\$ 189.67
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101217402 TANQUE NUEVO	\$ -
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101217674 TENAYUCA, APULCO	\$ 11,312.13
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101217704 TORIBIO	\$ 1,100.71
BBVA / BANCO MÉR CTA. 0101209353 HUITZILA	\$ 12,143.94
BANCOS	\$ 24,270,823.34

En la cuenta de Efectivo y Equivalentes, se registran los movimientos de todas las cuentas bancarias a nombre del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas.

El total del rubro de Efectivo y Equivalentes al 30 de Junio del 2017 refleja un saldo de \$24'270,823.34 (Veinticuatro Millones Doscientos Setenta Mil Ochocientos Veintitres Pesos 34/100 M.N.). El Subsidio Federal se deposita en la cta. 0101217763 del CECyTEZ de ahí se realizan los traspasos a las cuentas correspondientes según fueron etiquetados los recursos, el Subsidio Estatal se deposita en la Cuenta 0101218069, para los gastos de viáticos y pasajes tanto nacionales como estatales, la diferencia se traspasa directamente a la cuenta 0100557137 que es la cuenta asignada para el gasto del capítulo 1000 (Servicios Personales).

Es pertinente aclarar, que las cuentas aperturadas en la Institución Bancaria BBVA Bancomer, S.A. a nombre de los Planteles que en la tabla anterior se relacionan son por la captación de Ingresos Propios, por concepto de: cuotas voluntarias de padres de familia y servicios escolares, entre otros, las cantidades reunidas por dichos conceptos se utilizarán para cubrir las necesidades que se generen en su propio plantel.

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente al 30 de Junio del 2017 está conformado por los Deudores Diversos que asciende a la cantidad de \$302,496.00 (Trescientos Dos Mil Cuatrocientos Noventa y Seis Pesos 00/100 M.N.) conformados por los Viáticos y Gastos Diversos que se les otorga al personal tanto de Dirección General como de planteles, los cuales se desglosan de la siguiente manera:

- Deudores diversos a comprobar con un plazo menor de 90 días asciende a la cantidad de \$51,822.33 (Cincuenta y Un Mil Ochocientos Veintidos Pesos 33/100 M.N.) y se compone de la siguiente manera:

DEUDORES DIVERSOS DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2017		
NOMBRE	CONCEPTO	SALDO
COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD	PAGO EN EXCESO	\$ 1,021.00
DANIELA PAOLA GUTIERREZ RODRIGUEZ	VIÁTICOS	\$ 7,070.00
MARIA LARISA MARES CECENAS	VIÁTICOS	\$ 6,070.00
FRANCISCO OSORIO CABRAL	VIÁTICOS	\$ 928.00
PEGASO PCS, S.A. DE C.V.	ADEUDO PENDIENTE	\$ 3,551.84
HERMINIA LÓPEZ MAGALLANES	VIÁTICOS	\$ 7,920.00
CARLOS ALBERTO FERNANDEZ ORTEGA	VIÁTICOS	\$ 7,070.00
HILDA SOEMY PEREZ	VIÁTICOS	\$ 13,760.00
EL VIA SUSANA CRUZ REYES	TRASLADO DE ALUMINOS	\$ 1,000.00
ALEJANDRO TIJERIN ORTIZ	GASTOS A COMPROBAR PARA LA PROMOCIÓN	\$ 975.00
ERIK AGUILAR MACÍAS	GASTOS A COMPROBAR PARA LA PROMOCIÓN	\$ 1,997.01
JOSÉ ALBERTO MENDEZ MENDEZ	GASTOS A COMPROBAR PARA LA PROMOCIÓN	\$ 459.48
TOTAL		\$ 51,822.33

- Deudores diversos a comprobar con un plazo mayor de 180 días asciende a la cantidad de \$232,330.21 (Doscientos Treinta y Dos Mil Trescientos Treinta Pesos 21/100 M.N.) y se compone de la siguiente manera:

DEUDORES DIVERSOS MAYORES DE 180 DÍAS		
NOMBRE	CONCEPTO	SALDO
NERY ESTELA REDUCINDO RUIZ	CAJA CHICA	\$20,519.45
CECYTEZ	PAGO DOBLE NOMINA CECYTEZ	\$1,988.03
INFONAVIT	PAGO EN EXCESO	\$34,544.93
JUAN JOSE VIRAMONTES	VIÁTICOS	\$4,878.00
MIGUEL ANGEL SOSA	SERVICIO TELEFÓNICO	\$500.00
ADRIANA VILLARREAL VILLARREAL	CAJA CHICA	\$4,999.80
GRUPO EDITORIAL MEDITERRANEO, S.A. DE C.V.	COMUNICACIÓN SOCIAL	\$4,900.00
RICARDO MENDOZA REYES	PRESTAMO PROGRAMA 3X1	\$100,000.00
LIC. SERGIO SANCHEZ VALENCIANA	PRESTAMO	\$60,000.00
TOTAL		\$232,330.21

Así como por otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente (Subsidio al Empleo) que asciende a la cantidad de \$18,343.45 (Dieciocho Mil Trescientos Cuarenta y Tres Pesos 45/100 M.N.) generando a este rubro un total de \$302,495.99 (Trescientos Dos Mil Cuatrocientos Neventa y Cinco Pesos 99/100 M.N.).

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	IMPORTE
SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ 18,343.45

Así mismo dentro de la cuenta de derechos a recibir bienes o servicios se contempla la cantidad de \$8,480.00 (Ocho Mil Cuatrocientos Ochenta Pesos 00/100 M.N.) que corresponden al anticipo a proveedores por concepto de bienes inmuebles y de bienes intangibles.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente A Largo Plazo

En referencia a los Derechos a Recibir Efectivo Equivalente a Largo Plazo cabe hacer mención que se integran de los adeudos estatales de ejercicios anteriores y del ejercicio actual no radicados al Colegio, por lo que derivado del Convenio de Coordinación el adeudo del estado con la Institución asciende a \$941'618,076.54 (Novecientos Cuarenta y Un Millones Seiscientos Dieciocho Mil Setenta y Seis Pesos 54/100 M.N.).

El adeudo de la Federación con el Colegio, por los ejercicios 2007, 2014, 2015 asciende a la cantidad de \$7'323,662.87 (Siete Millones Trescientos Veintitres Mil Seiscientos Sesenta y Dos Pesos 87/100 M.N.) arrojando un adeudo total en la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo de \$948'941,739.41 (Novecientos Cuarenta y Ocho Millones Novecientos Cuarenta y Un Mil Setecientos Treinta y Nueve Pesos 41/100 M.N.).

Deudores de Ejercicios Anteriores

CONCEPTO	CANTIDAD
DEUDOR ESTATAL 2005	\$ 7,650,618.56
DEUDOR ESTATAL 2006	\$ 20,133,724.37
DEUDOR ESTATAL 2007	\$ 22,271,605.05
DEUDOR ESTATAL 2008	\$ 36,301,205.70
DEUDOR ESTATAL 2009	\$ 53,901,893.20
DEUDOR ESTATAL 2010	\$ 75,269,300.41
DEUDOR ESTATAL 2011	\$ 86,757,521.44
DEUDOR ESTATAL 2012	\$ 101,839,711.14
DEUDOR ESTATAL 2013	\$ 112,267,935.43
DEUDOR ESTATAL 2014	\$ 107,023,759.50
DEUDOR ESTATAL 2015	\$ 119,765,881.30
DEUDOR ESTATAL 2016	\$ 130,210,197.44
DEUDOR ESTATAL ENERO 2017	\$ 6,406,950.00
DEUDOR ESTATAL FEBRERO 2017	\$ 11,646,123.00
DEUDOR ESTATAL MARZO 2017	\$ 15,427,765.00
DEUDOR ESTATAL ABRIL 2017	\$ 15,796,233.00
DEUDOR ESTATAL MAYO 2017	\$ 8,811,411.00
DEUDOR ESTATAL JUNIO 2017	\$ 10,136,241.00
TOTAL ADEUDO ESTATAL	\$ 941,618,076.54
DEUDOR FEDERAL EJERCICIO 2007	\$ 303,023.37
DEUDOR FEDERAL EJERCICIO 2014	\$ 3,040,644.41
DEUDOR FEDERAL EJERCICIO 2015	\$ 3,979,995.09
SUBTOTAL DEUDOR A RECIBIR	\$ 7,323,662.87
TOTAL	\$ 948,941,739.41

En lo que respecta al adeudo estatal este movimiento se someterá a la aprobación de la H. Junta Directiva para realizar el cambio a cuentas de orden.

Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

Las inversiones en inmuebles, vehículos, maquinaria, mobiliario y equipo se registran en la cuenta de activo que corresponda, se lleva un control físico de los inventarios de bienes muebles a través de las altas y bajas de los mismos, haciendo mención de los bienes que son donados por diferentes instancias así como resguardando las facturas originales que amparan la propiedad del bien.

Existen controles físicos por los bienes duraderos adquiridos, se cuenta con los resguardos respectivos, los cuales elabora y custodia la Dirección de Administración del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas.

El saldo del rubro Bienes Muebles e Inmuebles que figura en el Estado de Situación Financiera al 30 de Junio del 2017 asciende a la cantidad de \$77'029,796.91 (Setenta y Siete Millones Veintinueve Mil Setecientos Noventa y Seis Pesos 91/100 M.N.), y se integra de la forma siguiente:

CONCEPTO	CANTIDAD
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	62,752,993.29
BIENES MUEBLES	38,812,105.05
DEPRECIACIÓN ACUM. DE BIENES MUEBLES	- 24,535,301.43
TOTAL BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$77,029,796.91

La cantidad de \$62'752,993.29 (Sesenta y Dos Millones Setecientos Cincuenta y Dos Mil Novecientos Noventa y Tres Pesos 29/100 M.N.) se integra por \$49'885,837.81 (Cuarenta y Nueve Millones Ochocientos Ochenta y Cinco Mil Ochocientos Treinta y Siete Pesos 81/100 M.N.) correspondientes a los terrenos registrados ante La Dirección de Catastro y Registro Público de la Propiedad, la cantidad de \$12'580,365.48 (Doce Millones Quinientos Ochenta Mil Trescientos Sesenta y Cinco Pesos 48/100 M.N.) corresponde a la

construcción en proceso en bienes propios la cual se considerará en activos de bienes inmuebles al termino de la construcción, así mismo la cantidad \$ 286,790.00 (Doscientos Ochenta y Seis Mil Setecientos Noventa Pesos 00/100 M.N.) contempla la construcción de edificios no habitacionales de los diferentes CECyTEZ – EMSaD que actualmente se encuentran en operación.

El inventario de Bienes Muebles refleja la cantidad de \$38'812,105.05 (Treinta y Ocho Millones Ochocientos Doce Mil Ciento Cinco Pesos 05/100 M.N.) y la cantidad de \$-24'535,301.43 (Veinticuatro Millones Quinientos Treinta y Cinco Mil Trescientos Un Pesos 43/100 M.N.) es la depreciación acumulada de bienes muebles, los cuales se realizan actualmente de acuerdo a los lineamientos establecidos en la Ley de Contabilidad Gubernamental; en lo que refiere a los bienes inmuebles que refleja el Estado de Situación Financiera están valuados durante el ejercicio 2014 y solo se consideran los que se encuentran a nombre del Colegio.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

En el rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo se refleja la cantidad de \$113'953,813.09 (Ciento Trece Millones Novecientos Cincuenta y Tres Mil Ochocientos Trece Pesos 09/100 M.N.), la cual se conforma por los siguientes conceptos:

- Retenciones y Contribuciones por pagar al 30 de Junio del 2017 asciende a la cantidad de \$111'320,543.95 (Ciento Once Millones Trescientos Veinte Mil Quinientos Cuarenta y Tres Pesos 95/100 M.N.) Las cuales se detallan a continuación:

NOMBRE	CANTIDAD
PENSIÓN ALIMENTICIA	\$0.03
CUOTAS INFONAVIT	\$1,218,810.67
CUOTAS SINDICALES	\$17,712.45
SEGUROS	\$236.49
PLAN PREVISOR	\$204.96
FIDEICOMISOS	\$8,150.00
DIPLOMADOS	\$251.97
MATRIX	\$428.00
IMPULSORA PROMOBLEN S.A. DE C.V.	\$2,466.80
MUEBLES NOVA LUXE S.A. DE C.V.	\$8,480.40
INFONACOT	\$5,760.05
OTROS DESCUENTOS	\$25,857.54
I.S.P.T. POR SALARIOS	\$109,548,667.63
I.S.R. RETENCIONES POR HONORARIOS	\$9,650.35
I.S.R. ARRENDAMIENTOS	\$799.62
IVA RETENCIONES	\$44.43
IVA TRASLADADO	\$137.93
CUOTAS IMSS	\$472,884.63
TOTAL	\$111,320,543.95

- Acreedores \$13,316.10 (Trece Mil Trescientos Dieciseis Pesos 10/100 M.N.)

NOMBRE	SALDO
SEGUROS DE ALUMNOS	\$ 3,787.13
PAGGES	\$ 9,528.97
TOTAL	\$ 13,316.10

- En la cuenta de Servicios Personales por \$2'619,953.04 (Dos Millones Seiscientos Diecinueve Mil Novecientos Cincuenta y Tres Pesos 04/100 M.N.)

NOMBRE	SALDO
CECYTEZ	\$ 922,661.92
DEVOLUCIÓN NOMINA HALIER JUAREZ MUÑOZ	\$ 6,018.24
EMSAD	\$ 1,689,552.20
IMSS	\$ 1,720.68
TOTAL	\$ 2,619,953.04

El saldo en la cuenta de Provisiones a Corto Plazo se integra por los siguientes conceptos:

- Adeudo ante el Instituto Mexicano del Seguro Social por concepto del Dictamen 2009, \$3'174,350.82 (Tres Millones Ciento Setenta y Cuatro Mil Trescientos Cincuenta Pesos 82/100 M.N.), la cantidad citada anteriormente está sujeta a actualizaciones y recargos mes a mes.
- Provisiones del ejercicio 2014 \$326,300.05 (Trescientos Veintiseis Mil Trescientos Pesos 05/100 M.N.)
- Adeudo de Acreedor Planteles por \$ 500.25 (Quinientos Pesos 25/100 M.N.).

Por lo tanto en el saldo en la cuenta de otras Provisiones a Corto Plazo se refleja un total de \$3'501,151.12 (Tres Millones Quinientos Un Mil Ciento Cincuenta y Un Pesos 12/100 M.N.).

El total en el rubro de Pasivo Circulante es por la cantidad de \$117'446,951.07 (Ciento Diecisiete Millones cuatrocientos Cuarenta y Seis Mil Novecientos Cincuenta y Un Pesos 07/100 M.N.)

PASIVO NO CIRCULANTE

La Cuenta de Pasivo No Circulante a Largo Plazo se integra por los siguientes conceptos:

- Presidencia del Municipio de Pinos \$ 132,837.58 (Ciento Treinta y Dos Mil Ochocientos Treinta y Siete Pesos 58/100 M.N.), ejercicio 2005.
- Secretaría de Finanzas por la cantidad de \$ 28'528,701.31 (Veintiocho Millones Quinientos Veintiocho Mil Setecientos Un Pesos 31/100 M.N.),
- INFONAVIT por multas actualizaciones y recargos notificado en el ejercicio 2014, por la cantidad de \$1'402,289.40 (Un Millón Cuatrocientos Dos Mil Doscientos Ochenta y Nueve Pesos 40/100 M.N.).

El total del rubro de Pasivo No Circulante es por un total de \$30'063,828.29 (Treinta Millones Sesenta y Tres Mil Ochocientos Veintiocho Pesos 29/100 M.N.).

En general las Cuentas de Pasivo, son afectadas por los pagos correspondientes al Capítulo 1000 Servicios Personales, debido a que la aportación del Estado no cubre el 50% asignado en el Convenio de Coordinación.

**NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA
PÚBLICA/PATRIMONIO**

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Al 30 de Junio del 2017 se realizaron altas y bajas de inventario de diferentes planteles de CECyTEZ y EMSaD que corresponden al mes actual.

Los saldos de las cuentas de Hacienda Pública/Patrimonio son los siguientes:

- Patrimonio pendiente por recuperar por parte de la aportación del Estado, del mes de Julio del Ejercicio 2005 al mes de Junio del 2017 asciende a la cantidad de \$948'941,739.41 (Novecientos Cuarenta y Ocho Millones Novecientos Cuarenta y Un Mil Setecientos Treinta y Nueve Pesos 41/100 M.N.).
- Patrimonio de la Dirección General como de cada uno de los Planteles por un total de \$88'721,664.28 (Ochenta y Ocho Millones Setecientos Veintiun Mil Seiscientos Sesenta y Cuatro Pesos 28/100 M.N.)
- Patrimonio generado con un déficit de \$-134'628,860.54 (Ciento Treinta y Cuatro Millones Seiscientos Veintiocho Mil Ochocientos Sesenta Pesos 54/100 M.N.).

El saldo del rubro de Hacienda Pública/Patrimonio arroja un total de \$1'050,545,322.51 (Un Billón Cincuenta Millones Quinientos Cuarenta y Cinco Mil Trescientos Veintidos Pesos 51/100 M.N.).

Nota 3
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE LA GESTIÓN

De los rubros de derechos, transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones a continuación se informan los montos totales de cada clase, así como de cualquier característica significativa.

INGRESOS

APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	\$ 1,036,620.33
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 338,678.71
APORTACIONES ESTATALES	\$ 30,471,084.00
APORTACIONES FEDERALES	\$ 98,695,807.00
AYUDAS SOCIALES	\$ 1,647,857.09
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 299,697.31
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 5,579,474.97
TOTAL DE INGRESOS	\$ 138,069,219.41

GASTOS

SERVICIOS PERSONALES	\$ 120,000,290.43
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1,341,691.04
SERVICIOS GENERALES	\$ 4,009,678.13
AYUDAS SOCIALES	\$ -
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -
TOTAL DE GASTOS	\$ 125,351,659.60

Desglose de Gastos por cuenta específica en relación al total de Gastos al 30 de Junio del 2017.

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AL 30 DE JUNIO DEL 2017		
CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
1000	SERVICIOS PERSONALES	\$ 120,000,290.43
1100	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 59,329,209.69
113	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	\$ 59,329,209.69
1200	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$ 5,202,854.73
121	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	\$ -
122	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	\$ 5,202,854.73
1300	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 12,426,415.06
131	PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	\$ 8,540,291.39
132	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	\$ 3,693,873.93
133	HORAS EXTRAORDINARIAS	\$ 42,949.74
134	COMPENSACIONES	\$ 149,300.00
1400	SEGURIDAD SOCIAL	\$ 14,393,602.69
141	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ 7,069,022.01
142	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	\$ 3,355,404.77
143	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	\$ 3,431,936.32
144	APORTACIONES PARA SEGUROS	\$ 537,239.59
1500	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ 28,470,361.01
151	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	\$ -
152	INDEMNIZACIONES	\$ 214,333.34
153	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	\$ -
154	PRESTACIONES CONTRACTUALES	\$ 28,256,027.67
155	APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS	\$ -
159	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ -
1600	PREVISIONES	\$ -
161	PREVISIONES DE CARÁCTER LABORAL, ECONÓMICA Y DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ -
1700	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$ 177,847.25
171	ESTIMULOS	\$ 177,847.25
172	RECOMPENSAS	\$ -

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio del 2017

(En pesos)

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AL 30 DE JUNIO DEL 2017		
CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1,341,691.04
2100	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$ 217,308.82
211	MATERIAL, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	\$ 79,962.17
212	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	\$ 70,742.85
213	MATERIAL ESTADISTICO Y GEOGRAFICO	\$ -
214	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	\$ -
215	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	\$ 23,144.80
216	MATERIAL DE LIMPIEZA	\$ 24,242.62
217	MATERIALES Y UTILES DE ENSEÑANZA	\$ 19,216.38
218	MATERIALES PARA EL REGISTRO E IDENTIFICACION DE BIENES Y PERSONAS	\$ -
2200	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$ 190,212.17
221	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	\$ 174,803.14
222	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	\$ 15,409.03
223	UTENSILIOS PARA EL SERVICIOS DE ALIMENTACIÓN	\$ -
2300	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$ -
231	PRODUCTOS ALIMENTICIOS, AGROPECUARIOS Y FORESTALES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
232	INSUMOS TEXTILES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
233	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
234	COMBUSTIBLE, LUBRICANTES, ADITIVOS, CARBÓN Y SUS DERIVADOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
235	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -

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

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
236	PRODUCTOS METÁLICOS Y A BASE DE MINERALES NO METÁLICOS ADQUIRIDOS COMO MAT PRIMA	\$ -
237	PRODUCTOS DE CUERO, PIEL, PLÁSTICO Y HULE ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
238	MERCANCIAS ADQUIRIDAS PARA SU COMERCIALIZACIÓN	\$ -
239	OTROS PRODUCTOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
2400	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	\$ 502,791.34
241	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	\$ 104,832.18
242	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	\$ 99,818.44
243	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	\$ 8,911.44
244	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	\$ -
245	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	\$ -
246	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	\$ 42,900.77
247	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA CONSTRUCCIÓN	\$ 138,058.58
248	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	\$ 60,745.20
249	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACIÓN	\$ 47,524.73
2500	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$ 9,274.60
251	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	\$ 3,352.40
252	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS	\$ 128.00
253	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	\$ 5,794.20
254	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS	\$ -
255	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	\$ -
256	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERMIDAS	\$ -
259	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	\$ -
2600	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 167,283.66
261	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 167,283.66
262	CARBÓN Y SUS DERIVADOS	\$ -

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ART DEPORTIVOS	\$ 31,107.77
2700		
271	VESTUARIOS Y UNIFORMES	\$ 16,947.75
	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	\$ 2,436.00
272		
273	ARTICULOS DEPORTIVOS	\$ -
274	PRODUCTOS TEXTILES	\$ 11,724.02
	BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES, EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR	\$ -
275		
	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$ -
2800		
281	SUSTANCIAS Y MATERIALES EXPLOSIVOS	\$ -
282	MATERIALES DE SEGURIDAD PÚBLICA	\$ -
283	PRENDAS DE VESTIR	\$ -
	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$ 223,712.68
2900		
291	HERRAMIENTAS MENORES	\$ 4,515.00
	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	\$ 2,915.93
292		
	REFACC Y ACCES MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON, EDUC Y RECREATIVO	\$ -
293		
	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGICAS DE LA INFORMACIÓN	\$ 58,578.68
294		
	REFACC Y ACCES MENORES DE EQ E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
295		
	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 38,247.86
296		
	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ -
297		
	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	\$ -
298		
	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	\$ 119,455.21
299		

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio del 2017

(En pesos)

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AL 30 DE JUNIO DEL 2017		
CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
3000	SERVICIOS GENERALES	\$ 4,009,678.13
3100	SERVICIOS BÁSICOS	\$ 1,418,053.54
311	ENERGIA ELECTRICA	\$ 508,946.00
312	GAS	\$ -
313	AGUA	\$ 48,379.05
314	TELEFONIA TRADICIONAL	\$ 123,271.32
315	TELEFONIA CELULAR	\$ 4,165.93
316	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES	\$ -
317	SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	\$ 712,753.08
318	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRÁFICOS	\$ 20,538.16
319	SERVICIOS INTEGRALES Y OTROS SERVICIOS	\$ -
3200	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$ 137,252.44
321	ARRENDAMIENTO DE TRRENOS	\$ -
322	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	\$ 58,680.00
323	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 69,712.44
324	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
325	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ -
326	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 8,860.00
327	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -
328	ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$ -
329	OTROS ARRENDAMIENTOS	\$ -
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 385,100.31
331	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	\$ 187,594.79
332	SERVICIO DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	\$ -

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

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$ 170,415.31
333		
334	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	\$ 14,419.02
	SERVICIOS DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y DESARROLLO	\$ -
335		
336	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, TRADUCCIÓN, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN	\$ 11,971.19
337	SERVICIOS DE PROTECCIÓN Y SEGURIDAD	\$ -
338	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ -
	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	\$ 700.00
339		
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$ 117,679.35
341	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	\$ 14,705.92
	SERVICIOS DE COBRANZA INVESTIGACIÓN CREDITICIA Y SIMILAR	\$ -
342		
	SERVICIOS DE RECAUDACIÓN, TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	\$ -
343		
	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL DEL ESTADO	\$ -
344		
345	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	\$ 72,617.73
346	ALMACENAJE, EMBALAJE Y ENVASE	\$ -
347	FLETES Y MANIOBRAS	\$ 30,355.70
348	COMISIONES POR VENTA	\$ -
	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES INTEGRALES	\$ -
349		
3500	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$ 120,501.84
	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	\$ 63,988.93
351		
	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 1,093.88
352		
	INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MTTTO DE MOB Y EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	\$ 13,473.05
353		

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio del 2017

(En pesos)

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
354	INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MTTTO DE MOB Y EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
355	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 41,945.98
356	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ -
357	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	\$ -
358	SERVICIOS LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	\$ -
359	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACIÓN	\$ -
3600	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$ 71,520.66
361	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJE SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	\$ -
362	DIFUSIÓN POR RADIO TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES COMERCIALES PARA PROMOVER LA VENTA DE BIEIENS O SERVICIOS	\$ 55,525.45
363	SERVICIOS DE CREATIVIDAD, PREPRODUCCIÓN DE PUBLICIDAD, EXCEPTO INTERNET	\$ 116.00
364	SERVICIO DE REVELADO DE FOTOGRAFÍA	\$ -
365	SERVICIOS DE LA INDUSTRIA FÍLMICA, DEL SONIDO Y DEL VIDEO	\$ -
366	SERVICIOS DE CREACIÓN Y DIFUSIÓN DE CONTENIDO EXCLUSIVAMENTE A TRAVÉS DE INTERNET	\$ -
369	OTROS SERVICIOS DE INFORMACIÓN	\$ 15,879.21
3700	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$ 648,136.64
371	PASAJES AEREOS	\$ 220,960.00
372	PASAJES TERRESTRES	\$ 38,964.64
373	PASAJES MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUMALES	\$ -
374	AUTOTRANSPORTE	\$ 257,979.57
375	VIÁTICOS EN EL PAÍS	\$ 129,405.43
376	VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO	\$ -

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

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
377	GASTOS DE INSTALACIÓN Y TRASLADO DE MEMAJE	\$ -
378	SERVICIOS INTEGRALES DE TRASLADO Y VIATICOS	\$ -
379	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	\$ 827.00
3800	SERVICIOS OFICIALES	\$ 70,301.79
381	GASTOS DE CEREMONIAL	\$ -
382	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	\$ 51,084.81
383	CONGRESOS Y CONVENCIONES	\$ -
384	EXPOSICIONES	\$ -
385	GASTOS DE REPRESENTACIÓN EN JUNTAS	\$ 19,216.98
3900	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ 1,041,131.56
391	SERVICIOS FUNERARIOS Y DE CEMENTERIOS	\$ -
392	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	\$ 71,797.00
393	IMPUESTOS Y DERECHOS DE IMPORTACION	\$ -
394	SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD COMPETENTE	\$ -
395	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	\$ 968,424.56
396	OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	\$ -
397	UTILIDADES	\$ -
398	IMPUESTO SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACION LABORAL	\$ -
399	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ 910.00
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ -
4400	AYUDAS SOCIALES	\$ -

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AL 30 DE JUNIO DEL 2017		
CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E	
5000	INTANGIBLES	\$ 297,288.58
5100	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 263,068.58
511	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$ 80,612.00
512	MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	\$ -
513	BIENES ARTÍSTICOS Y CULTURALES Y CIENTÍFICOS	\$ -
514	OBJETOS DE VALOR	\$ -
515	EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$ 182,456.58
519	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	\$ -
5200	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVOS	\$ -
521	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	\$ -
522	APARATOS DEPORTIVOS	\$ -
523	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	\$ -
529	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y DEPORTIVO	\$ -
5300	EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
531	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
532	INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
5400	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 34,220.00
541	VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	\$ -
542	CARROCERÍAS Y REMOLQUES	\$ 34,220.00
543	EQUIPO AEROSPAZIAL	\$ -
544	EQUIPO FERROVIARIO	\$ -
545	EMBARCACIONES	\$ -
549	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	\$ -

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio del 2017

(En pesos)

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	
5600		\$ -
561	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	\$ -
562	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	\$ -
563	MAQUINARIA Y EQUIPO DE CONSTRUCCIÓN	\$ -
	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN	
564	INDUSTRIAL Y COMERCIAL	\$ -
	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	
565		\$ -
	EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	
566		\$ -
567	HERRAMIENTAS Y MAQUINAS HERRAMIENTA	\$ -
569	OTROS EQUIPOS	\$ -
5800	BIENES INMUEBLES	\$ -
581	TERRENOS	\$ -
582	VIVIENDA	\$ -
583	EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	\$ -
589	OTROS BIENES INMUEBLES	\$ -
5900	ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -
591	SOFTWARE	\$ -
592	PATENTES	\$ -
593	MARCAS	\$ -
594	DERECHOS	\$ -
595	CONCESIONES	\$ -
596	FRANQUICIAS	\$ -
	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES	
597		\$ -
	LICENCIAS INDUSTRIALES COMERCIALES Y OTRAS	
598		\$ -
599	OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	\$ 4,405,152.22
6200	OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	\$ 4,405,152.22
	EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL EN BIENES PROPIOS	
622		\$ 4,405,152.22
	IMPORTE TOTAL	\$ 130,054,100.40

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

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de Efectivo y Equivalentes se presenta de la siguiente forma:

NOMBRE	MES ACTUAL	MES ANTERIOR
EFFECTIVO EN BANCOS Y FONDOS FIJOS	\$ 24,270,823.34	\$ 23,457,163.80
	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 24,270,823.34	\$ 23,457,163.80

NOTAS DE DESGLOCE

Ingresos Presupuestarios: representa el importe total de los ingresos devengados en el estado analítico de ingresos.

Ingresos Contables No Presupuestarios: representa el importe total de los ingresos contables que no tienen efectos presupuestarios.

Ingresos Presupuestarios No Contables: no aplica.

Ingresos Contables: importe total de los ingresos reflejados en el estado de actividades.

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS
 CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES
 CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017
 (CIFRAS EN PESOS)

1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 132,489,744.44
------------------------------------	--------------------------

2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$ 5,579,474.97
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	\$ 5,579,474.97	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$ -	

3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$ -
Productos de Capital	\$ -	
Aprovechamientos Capital	\$ -	
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ -	

4. INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)	\$ 138,069,219.41
------------------------------------------------	--------------------------

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL EDO DE ZACATECAS
 Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio del 2017
 (En pesos)

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2017

1. TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		\$	130,054,100.40
----------------------------------------------	--	-----------	-----------------------

2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$	4,702,440.80
Mobiliario y Equipo de Administración	\$		80,612.00
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	\$		-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$		-
Bienes Informáticos	\$		182,456.58
Vehículos y Equipo de Transporte	\$		34,220.00
Equipo de Defensa y Seguridad	\$		-
Maquinaria, Otros Equipo y Herramientas	\$		-
Activos Biológicos	\$		-
Bienes Inmuebles	\$		-
Activos Intangibles	\$		-
Obra Pública en Bienes Propios	\$		4,405,152.22
Acciones y Participaciones de Capital	\$		-
Compra de Títulos y Valores	\$		-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$		-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$		-
Amortización a la Deuda Pública	\$		-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$		-
Otros Ingresos Presupuestales No Contables	\$		-

3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		\$	-
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia 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 No Contables No Presupuestales	\$		-

4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		\$	125,351,659.60
-----------------------------------------------------	--	-----------	-----------------------

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

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

Las cuentas de orden, se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorios contables, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Contables

Valores

Emisión de Obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y

Similares

Bienes Considerados en Comodato

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio del 2017

(En pesos)

Cuentas Presupuestarias:

LEY DE INGRESOS	SALDOS AL 30 DE JUNIO DEL 2017
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 250,111,242.00
AMPLIACIONES Y REDUCCIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ -
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 250,111,242.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 129,166,891.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 129,166,891.00
INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO	\$ -
AMPLIACIÓN INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO	\$ 1,036,620.33
INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO POR EJECUTAR	\$ 1,036,620.33
INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO DEVENGADO	\$ 1,036,620.33
INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO RECAUDADO	\$ 1,036,620.33
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS ESTIMADOS	\$ -
AMPLIACIÓN INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 338,678.71
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS POR EJECUTAR	\$ 338,678.71
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DEVENGADO	\$ 338,678.71
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS RECAUDADO	\$ 338,678.71
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS ESTIMADOS	\$ -
AMPLIACIÓN TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 1,647,857.09
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS POR EJECUTAR	\$ 1,647,857.09
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS DEVENGADO	\$ 1,647,857.09
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS RECAUDADO	\$ 1,647,857.09
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS ESTIMADOS	\$ 5,578,291.47
AMPLIACIÓN OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 1,183.97
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS POR EJECUTAR	\$ 5,579,475.44
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS DEVENGADO	\$ 5,579,475.44
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS RECAUDADO	\$ 5,579,475.44
PRESUPUESTO DE EGRESOS	SALDOS AL 30 DE JUNIO DEL 2017
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 255,689,533.47
AMPLIACIÓN AL PRESUPUESTO	\$ 23,203,652.61
PRESUPUESTO VIGENTE	\$ 278,893,186.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 130,054,102.40
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 130,054,102.40
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 130,054,102.40
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 130,054,102.40

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Los Estados Financieros del ente público, proveen información financiera a los principales usuarios de la misma así como a las diferentes dependencias de Gobierno que la solicitan.

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

La Aportación Estatal no se ha regularizado con la Aportación Federal, restringiendo al Colegio para solventar los gastos inherentes a la operación de nuestros planteles, se ha tenido que hacer un recorte de gastos, atendiendo las necesidades primordiales de los mismos sin descuidarlos.

Al 30 de Junio del 2017 ha sido posible enfrentar nuestros compromisos financieros tanto con el personal como con los gastos de operación con préstamos del estado así como utilizando las aportaciones extraordinarias de la Federación.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

En el año de 1976, dependiente de la Secretaría de Educación Pública se creó la Subsecretaría de Educación e Investigación Tecnológica, para atender la operación y desarrollo de las diversas instituciones federales y como promotora de nuevos sistemas educativos, capaces de dar respuesta a las necesidades sociales, técnicas y productivas del país.

El Sistema de Educación Tecnológica desarrollo en 1991, un sistema descentralizado, denominado Coordinación Nacional de los Colegios de Estudios Científicos y Tecnológicos de los Estados, bajo la responsabilidad de los gobiernos de los Estados, el cual ha ido consolidando su operación y ha alcanzado niveles máximos de atención, calidad, eficiencia y eficacia.

En el Estado de Zacatecas, se firma el convenio de coordinación el 14 de octubre de 1997, que tiene por objeto establecer la coordinación entre la Secretaria de Educación y el Gobierno del Estado para la creación, operación y apoyo financiero del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas, a efecto de impartir e impulsar la educación media tecnológica, así como realizar la investigación científica y tecnológica en la entidad, propiciando la mejor calidad y vinculación con las necesidades de desarrollo regional y nacional.

A partir de este convenio, el Gobierno del Estado atiende su compromiso, publicando en el Periódico Oficial de Gobierno del Estado, No. 69, tomo CVIII, de fecha 29 de Agosto de 1998, el Acuerdo de Creación del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas, constituyéndose este, como un organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

Por ello, y de conformidad con el Plan Estatal 1992-1998, nacen los Colegios de Estudios Científicos y Tecnológicos (CECyT) en el Estado de Zacatecas, para ofrecer educación media superior en forma de bachillerato tecnológico en los Municipios de Calera de Víctor Rosales, Tlaltenango de Sánchez Román, Río Grande, Fresnillo y Pinos.

Con la finalidad de atender la demanda de bachillerato en las comunidades rurales marginadas en 1999 se establecen los primeros Centros de Educación Media Superior a Distancia (EMSaD) pertenecientes a este Subsistema: Pedregoso y Buenavista de Trujillo. En el 2000 se incorporan tres centros más: Espíritu Santo, Maravillas, Noria de Ángeles y Lobatos. En 2001 y 2002 inician operaciones los centros de La Colorada, La Laguna, Apizolaya, Buenavista, Rancho Grande, El Rucio, El Centro y San Tiburcio.

De esta manera, y cumpliendo con el objetivo de ampliar la cobertura con equidad de la educación media superior ofreciendo oportunidades de acceso a la educación a jóvenes que hayan concluido su educación básica, por lo que a la fecha el colegio cuenta con nueve Planteles CECyT y cuarenta y tres Centros EMSaD, dando un total de cincuenta y dos planteles en todo el Estado de Zacatecas; atendiendo una matrícula total de 7368 alumnos.

La Dirección General se ha preocupado siempre por buscar alternativas que permitan a los alumnos continuar sus estudios, brindarles facilidades de superarse a los que menos posibilidades tienen de salir adelante con su preparación personal y profesional; estas estrategias contribuyen al logro de uno de los objetivos del Colegio: incrementar la permanencia de los alumnos disminuyendo los índices de deserción.

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

El Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas tiene como objeto:

- I. Impartir e impulsar la educación media superior tecnológica.
- II. Realizar investigaciones científicas y tecnológicas en la entidad que permitan el avance del conocimiento, el desarrollo de la enseñanza tecnológica y el mejor aprovechamiento social de los recursos naturales y materiales.
- III. Realizar investigaciones científicas y tecnológicas que perciben aportaciones concretas, que a su vez contribuyan al mejoramiento y eficiencia de la producción industrial y de servicios necesarios para el desarrollo regional y nacional.
- IV. Colaborar con los sectores público, social y privado que apoyen el desarrollo tecnológico y social en la entidad.
- V. Promover la cultura universal especialmente la de carácter científico y tecnológico.

Misión

Proporcionar un servicio educativo de nivel medio superior, coadyuvando en la formación de estudiantes de manera integral, sustentada en un perfil científico y tecnológico a través de programas de calidad que promuevan en la comunidad escolar una actitud crítica y positiva, para la vida.

Visión

Proporcionar un servicio educativo de nivel medio superior, coadyuvando en la formación de estudiantes de manera integral, sustentada en un perfil científico y tecnológico a través de programas de calidad que promuevan en la comunidad escolar una actitud crítica y positiva, para la vida.

Principal Actividad

Ofrecer educación media superior en forma de bachillerato tecnológico

Mes Fiscal

Del 01 de 30 de Junio del 2017.

Régimen Jurídico

Organismo público descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

Obligaciones Fiscales

- I. Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
- II. Declaración anual informativa de los ingresos obtenidos y los gastos efectuados del régimen de personas morales con fines no lucrativos. Impuesto sobre la renta.
- III. Declaración informativa mensual de Proveedores.
- IV. Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios.

Estructura Organizacional Básica

Las autoridades del Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas serán:

- I.- La Junta Directiva,
- II.-El Director General,
- III.- Un patronato
- IV.- Un consejo consultivo de directores.

BASES DE PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

La preparación de los estados financieros se basa en las siguientes políticas y prácticas contables:

Se ha observado la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), la Ley de Presupuesto y Contabilidad, la Ley Estatal de Planeación y demás disposiciones legales y normatividad aplicables.

Los ingresos por aportaciones y convenios se reconocen en el momento en que la institución bancaria deposita el importe del financiamiento.

En los gastos se adjuntan los documentos que amparan la adquisición de los bienes o la prestación del servicio.

Las inversiones en inmuebles, vehículos, maquinaria, mobiliario y equipo son consideradas como egresos del período en que se adquieren, para efectos del Estado de Situación Financiera, registrando en la cuenta de activo que corresponda, resguardando las facturas originales que amparan la propiedad del bien.

Reclasificaciones

Al 30 de Junio del 2017, se han estado contabilizando las reclasificaciones, por concepto de la cancelación de los Deudores Diversos tanto de Viáticos como de Gastos Diversos.

PROCESO DE MEJORA

Con la finalidad de lograr una administración de calidad, se opera un sistema eficiente de control en los procesos administrativos y financieros, que permite la obtención de reportes mensuales de los ingresos tanto federales como estatales, comportamiento de consumos de materiales e incidencias del personal, logrando la optimización de recursos y el cumplimiento de la meta establecida para la presentación de informes financieros y de avances del Programa Operativo Anual.

En cuanto a las medidas de austeridad y disciplina presupuestal aplicadas, se procura llevar a cabo la operación del Colegio con el mejor aprovechamiento de los recursos sin deteriorar o mermar la calidad en el servicio hacia la población estudiantil, así como con el puntual cumplimiento del pago de las obligaciones laborales y financieras.

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Al 30 de Junio del ejercicio 2017 tenemos un adeudo ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público por concepto de retenciones de ISR por el pago de Sueldos y Salarios, Retenciones por Honorarios, ISR de Arrendamiento, Retención de IVA, ISR por asimilables a salarios por un monto de \$ 109'559,299.96 (Ciento Nueve Millones Qunientos Cincuenta y Nueve Mil Doscientos Noventa y Nueve Pesos 96/100 M.N.), cabe hacer mención que se está contemplando dentro de los Estados Financieros la cantidad aproximada de \$3'174,350.82 (Tres Millones Ciento Setenta y Cuatro Mil Trescientos Cincuenta Pesos 82/100 M.N.) derivada de la revisión del Seguro Social del ejercicio 2009 a la Institución, adeudo que se tiene pendiente de pago ante la Dependencia del Instituto Mexicano del Seguro Social, por el concepto de cuotas obrero patronales, actualizaciones y recargos de dicho ejercicio, así como Multas al INFONAVIT del ejercicio 2012 por la cantidad de \$ 1'402,289.40 (Un Millón Cuatrocientos Dos Mil Doscientos Ochenta y Nueve Pesos 40/100 M.N).

PARTES RELACIONADAS

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

Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio

El Desahorro presentado en el Estado de Posición Financiera al 30 de Junio del 2017 es por \$12'717,559.81 (Doce Millones Setecientos Diecisiete Mil Quinientos Cincuenta y Nueve Pesos 81/100 M.N.)

Este desahorro se generó debido a que la aportación estatal del 50% del presupuesto de este Colegio no se cumple además de que los gastos de capítulo 1000 se ejercen mes con mes, siendo éste el capítulo más representativo del presupuesto.

ELABORÓ



**L.C. NERY ESTELA REDUCINDO RUIZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS**

REVISÓ



**L.C. CARLOS ALBERTO FERNÁNDEZ ORTEGA
DIRECTOR ADMINISTRATIVO**

AUTORIZÓ



**M.C. HERMINIA LÓPEZ MAGALLANES
DIRECTORA GENERAL DEL CECyTEZ**