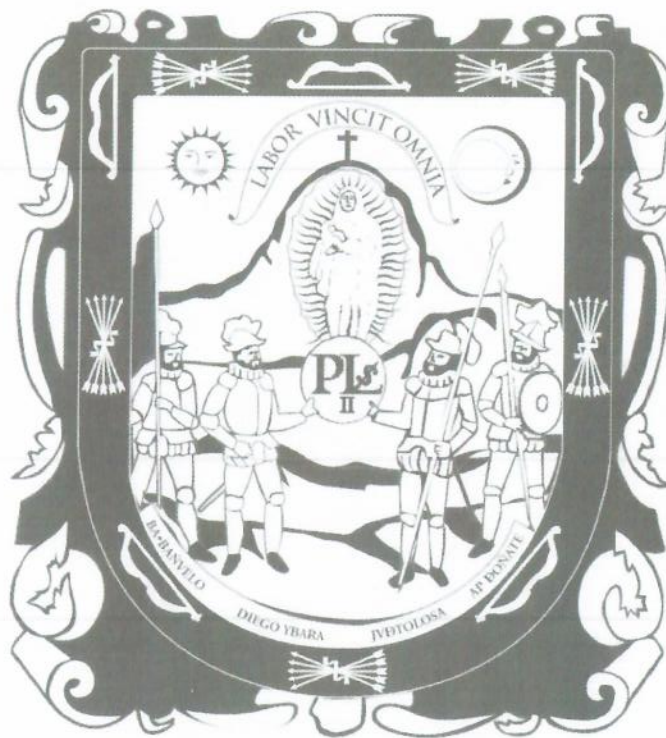




I. Información Contable

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO
CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

2019

Avance de Gestión Financiera 2019
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2019 y al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)



CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	8,060,502	1,844,955	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,839,014	7,591,740
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	12,063,497	8,283,530	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	1,667,162	1,000,000
Otros Activos Circulantes	53,561	53,561	Provisiones a Corto Plazo	0	14,744,530
Total de Activos Circulantes	20,177,560	10,182,046	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	6,506,176	23,436,270
Inversiones Financieras a Largo Plazo	14,413,816	21,231,333	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	217,244,397	207,628,117	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	19,127,843	19,128,077	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	22,361	19,182	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-11,080,966	-11,080,966	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en 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	0	0
Otros Activos no Circulantes	9,643,075	9,643,075	Total del Pasivo	6,506,176	23,436,270
Total de Activos No Circulantes	249,370,525	246,568,817	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	269,548,085	256,750,863	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	56,616,805	56,613,783
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	32,470,352	32,470,352
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	24,146,453	24,143,430
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	206,425,103	176,700,811
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	30,946,368	30,029,538
			Resultados de Ejercicios Anteriores	164,090,356	137,238,392
			Revalúos	10,669,880	10,569,880
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	718,499	-1,236,999
			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	263,041,909	233,314,593
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	269,548,085	256,750,863

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

L. Guadalupe de la Rosa Martínez
 Directora de Administración y Finanzas



Autorizó
 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

Avance de Gestión Financiera 2019
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018



(Pesos)

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	3,254,114	6,024,634	Gastos de Funcionamiento	14,813,084	36,073,229
Impuestos	0	0	Servicios Personales	10,987,870	21,378,876
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	733,599	1,565,277
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	3,091,616	13,129,076
Derechos	0	0			
Productos	2,226,679	2,145,054	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,350,072	43,382,052
Aprovechamientos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,027,435	3,879,580	Transferencias al Resto del Sector Público	49,996	18,838,293
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	7,300,076	17,877,091
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	49,855,409	104,945,962	Pensiones y Jubilaciones	0	0
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	6,666,668
			Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	26,154,306	16,757,476	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	23,701,103	88,188,486			
Otros Ingresos y Beneficios	1	957,991	Participaciones y Aportaciones	0	0
Ingresos Financieros	0	957,991	Participaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0			
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	53,109,524	111,928,587	Intereses de la Deuda Pública		
			Comisiones de la Deuda Pública		
			Gastos de la Deuda Pública		
			Costo por Coberturas		
			Apoyos Financieros		
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	2,443,769
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	0	2,443,769
			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	22,163,156	81,899,049
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	30,946,368	30,029,538

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

NOTA: * Para fines informativos se maneja en el 2018, rubro derogado DOF 27-09-2018, obligatorio a partir del ejercicio 2019.

L. Chelva Guadalupe de la Rosa Martínez
 Directora de Administración y Finanzas



Autorizó
 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

Avance de Gestión Financiera 2019
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019
(Pesos)



Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2018	56,613,783	0	0	0	56,613,783
Aportaciones	0		0	0	0
Donaciones de Capital	32,470,352		0	0	32,470,352
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	24,143,430		0	0	24,143,430
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2018	0	146,671,272	30,029,538	0	176,700,811
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	137,238,392	30,029,538		
Revalúos	0	10,669,880	0	0	10,669,880
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-1,236,999	0	0	-1,236,999
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018	0	0	0	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2018	56,613,783	146,671,272	30,029,538	0	233,314,593
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2019	3,023	0	0	0	3,023
Aportaciones	0		0	0	0
Donaciones de Capital	0		0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	3,023		0	0	3,023
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2019	0	26,851,964	2,872,328	0	29,724,292
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	30,946,368	0	
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	26,851,964	-30,029,538	0	
Revalúos	0	0	0	0	
Reservas	0	0	0	0	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	1,955,498	0	
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2019	0	0	0	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2019	56,616,805	173,523,237	32,901,866	0	263,041,909

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

L.C. Erika Guadalupe de la Rosa Martínez
 Directora de Administración y Finanzas



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
 E INNOVACIÓN

Autorizó
 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

Avance de Gestión Financiera 2019
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019
(Pesos)



Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	6,817,751	19,614,973	PASIVO	667,162	17,597,255
Activo Circulante	0	9,995,514	Pasivo Circulante	667,162	17,597,255
Efectivo y Equivalentes	0	6,215,547	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	2,852,726
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	3,779,967	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	667,162	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	14,744,530
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	6,817,751	9,619,459	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	6,817,517	0	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	9,616,280	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	234	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	3,179	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	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			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	32,904,889	3,177,574
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	3,023	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	3,023	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	32,901,866	3,177,574
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	30,946,368	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	3,177,574
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,955,498	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

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

L.C. Enka Guadalupe de la Rosa Martínez
 Directora de Administración y Finanzas



Autorizó
 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

Avance de Gestión Financiera 2019
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)



Concepto	2018	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	53,109,524	111,928,587	Origen	6,817,751	22,247,621
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	234	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	6,817,517	22,247,621
Derechos	0	0			
Productos	2,226,679	2,145,054	Aplicación	9,619,459	28,251,360
Aprovechamientos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	9,616,280	25,974,328
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,027,435	3,879,580	Bienes Muebles	0	2,275,609
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	3,179	1,423
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	26,154,306	16,757,476	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-2,801,708	-6,003,738
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	23,701,103	88,188,486			
Otros Orígenes de Operación	1	957,991			
Aplicación	22,163,156	81,899,049	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	10,987,870	21,378,876	Origen	2,625,683	15,255,938
Materiales y Suministros	733,599	1,565,277	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	3,091,616	13,129,076	Interno	0	0
			Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	2,625,683	15,255,938
Transferencias al resto del Sector Público	49,996	18,838,293	Aplicación	24,554,796	42,644,060
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	7,300,076	17,877,091	Interno	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Externo	24,554,796	42,644,060
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	6,666,668	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-21,929,113	-27,388,122
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	6,215,547	-3,362,322
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,844,955	6,253,815
Otras Aplicaciones de Operación	0	2,443,769	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	8,060,502	1,844,955
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	30,946,368	30,029,538			

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.
 NOTA: * Para fines informativos se mantiene en el 2018. Rubro derogado DOE 27-09-2018, obligatorio a partir del ejercicio 2019.

Elaboró:
 L.C. Guadalupe de la Rosa Martínez
 Directora de Administración y Finanzas

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
 E INNOVACIÓN

Autorizó
 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

Avance de Gestión Financiera 2019
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019
(Pesos)



Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	256,750,863	153,259,880	140,462,658	269,548,085	12,797,222
Activo Circulante	10,182,046	103,561,761	93,566,247	20,177,560	9,995,514
Efectivo y Equivalentes	1,844,955	49,097,411	42,881,864	8,060,502	6,215,547
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,283,530	54,464,350	50,684,383	12,063,497	3,779,967
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	53,561	0	0	53,561	0
Activo No Circulante	246,568,817	49,698,119	46,896,412	249,370,525	2,801,708
Inversiones Financieras a Largo Plazo	21,231,333	35,549,458	42,366,975	14,413,816	-6,817,517
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	207,628,117	14,126,978	4,510,698	217,244,397	9,616,280
Bienes Muebles	19,128,077	18,504	18,738	19,127,843	-234
Activos Intangibles	19,182	3,179	0	22,361	3,179
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-11,080,966	0	0	-11,080,966	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	9,643,075	0	0	9,643,075	0

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

Elaboró:
L.C. Erika Guadalupe de la Rosa Martínez
Directora de Administración y Finanzas



Autorizó
Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

Avance de Gestión Financiera 2019
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019



(Pesos)

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		0	0
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos		0	0
	Titulos y Valores	Pesos Mexicanos		0	0
	Arrendamientos Financieros	Pesos Mexicanos		0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Titulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo				0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Titulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Titulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo				0	0
OTROS PASIVOS				23,436,270	6,506,176
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	23,436,270	6,506,176
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				23,436,270	6,506,176

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

Elaboró.
L.C. Erika Guadalupe de la Rosa Martínez
Directora de Administración y Finanzas



Autorizó
Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

Avance de Gestión Financiera 2019
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Al 30 de junio de 2019

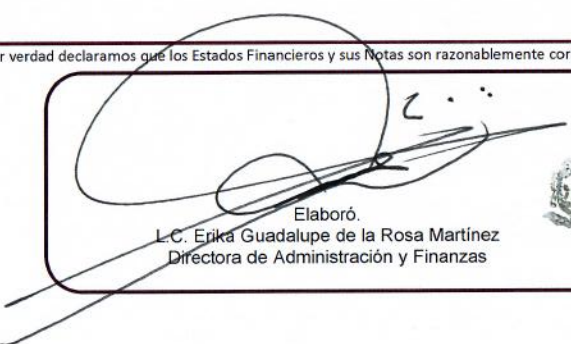


CIENCIA TECNOLOGÍA
Trabajemos Unidos

(Pesos)

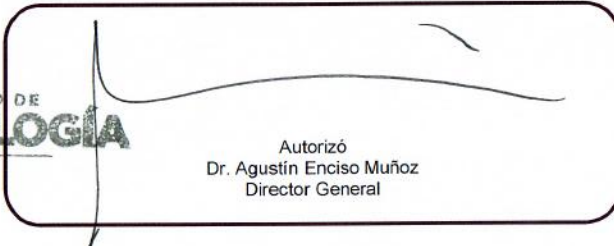
Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Zacatecas	Secretaría de Administración (Bienes en Comodato)	\$ 18,922,863	\$ 18,922,863
Zacatecas	Víctor Izcoatl Pastor Alvarado (Juicio)	\$ -	\$ -

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


 Elaboró.
 L.C. Erika Guadalupe de la Rosa Martínez
 Directora de Administración y Finanzas



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
 E INNOVACIÓN


 Autorizó
 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

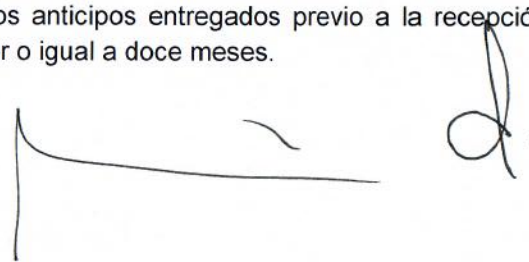
A) NOTAS DE DESGLOSE**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****ACTIVO****Activo circulante**

1. **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 2019, informa un saldo de \$8'060,502 que representa el saldo disponible en las cuentas bancarias, integrado de la siguiente manera:

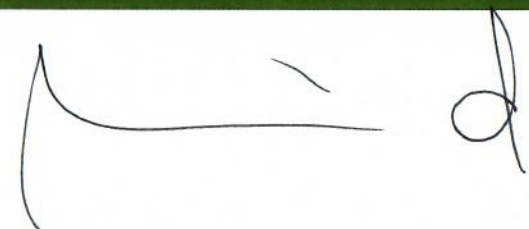
Cuenta Padre	Cuenta Bancaria	Concepto	Parcial	Importe
1112		Efectivo y Equivalentes		
	1555	Ingresos Propios 2019	721,992	
	1293	FAFEF	1'667,162	
	1323	Recurso INE	4'275,317	
	3769	Capítulo MIL	97,497	
	4895	Capítulo 1000	191,333	
	1285	Capítulo 4000	979,399	
	1563	Gasto de Operación	104,329	
	8818	Fondo Revolvente	12,581	
	8796	Fondo de Viáticos	10,892	
				\$ 8'060,502

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 \$12'063,497 y que se detallan a continuación:

Cuenta Padre	Concepto	90	180	Vencimiento (Días) Menor a 365	Mayor a 365	Importe
Derechos a recibir efectivo y equivalentes						
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo					\$ 11'901,572
	Acceso Público en General	13,640				
	Acceso Grupo	66,735,				
	Impartición de cursos y talleres	400				
	Curso de verano educativo	103,900				
	Capítulo 7000	3'333,332				
	Capítulo 4000			4'000,000		
	Capítulo 2000	306,400				
	Capítulo 3000	1'543,833				
	Capítulo 4000	2'533,332				
1123	Deudores diversos a corto plazo					3,723
	Comisión bancaria	3,723				
1125	Deudores por anticipos de tesorería a corto plazo					50,000
	Apertura de Fondo de Viáticos			20,000		
	Apertura de Fondo Revolvente			30,000		
1129	Otros derechos a recibir efectivos o equivalentes					108,202
	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				1	
	Subsidio al salario 2018				2	
	Subsidio al salario 2019			576		
						\$ 12'063,497



- 3. Otros Activos Circulantes:** Representa el monto de los valores y títulos de crédito que reflejan derechos parciales para afianzar o asegurar el cobro, en un plazo menor o igual doce meses.

El depósito realizado corresponde a la contratación del servicio de energía eléctrica en las instalaciones de Quantum, Ciudad del Conocimiento.

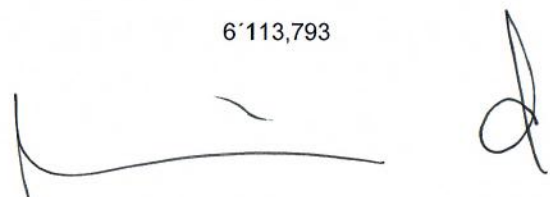
Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1191	Valores en Garantía.		
	Depósitos en Garantía C.F.E.	53,561	
			\$ 53,561

Activo no circulante

- 4. 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 crea el Fideicomiso 11051 con el fin de administrar 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 hélice sector público – academia – empresa, para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo. El saldo al final del periodo reportado en este rubro es de \$ 14'413,816.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1213	Inversiones Financieras a Largo Plazo		
	Recurso Estatal para Quantum Ciudad del Conocimiento	6	
	Ingresos Propios PCT	4'282,642	
	Recurso FAFEF 2018	3'423,982	
	Recurso IEEZ 2018	593,393	
	Recurso IEEZ 2019	6'113,793	



\$ 14'413,816

- 5. 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 2019 es de \$217'244,397; el cual corresponde a la adquisición de terrenos del condominio del Parque de Ciencia y Tecnología bajo la escritura número CCXXXIX de fecha 19 de diciembre de 2017, así como las construcciones en proceso en Quantum Ciudad del Conocimiento, de igual manera se presenta el valor determinado por el avalúo catastral de las instalaciones y terreno del Zigzag, Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología. El Gobierno del Estado mediante la escritura número 28,362 donó la cantidad de 317,925.48 metros que se expresa en los saldos siguientes:

Durante el presente ejercicio se ha efectuado disminuciones al valor de los terrenos, derivado de la compra – venta con empresas e instituciones ubicadas en Quantum Ciudad del Conocimiento.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1231	Terrenos		\$ 70'434,534
	Primer pago de compra-venta de terreno parcela 275 ZZ/P1/1 del ejido la escondida	\$ 5'400,000	
	Adquisición de terreno del CIT	5'400,000	
	Terreno donado por Gobierno del Estado	41'466,809	
	Estructura representativa de la Letra "Q"	40,600	
	Estructura de Tótem	30,972	
	Obra de Arte "Rosa de los Vientos"	436,160	
	Avalúo Terreno Zigzag	17'659,993	
1233	Edificios No Habitacionales		\$ 6'486,460
	Avalúo Edificio Zigzag	\$ 6'486,460	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		\$ 102'633,948
	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad	\$ 2'465,727	
	Paso Inferior Vehicular (PIV)	24'359,025	

	Primera etapa Edificio Coworking Space	24'744,506	
	Re calibración al Sistema de Alimentación Eléctrica	1'019,657	
	Segunda etapa Edificio Coworking Space	19'892,965	
	Urbanización Segunda Etapa QCC	23'000,000	
	Urbanización Tech Mall	2'715,000	
	Adecuación de estancia para investigadores en Quantum	451,461	
	Embovedado de conexión etapas 1 y 2 del PCT	2'185,608	
	Parque de Juegos Infantiles	1'800,000	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		37'689,454
	Construcción y equipamiento Coworking Space	23'562,476	
	Ampliación Construcción y equipamiento Coworking Space	2'165,302	
	Segunda etapa de Urbanización Tech Mall	1'766,353	
	Derechos de incorporación	4'506,863	
	Proyecto revisión hidráulica e hidrológica	558,800	
	Proyecto Tercera etapa del Coworking Space	161,200	
	Red eléctrica de media tensión	4'968,460	
			\$ 217'244,397

Cabe señalar que en lo que va del año, se ha dado inicio de la obra denominada Red eléctrica de media tensión en la segunda etapa de Quantum ciudad del Conocimiento, obra a través de la cual se pretende suministrar a las empresas e instituciones el servicio de energía eléctrica.



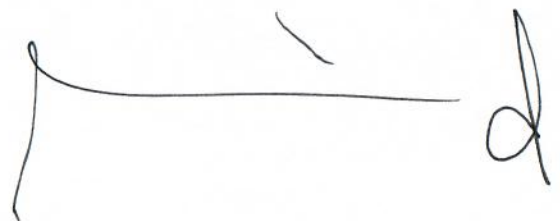
6. Bienes Muebles: Representa el monto de los bienes muebles requeridos en el desempeño de las actividades del ente público.

El saldo correspondiente a este rubro asciende al monto de \$19'127,843; 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.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
Bienes muebles			
1241	Mobiliario y equipo de administración	\$6,144,578	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	9'849,555	
1244	Equipo de transporte	2,816,204	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	317,506	
			\$ 19'127,843

7. 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 las marcas **Labsol**, **Zigzag** y **Quantum** monto equivalente a \$22,361.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1252	Activos Intangibles		
	eeK'	\$ 13,430	
	Zigzag	2,851	
	Quantum	3,229	
	Labsol	2,851	
			\$ 22,361



8. **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 2018 es de: -\$11'080,966.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1261	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Inmuebles		-\$ 1'666,939
	Edificios	-\$ 1'666,939	
1263	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-\$ 9'414,027
	Mobiliario y equipo de administración	-\$ 3'849,467	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	- 3'427,226	
	Equipo de transporte	- 2'036,941	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	- 100,393	
			-\$ 11'080,966

9. **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 \$9'643,075, 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	
	Comodato UAZ	991,619	
	Maya Producciones Sa De Cv	175,960	
	IMSS	6'963,000	
	Clúster Minero	340,416	
			\$ 9'643,075

PASIVO**Pasivo circulante**

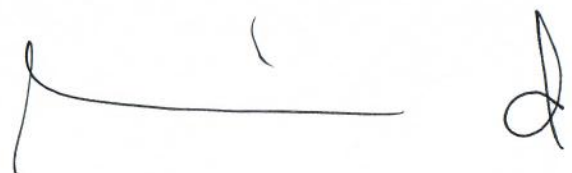
- 10. Cuentas por pagar a corto plazo:** Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses.

Este rubro muestra un saldo al 30 de junio de 2019 equivalente a \$4'839,014; el cual se compone con las siguientes cuentas y conceptos, así como su vigencia es menor a 90 días.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
211	Cuentas por pagar a corto plazo		
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	345,903	
2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	4'276,544	
2117	Retenciones y contribuciones	216,568	
			\$ 4'839,014

- 11. 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. El saldo representado en esta cuenta, corresponde a la aportación de recursos procedentes del recurso FAFEF 2019 y transferido al fideicomiso 11051 al mes siguiente.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
216	Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo		
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo:	\$ 1'667,162	
			\$ 1'667,162



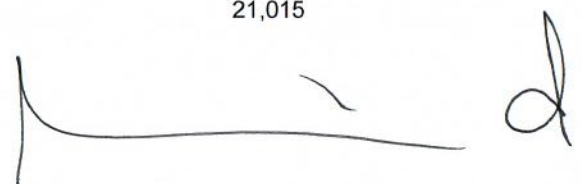
II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

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 2019, es por la cantidad de \$53'109,524 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
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no sujetos a Régimen de Dominio Público.		\$ 2'226,679	4%
	Rendimientos recurso Estrategia 2018	1,372		
	Rendimientos recurso IEEZ 2018	40,185		
	Rendimientos Gasto corriente	13		
	Rendimientos recurso Estatal	107		
	Rendimientos Ingresos Propios	1'923,640		
	Rendimientos recursos propios QCC	55,307		
	Rendimientos recursos FAFEF 2018	47,595		
	Rendimientos recursos FAFEF 2019 SEFIN	3,747		
	Rendimientos Capítulo 1000	104		
	Rendimientos recurso IEEZ 2019	102,543		
	Rendimientos FAFEF 2019	52,014		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Entidades Paraestatales		\$ 1'027,435	2%
	Acceso al público en general	250,190		
	Acceso grupo	484,130		
	Mini Curso Educativo	14,330		
	Paquete Especial Acceso Zigzag	43,590		
	Impartición de cursos y talleres	21,015		



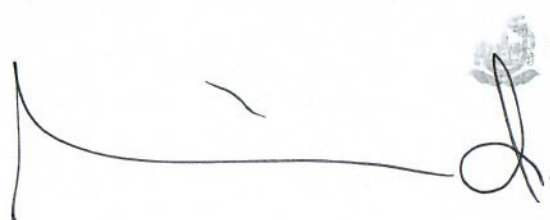
	Curso de verano educativo	214,180		
4212	Aportaciones		\$ 4'999,998	22%
	Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF)	4'999,998		
4213	Convenios		\$ 14'484,293	27%
	INE – IEEZ	14'484,293		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público		\$ 23'701,103	45%
	Capítulo 1000	10'997,607		
	Capítulo 2000	895,700		
	Capítulo 3000	4'324,466		
	Capítulo 4000	7'483,330		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$ 1	0%
	Otros Ingresos	1		
			\$ 53'109.524	100%

Derivado de la reforma al Estado Analítico del Ingreso publicada en el DOF el 27 de septiembre de 2018, se manifiesta que los entes públicos descentralizados deberán de afectar las cuentas contables correspondientes a fin de atender las adecuaciones en el estado analítico por fuente de financiamiento, de tal forma que solo podrán afectar cuentas específicas para el registro de sus ingresos. Al corte de la presente información, este Consejo muestra afectaciones en el rubro denominado Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, sin embargo, hará las reclasificaciones contables pertinentes en el mes siguiente.

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 \$22'163,156; 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.



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA Y TECNOLOGÍA
 E INNOVACIÓN

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe	Porcentaje
Gastos de Funcionamiento			\$ 14'813,085	67%
511	Servicios personales	10'987,870		
512	Materiales y Suministros	733,599		
513	Servicios Generales	3'091,616		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas			\$ 7'350,072	33%
522	Transferencias al resto del Sector Público	49,996		
524	Ayudas Sociales	7'300,076		
			\$ 2'163,156	100%

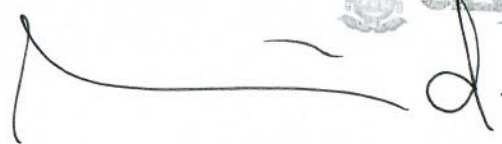
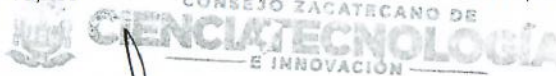
III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

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 2019, este concepto asciende a \$263'041,909, saldo integrado por los conceptos de donación de terreno efectuada por Gobierno del Estado de Zacatecas al COZCyT, para la construcción e instalación de Quantum Ciudad del Conocimiento, asimismo la afectación por el donativo a la Agencia Espacial Mexicana. Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro, el Resultado de Ejercicios Anteriores, así como revalúo de los predios 274, 275 y 276 entre el valor de adquisición y el catastral, y actualizaciones a la hacienda. Se efectuó bajas de bienes muebles derivado de la denuncia realizada por el robo de activos, en comisión de personal a la ciudad de Querétaro, Méx.

Asimismo, se llevó a cabo la reducción al valor patrimonial por la venta de terrenos a empresas de base tecnológica instaladas en Quantum, Ciudad del Conocimiento.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación del Periodo
Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 56,613,783	\$ 0	\$ 3,023	\$ 56'616,805	\$ 3,023
Donaciones de Capital	32'470,352	0	0	32'470,352	0
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	24'143,430	0	3,023	24'146,453	3,023
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 176'700,811	\$ 11'078,098	\$ 55'155,220	\$ 206'425,103	\$ 18'174,689
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	22'231,252	53'177,620	30'946,368	30'946,368
Resultado de Ejercicios Anteriores.	167'267,930	3'187,873	10,299	164'090,356	- 3'177,574

GOBIERNO DEL ESTADO DE ZACATECAS
 SECRETARÍA DE ECONOMÍA
 DIRECCIÓN GENERAL DE HACIENDA Y PATRIMONIO

Revalúo	10'669,880	0	0	10'669,880	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 1'236,999	11,802	1'967,301	718,499	1'955,498
	\$ 233'314,593	\$ 25'430,927	\$ 55'158,242	\$ 263'041,909	\$ 29'727,315

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 la cantidad de \$8'060,502 generado principalmente por las diversas fuentes de financiamiento locales, estatales y federales.

Concepto	2019	2018
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$ -	\$ -
Efectivo Bancos – Dependencias	8'060,502	1'844,955
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
	\$ 8'060,502	\$ 1'844,955

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.	\$ 9'616,280
Bienes Muebles	0
Otras Aplicaciones de Inversión	3,179
	\$ 9'619,459

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	2019	2018
Depreciación	- 11'080,966	- 8'637,198
Amortización	-	-
Incremento en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por Revaluación	10'669,880	3,317,202
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta, equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-
	-\$ 411,086	-\$ 5,319,996

4. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables	
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio del 2019	
1. Ingresos presupuestarios	\$ 53'109,524

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**\$ 53'109,524****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 01 de enero al 30 de junio del 2019		
Total de egresos Presupuestarios	\$	37'746,981
Menos egresos presupuestarios no contables	\$	16'816,072
Mobiliario y equipo de administración	\$	0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		9,360
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		0
Vehículos y equipo de transporte		0
Equipo de defensa y seguridad		0
Maquinaria, otros equipos y herramientas		0
Activos biológicos		0
Bienes inmuebles		0
Activos intangibles		3,179
Obra pública en bienes propios		0
Acciones y participaciones de capital		0
Compras de títulos y valores		0
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		16'803,533
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		0
Amortización de la deuda pública		0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores		0
Otros Egresos Presupuestales No Contables		0
Más gastos contables no presupuestales	\$	1'232,247
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones		0

Provisiones	0
Disminución de inventarios	0
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	0
Otros gastos contables No Presupuestales	1'232,247
Total de gasto contable	\$ 22'163,156

12. 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 2019.

Nombre	Etapas procesal	Cuantificación	Observaciones
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 efectuar el laudo conducente.

Bienes en comodato

Derivado del contrato de comodato signado entre el Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación y la Secretaría de Administración, se cuenta con 1,188 bienes muebles con valor de \$16'177,966; así como 6 vehículos por un monto equivalente a \$2'744,897.

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 2019, como se aprecia en las tablas.

Concepto	Saldo
Ley de Ingresos estimado	66'919,874
Ley de Ingresos modificado	84'110,536
Ley de Ingresos devengado	53'109,524
Ley de Ingresos recaudado	45'204,914

Concepto	Saldo
Presupuesto de egreso aprobado	66'919,874
Presupuesto de Egresos modificado	78'343,928
Presupuesto de egresos comprometido	38'278,508
Presupuesto de egresos devengado	37'746,981
Presupuesto de egresos ejercido	35'521,762
Presupuesto de egresos pagado	35'457,373



13. 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 periodo 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 \$64'276,914.

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.

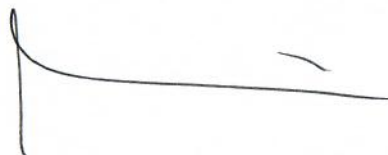
El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación nace de acuerdo a la Ley que Crea el Consejo Zacatecano de Ciencia y Tecnología del Estado de Zacatecas suplemento correspondiente al No. 1 al No. 45 del Periódico Oficial del Gobierno del Estado correspondiente al día 05 de junio de 2002.

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 2019.

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 Sistema 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.

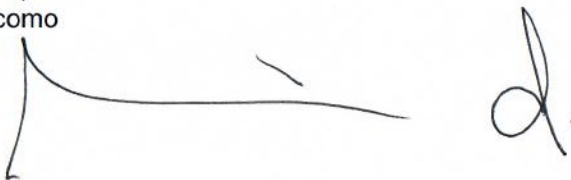
Asimismo, para el registro y control de inventarios, el COZCyT utiliza el Sistema de Administración de Activos Fijos, SAAF, que es un sistema amigable, eficaz y eficiente. El método de registro es a su valor histórico original de los bienes con los que se cuenta el respaldo fiscal, en el caso de los 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.



Notas a los Estados Financieros

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 Video	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 30 de junio de 2019 cuenta con un saldo de \$14'413,816; 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 hélice 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. Erika Guadalupe de la Rosa Martínez
 Directora de Administración y Finanzas