



I. Información Contable

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

2020

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2020	2019		2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	17,855,377	3,427,171	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,076,362	6,597,724
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,035,945	5,427,188	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	0	0
Otros Activos Circulantes	53,561	53,561	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	7,569,439
Total de Activos Circulantes	22,944,884	8,907,920	Total de Pasivos Circulantes	10,076,362	14,167,163
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	24,605,805	21,078,243	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	248,961,609	238,966,201	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	21,046,877	20,620,326	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	22,361	22,361	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-13,350,959	-13,350,959	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	2,339,659	9,643,075	Total del Pasivo	10,076,362	14,167,163
Total de Activos No Circulantes	283,625,353	276,979,247	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	306,570,236	285,887,167	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	57,853,407	65,156,822
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	33,706,954	41,010,369
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	24,146,453	24,146,453
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	238,640,467	206,563,182
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	31,911,590	35,319,047
			Resultados de Ejercicios Anteriores	204,237,962	167,970,355
			Revalúos	2,390,918	2,325,521
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	99,997	948,260
			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	296,493,874	271,720,005
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	306,570,236	285,887,167

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

 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	763,615	6,310,022	Gastos de Funcionamiento	13,709,922	34,766,512
Impuestos	0	0	Servicios Personales	11,089,024	23,995,741
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	420,857	1,458,837
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	2,200,040	9,311,934
Derechos	0	0			
Productos	406,950	3,844,103	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,946,873	19,623,358
Aprovechamientos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	356,665	2,465,919	Transferencias al Resto del Sector Público	532,658	350,029
			Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	1,414,215	19,273,329
			Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	30,437,851	63,570,588	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
			Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0			
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	30,437,851	63,570,588	Transferencias al Exterior	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	16,366,919	22,309,678	Participaciones y Aportaciones	0	0
Ingresos Financieros	0	0	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	16,366,919	22,309,678	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública		
Total de Ingresos y Otros Beneficios	47,568,385	92,190,288	Comisiones de la Deuda Pública		
			Gastos de la Deuda Pública		
			Costo por Coberturas		
			Apoyos Financieros		
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	2,481,372
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	0	2,481,372
			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	15,656,795	56,871,241
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	31,911,590	35,319,047

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

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

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 2019	65,156,822	0	0	0	65,156,822
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	41,010,369	0	0	0	41,010,369
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	24,146,453	0	0	0	24,146,453
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2019	0	171,244,136	35,319,047	0	206,563,182
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	35,319,047	0	35,319,047
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	167,970,355	0	0	167,970,355
Revalúos	0	2,325,521	0	0	2,325,521
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	948,260	0	0	948,260
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 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	65,156,822	171,244,136	35,319,047	0	271,720,005
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2020	-7,303,415	0	0	0	-7,303,415
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	-7,303,415	0	0	0	-7,303,415
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2020	0	36,267,607	-4,190,322	0	32,077,285
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	31,911,590	0	31,911,590
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	36,267,607	-35,319,047	0	948,560
Revalúos	0	0	65,398	0	65,398
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-848,264	0	-848,264
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2020	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 2020	57,853,407	207,511,743	31,128,725	0	296,493,874

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	7,694,658	28,377,727	PASIVO	3,478,638	7,569,439
Activo Circulante	391,242	14,428,206	Pasivo Circulante	3,478,638	7,569,439
Efectivo y Equivalentes	0	14,428,206	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,478,638	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	391,242	0	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	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	7,569,439
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	7,303,415	13,949,521	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	3,527,562	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	9,995,408	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	426,551	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	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	7,303,415	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	36,333,004	11,559,135
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	7,303,415
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	7,303,415
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	36,333,004	4,255,720
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	3,407,456
			Resultados de Ejercicios Anteriores	36,267,607	0
			Revalúos	65,398	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	848,264
			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 declaro 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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	42,994,619	92,190,288	Origen	0	2,423,083
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	2,423,083
Derechos	0	0			
Productos	406,950	3,844,103	Aplicación	410,056	32,833,513
Aprovechamientos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	31,338,085
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	16,959,016	2,465,919	Bienes Muebles	410,056	1,492,249
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	3,179
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	25,628,653	63,570,588	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-410,056	-30,410,430
Otros Orígenes de Operación	0	22,309,678			
Aplicación	28,156,357	56,871,241	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	11,089,024	23,995,741	Origen	0	14,287,066
Materiales y Suministros	266,903	1,458,837	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	1,094,758	9,311,934	Interno	0	0
	0	0	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	0	14,287,066
Transferencias al resto del Sector Público	0	350,029			
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación	0	17,613,466
Ayudas Sociales	1,300,763	19,273,329	Servicios de la Deuda	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Interno	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Externo	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	17,613,466
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	-3,326,400
	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	14,428,206	1,582,217
Convenios	0	0			
	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	14,404,910	2,481,372	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,427,171	1,844,955
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	14,838,262	35,319,047	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	17,855,377	3,427,171

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. Rubrica: Cofre de OF 27-09-2018, obligatorio a partir del ejercicio 2019.

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

Avance de Gestión Financiera 2020
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia Tecnología e Innovación
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2020
(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	285,887,167	142,309,127	121,626,058	306,570,236	20,683,069
Activo Circulante	8,907,920	95,529,973	81,493,010	22,944,884	14,036,963
Efectivo y Equivalentes	3,427,171	47,376,135	32,947,929	17,855,377	14,428,206
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,427,188	48,153,838	48,545,080	5,035,945	-391,242
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	276,979,247	46,779,153	40,133,048	283,625,353	6,646,106
Inversiones Financieras a Largo Plazo	21,078,243	36,123,129	32,595,566	24,605,805	3,527,562
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	238,966,201	10,229,474	234,066	248,961,609	9,995,408
Bienes Muebles	20,620,326	426,551	0	21,046,877	426,551
Activos Intangibles	22,361	0	0	22,361	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-13,350,959	0	0	-13,350,959	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	7,303,415	2,339,659	-7,303,415

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

(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
	Títulos y Valores	Pesos Mexicanos		0	
	Arrendamientos Financieros	Pesos Mexicanos		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		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				14,167,163	10,076,362
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	14,167,163	10,076,362
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				14,167,163	10,076,362

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

(Pesos)

Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Zacatecas	Secretaria de Administración (Bienes en comodato)	17,431,899	16,831,557
Zacatecas	Victor Izcoatl Pastor Alvarado (Juicio)		

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

 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 2020, informa un saldo de \$17'855,377 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		
	5863	Ingresos Propios 2020	317,010	
	2095	Estrategia Nacional 2019	452,859	
	7662	Recurso INE	14'233,939	
	3769	Capítulo MIL	97,068	
	4895	Capítulo 1000	217,866	
	5765	Capítulo 4000	2'142,115	
	1832	Fondo Revolvente	5,022	
	1840	Fondo de Viáticos	1,547	
	5735	Gasto de Operación	386,910	
	5743	FAFEF 2020	41	
				\$ 17'855,377



- 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 tres cuentas contables que en su conjunto ascienden a un monto de \$5'035,945 y que se detallan a continuación:

Cuenta Padre	Concepto	Vencimiento (Días)				Importe
		90	180	< a 365	> a 365	
	Derechos a recibir efectivo y equivalentes					
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo					\$ 4'809,198
	Transferencias y asignaciones	4'809,198				
1123	Deudores diversos a corto plazo					694
	Comisiones Capítulo mil	288				
	Comisiones bancarias Ingresos Propios	406				
	Deudores por anticipos de tesorería a corto plazo					54,000
	Galo Eric Rodríguez Díaz (Apertura de Fondo Revolvente)			4,000		
	Lilia Carolina Cardona Cervantes (Apertura de Fondo Revolvente)			30,000		
	Lilia Carolina Cardona Cervantes (Apertura de Fondo de Viáticos)			20,000		
1129	Otros derechos a recibir efectivos o equivalentes					172,054
	Subsidio acreditable			513		
	Honorarios anuales fiduciaria				171,541	
						\$ 5'035,945

- 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

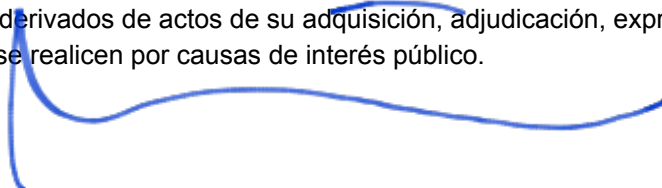
Activo no circulante

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 \$ 24'605,805

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1213	Inversiones Financieras a Largo Plazo		
	Recurso IEEZ 2019	4'032,256	
	Recurso Ingresos propios PCT	5'387,951	
	Recurso IEEZ 2020	6'970,304	
	Recurso FAFEF 2020	7'854,962	
	Recurso IEEZ 2018	360,333	
			\$ 24'605,805

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 2020 es de \$248'961,609; 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 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 pública número 28,362 donó la cantidad de 317,925.48 metros que se expresa en los saldos siguientes:

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1231	Terrenos		\$ 73'317,053
	Primer pago de compra-venta de terreno parcela 275 ZZ/P1/1 del ejido la escondida	\$ 5'400,000	
	Adquisición de terreno del CIT	4'212,661	
	Quantum Ciudad del Conocimiento	46'044,099	
	Avalúo Terreno Zigzag	17'659,993	
1233	Edificios No Habitacionales		6'486,460
	Avalúo Edificio Zigzag	\$ 6'486,460	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios		169'158,096
	Construcción y equipamiento del edificio CS	\$ 25'834,477	
	Proyecto puesta en marcha de una planta fotovoltaica	552,850	
	Fotoceldas instaladas en el PCT	699,840	
	Ampliación de kilovolitos para el proyecto 01153427	1'765,886	
	Primera etapa del CW space (ATSO) Obra 2016	24'744,506	
	Estancia de investigadores	773,042	
	Juegos infantiles (Recurso IEEZ 2017)	1'800,000	
	Segunda etapa de CW Recurso FAFEF 2017/2018 Plata	20'175,940	
	Proyecto de obra exterior del edificio CW	1'422,391	
	Derechos de incorporación JIAPAZ	4'506,863	
	Proyecto revisión hidráulica e hidrológica obras de drenaje	558,800	
	Red eléctrica de media tensión segunda etapa Quantum	16'637,282	
	Recalibración al sistema de alimentación eléctrica PCT	1'019,657	
	Proyecto de red de drenaje segunda etapa fase 2	29,580	
	Construcción de la segunda etapa del Tech Mall	1'998,213	

Proyecto de realización de la tercera etapa del CW	161,200
Primera etapa de urbanización recurso IEEZ 2018	2'750,000
Construcción del puente de conexión entre la 1ra y 2da etapa	3'444,034
Paso inferior vehicular obra 2016	23'806,175
Embovedado de conexión	2'185,608
Segunda etapa de urbanización Recurso FAFEF 2017/2018	23'000,000
Proyecto de conexión andador Galileo entre etapa 1 y 2	29,000
Segunda etapa de urbanización fase A	4'736,779
Segunda etapa de urbanización fase B	58.464
Equipamiento del CW (Cuarta etapa)	6'427,490
Proyecto parque botánico	40,020

\$ 248'961,609

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 \$21'046,877; importe destinado a la adquisición de mobiliario y equipo de oficina, exhibiciones, medios de transporte, instrumental médico y maquinaria, el cual está conformado por las siguientes cuentas contables.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
	Bienes muebles		
1241	Mobiliario y equipo de administración	6'509,183	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	10'889,112	
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	11,550	
1244	Equipo de transporte	2'816,204	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	384,667	
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	436,160	



\$ 21'046,877

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'	\$ 8,672	
	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 2019 es de: -\$13'350,959.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1261	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Inmuebles		-\$ 1'839,587
	Edificios	-\$ 1'839,587	
1263	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		\$ -11'491,372
	Mobiliario y equipo de administración	-\$ 3'638,088	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-5'400,311	
	Equipo de transporte	-2'313,304	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-508	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	-139,161	
			-\$ 13'350,959

[Handwritten signature]

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 \$2'339,659, 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 S.A. de C.V.	175,960	
			\$ 2'339,659

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 2020 equivalente a \$10'076,362; 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	231,911	
2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	9'619,990	
2117	Retenciones y contribuciones por pagar	224,462	
			\$ 10'076,362

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

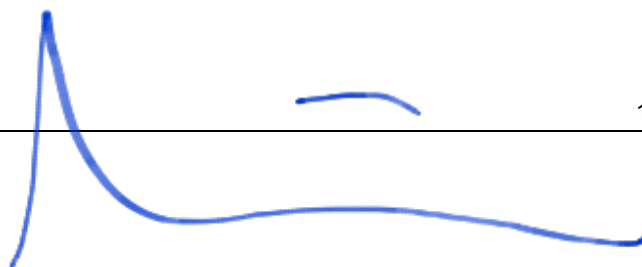
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

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 2020, es por la cantidad de \$47'568,385 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.		\$ 406,949	1%
	Rendimientos ESTRAT (FORDECYT) 2019	4,417		
	Rendimientos IEEZ 2018 para QCC	2,260		
	Rendimientos Cuenta Ingresos Propios	128,420		
	Rendimientos recursos IEEZ 2019 QCC	178,038		
	Rendimientos FAFEF 2019	7,870		
	Rendimientos FAFEF 2020 QCC	84,164		
	Rendimientos FAFEF 2020	1,779		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Entidades Paraestatales		\$ 356,665	1%
	Acceso al público en general	158,050		
	Acceso grupo	165,915		
	Impartición de cursos y talleres	5,200		
	Labsol cursos y talleres	27,500		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público		\$ 30'437,851	64%
	Capítulo 1000	11'089,024		
	Capítulo 2000	743,356		
	Capítulo 3000	1'307,899		
	Capítulo 4000	4'797,574		
	Capítulo 7000	12'499,998		



4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$ 16'336,919	34%
	INE – IEEZ	14'812,088		
	FIDEICOMISO 11051- Lasec Telecomunicaciones, S.A.P.I.	1'554,831		
			\$ 42'755,268	100%

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

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

El saldo representado en este concepto corresponde al monto de \$15'656,795; el cual es equivalente al 100% del total del gasto ejercido al periodo que se informa. Entre las principales erogaciones en las que se ejerce el recurso son gastos de funcionamiento, que comprende el pago de nómina, adquisición de materiales y suministros, así como la contratación de servicios, asimismo, en ayudas sociales que son otorgadas en beneficio de la sociedad.

La información a detalle se expresa en la tabla siguiente y de igual forma tiene correlación con la información presupuestal reportada en el Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos, Clasificador por Objeto del Gasto.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe	Porcentaje
	Gastos de Funcionamiento		\$ 13'709,922	88%
511	Servicios personales	11'089,024		
512	Materiales y Suministros	420,857		
513	Servicios Generales	2'200,040		
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas		\$ 1'946,873	12%
522	Transferencias al resto del Sector Público	532,658		
524	Ayudas Sociales	1'414,215		
			\$ 15'656,795	100%

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA 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 2020, este concepto asciende a \$296'493,874 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, el Instituto Mexicano del Seguro Social y el Clúster Minero. 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.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación del Periodo
Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 65'156,822	\$ 7'303,415	\$ 0	\$ 57'853,407	-\$ 7'303,415
Donaciones de Capital	41'010,369	7'303,415	0	33'706,954	-7'303,415
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	24'146,453	0	0	24'146,453	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 206'563,182	\$ 6'221,305	\$ 36'519,830	\$ 236'861,709	\$ 30'298,525
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro)	0	0	30'132,831	30'132,831	30'132,831
Resultado de Ejercicios Anteriores	203'289,401	748,513	1'697,073	204'237,962	948,560
Revalúo	2'325,521	0	65,398	2'390,919	65,398
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	948,260	5'472,792	4'624,528	99,997	- 848,264
	\$ 271'720,005	\$ 13'524,720	\$ 36'519,830	\$ 294'715,116	\$ 22'995,110

Los montos presentados en la cuenta Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores, corresponde a la cancelación de saldos reflejados en la cuenta y que fueron generados durante el ejercicio 2019, y que durante el primer mes de 2020 fueron eliminados contra el resultado del ejercicio 2019.

De igual manera se llevó a cabo la cancelación de las cuentas contables por cobrar a nombre de la Secretaría de Finanzas, saldo pendiente de ministrar para dar cumplimiento a las aportaciones de recursos al Fideicomiso 80162 FOMIX, y que fueron presupuestados durante el ejercicio 2018. Lo anterior, con base en el oficio 0130/2020 emitido por dicha Secretaría, y que derivado de las condiciones económicas por las que atraviesa el estado, no fue posible contar con la liquidez suficiente para realizar las ministraciones faltantes.



Por otro lado, se cancela de la misma manera la cuenta por pagar a nombre de Fideicomiso 80162 FOMIX, al no contar con los recursos económicos para dar cumplimiento a las aportaciones pendientes. Para tales efectos de poner a consideración de la Junta Directiva del COZCyT y tenga el conocimiento de las afectaciones patrimoniales que esto conlleva.

Finalmente, se realiza ajuste contable por la cantidad de \$100,000.00, monto que estaba destinado a la Universidad Autónoma de Zacatecas, como apoyo económico para la realización de proyectos, sin embargo, al no presentar la documentación suficiente y necesaria para la emisión de dicho apoyo, se procede con la cancelación del mismo. El recurso será reintegrado al Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología en el mes de julio, derivado del cierre del proyecto denominado Estrategia Nacional para Fomentar y Fortalecer la Comunicación Pública y las Humanidades, Ciencias y Tecnología en las Entidades Federativas: Zacatecas 2019.

III. 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 \$17'855,377 generado principalmente por las diversas fuentes de financiamiento local, estatal y federal.

Concepto	2020	2019
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$ -	\$ -
Efectivo Bancos – Dependencias	17'855,377	3'427,171
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
	\$ 17'855,377	\$ 3'427,171



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.	\$ 0
Bienes Muebles	410,056
Otras Aplicaciones de Inversión	0
	\$ 410,056

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

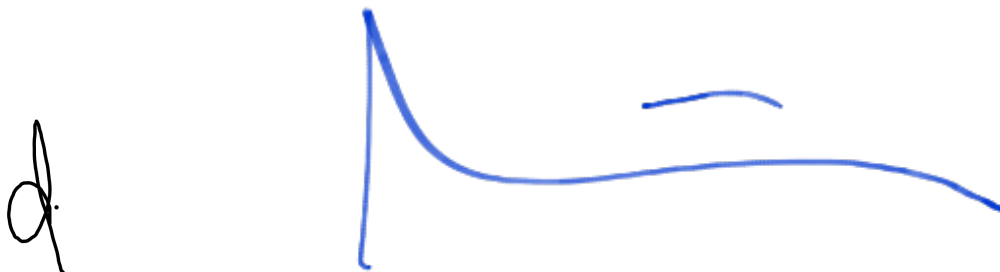
Movimientos de partidas que no afectan el efectivo	2020	2019
Depreciación	-	- 13'350,959
Amortización	-	-
Incremento en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por Revaluación	- 65,398	2'325,521
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta, equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-
	- \$ 65,398	-\$ 11'025,438



CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

1. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos 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 2020		
1. Ingresos presupuestarios		\$ 47'803,817
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 Presupuestarios No Contables		
Productos de capital		
Aprovechamientos capital		
Ingresos derivados de financiamiento		
Otros ingresos presupuestarios no contables	235,432	
Ingresos contables		\$ 47,568,385

A handwritten signature in black ink is located on the left side of the page. To its right is a large, stylized blue ink scribble that resembles a large '1' or a similar abstract shape.

2. 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 2020		
Total de egresos Presupuestarios	\$	36,387,392
Menos egresos presupuestarios no contables	\$	21,837,721
Mobiliario y equipo de administración		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	403,057	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
Vehículos y equipo de transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6,999	
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compras de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	21'427,665	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
Más gastos contables no presupuestales	\$	1'107,125
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones		
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por		

pérdida o deterioro u obsolescencia
 Aumento por insuficiencia de provisiones
 Otros gastos
 Otros gastos contables No Presupuestales

1'107,125

Total de gasto contable

\$ 15,656,795

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 de 2020.

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 1,120 bienes muebles con valor de \$14'086,660; así como 6 vehículos por un monto equivalente a \$2'744,897.

1. **Cuentas de orden presupuestarias:**

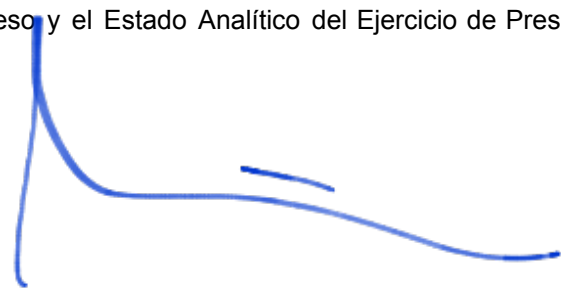
Las cuentas de orden presupuestales del ingreso y egresos, muestran los siguientes saldos al periodo que se presente con corte al 30 de junio de 2020, como se aprecia en las tablas.

Concepto	Saldo
Ley de Ingresos estimado	65'409,773
Ley de Ingresos modificado	77'862,085
Ley de Ingresos devengado	47'803,817
Ley de Ingresos recaudado	42'994,619

Concepto	Saldo
Presupuesto de egreso aprobado	65'409,773
Presupuesto de Egresos modificado	78'588,335
Presupuesto de egresos comprometido	36'768,032
Presupuesto de egresos devengado	36'387,392
Presupuesto de egresos ejercido	35'702,621
Presupuesto de egresos pagado	26'535,491

Al 30 de junio de 2020 se presenta una variación entre el Estado Analítico del Ingreso y el Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos, específicamente en el saldo del momento modificado de ambos informes.

Lo anterior corresponde a la información siguiente:



Nombre del Informe Financiero	Monto	Concepto	Aclaración
Estado Analítico del Ingreso	\$ 235,432	Ingreso generado por la venta de inmueble a la empresa Lasec Telecomunicaciones, S.A.P.I	Registro de ingreso modificado integrado al cierre del presente periodo, saldo ingreso a través de póliza de diario a la cuenta contable 1213.
	\$ 1'364,632	Ingreso ministrado por el IEEZ	La adecuación al presupuesto de egresos se hará una vez autorizado por la Junta Directiva del COZCyT
	-\$ 955,943	Saldo modificado	Corresponde al monto de la Ley de Ingresos Modificada.
Estado Analítico del ejercicio del Presupuesto de Egresos	\$ 1,361,069	Ingreso ministrado por el Consejo Nacional de Ciencia y Tecnología, para el desarrollo del proyecto denominado ASHCTI	Saldo correspondiente a recursos pendientes de ejercer en el periodo 2019, el cual no cuenta con el principio de anualidad, con base en el Convenio 11200/44/2019. Dicho recurso al cierre de 2019, fue reducido en el gasto modificado y ampliado al año siguiente, sin embargo, no se hizo lo pertinente para el caso del ingreso modificado. Cabe señalar que durante el presente ejercicio, se presentará dicha variación en el Balance presupuestario.
	\$ 9,303	Rendimientos generados durante el ejercicio 2019, en la cuenta bancaria del proyecto de ASHCTI	Rendimientos generados correspondientes a recursos pendientes de ejercer en el periodo 2019, el cual no cuenta con el principio de anualidad, con base en el Convenio 11200/44/2019. Dicho recurso al cierre de 2019, fue reducido en el gasto modificado y ampliado al año siguiente, sin embargo, no se hizo lo pertinente para el caso del ingreso modificado. Cabe señalar que durante el presente ejercicio, se presentará dicha variación en el Balance presupuestario.




C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

2. Panorama Económico y Financiero.



El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, COZCyT, gracias a los resultados y a las gestiones administrativas ha permanecido el ingreso presupuestal en beneficio del quehacer científico y tecnológico en el Estado, teniendo a la fecha un presupuesto anual de \$63'351,139.

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.

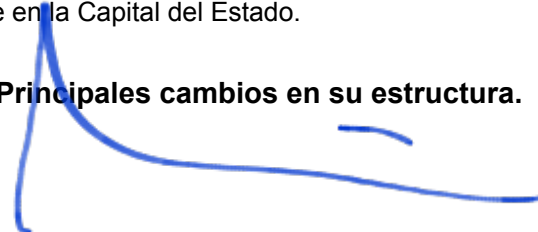
3. Autorización e Historia.

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.

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.

b) 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 2020.

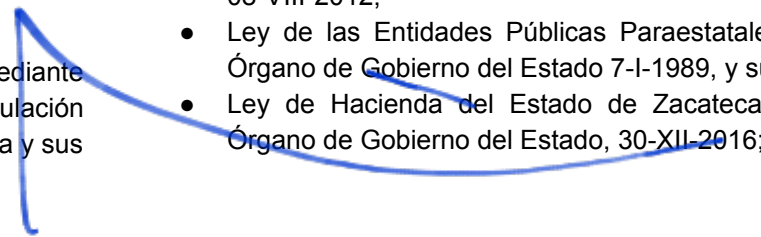
d) Régimen Jurídico.

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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

Para la elaboración de los Estados Financieros que se presentan, fueron observados los lineamientos de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones emitidas por el CONAC.



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

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

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

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

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

A continuación se describe el contenido principal de los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales deben ser aplicados por los entes públicos de forma tal, que la información que proporcionen sea oportuna, confiable y comparable para la toma de decisiones:

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

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

6. Políticas de contabilidad significativas.

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

El Sistema Integral de Información Financiera (SIIF), está conformado por el conjunto de registros, procedimientos, criterios e informes estructurados sobre la base de principios técnicos comunes



destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, extinguir, informar e interpretar, las transacciones, transformaciones y eventos que, derivados de la actividad económica, modifican la situación económica, financiera y patrimonial del Ente Público.

Los objetivos del Sistema de Contabilidad Gubernamental son:

Facilitar la toma de decisiones con información veraz, oportuna y confiable, tendiente a optimizar el manejo de recursos; emitir, integrar y/o consolidar los estados financieros, así como producir reportes de todas las operaciones de la Administración Pública; permitir la adopción de políticas para el manejo eficiente del pago, orientado al cumplimiento de los fines y objetivos del ente público; registrar de manera automática, armónica, delimitada, específica y en tiempo real las operaciones contables, y presupuestarias propiciando, con ello el registro único, simultáneo y homogéneo; atender requerimientos de información de los usuarios en general sobre las finanzas públicas; facilitar el reconocimiento, registro, seguimiento, evaluación y fiscalización de las operaciones de ingresos, gastos, activos, pasivos, y patrimoniales de los entes públicos, así como su extinción; dar soporte técnico, documental a los registros financieros para su seguimiento, evaluación y fiscalización, permitir una efectiva transparencia en la rendición de cuentas.

Las características del Sistemas de Contabilidad Gubernamental entre otras, son: ser único, uniforme e integrador; integrar en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario; efectuar los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones; registrar de manera automática y, por única vez, en los momentos contables correspondientes; efectuar la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, la lista

de cuentas y el catálogo de bienes; efectuar en las cuentas contables, el registro de las etapas del presupuesto de los entes públicos, de acuerdo con lo siguiente: en lo relativo al gasto, debe registrar los momentos contables: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

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

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

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

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



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

No aplica.

8. Reporte analítico del Activo.

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

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional 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 Educacional 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 2020 cuenta con un saldo de \$24'605,805; por lo que se administrarán estos recursos para la infraestructura del Parque Científico y Tecnológico, el cual tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación de la triple erice sector público – academia - empresa para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo.

10. Reporte de recaudación.

No aplica.

11. Información sobre la deuda y reporte.

No aplica.

12. Clasificaciones otorgadas.

No aplica.

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

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.

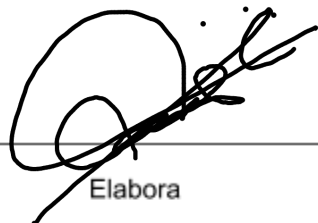
No aplica.

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.



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