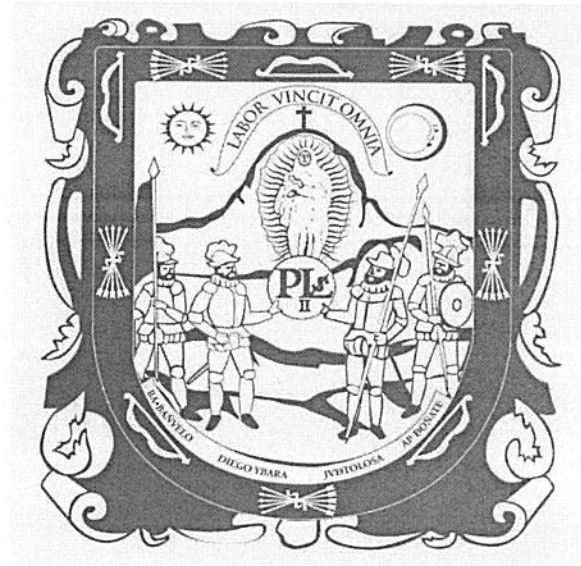
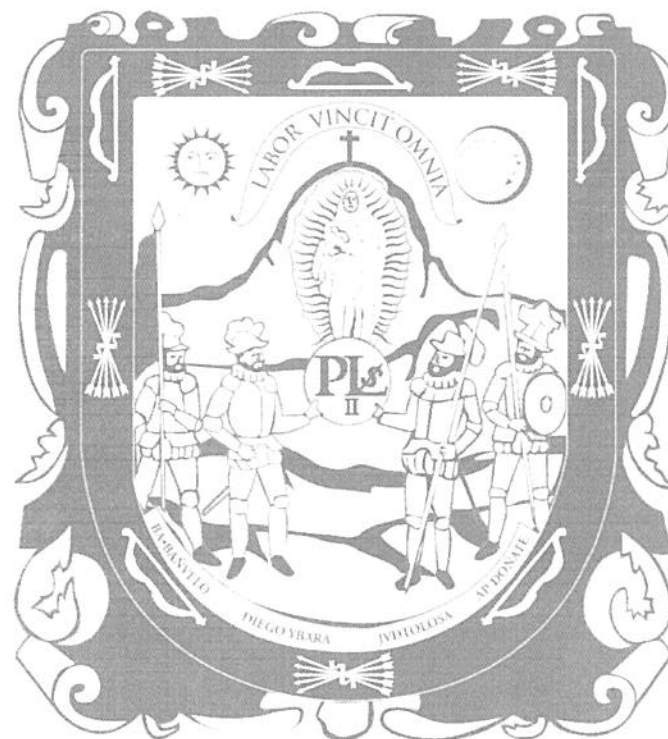


AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2018



CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN



i. Información Contable

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

2018

Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2018 y al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	13,649,406	6,253,815	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	256,712	788,480
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,851,415	298,274	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 Circulante	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	3,083,333	0
Otros Activos Circulantes	53,561	0	Provisiones a Corto Plazo	16,205,337	38,276,088
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	17,554,382	6,552,089	Total de Pasivos Circulantes	19,545,382	39,064,568
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	37,171,760	40,957,217	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 F	184,574,020	181,653,788	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	17,633,842	16,852,468	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	18,804	17,759	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	-8,637,198	-8,637,198	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	9,008,432	9,721,044			
Total de Activos No Circulantes	239,769,659	240,565,079	Total del Pasivo	19,545,382	39,064,568
Total del Activo	257,324,041	247,117,168	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	65,473,743	65,473,743
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	41,330,312	41,330,312
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	24,143,430	24,143,430
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	172,304,917	142,578,857
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	31,531,856	54,107,818
			Resultado de Ejercicios Anteriores	140,483,121	86,375,413
			Revalúos	3,317,202	3,317,202
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-3,027,263	-1,221,576
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	237,778,659	208,052,599
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	257,324,041	247,117,168

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA Y TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

LC. Gilda Denisse Campillo Rivera
Directora de Administración y Finanzas



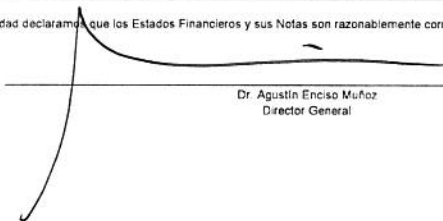
Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018
Estado de Actividades
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2018 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
 (Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	4,041,213	2,785,783	Gastos de Funcionamiento	14,382,498	38,473,571
Impuestos	0	0	Servicios Personales	10,245,687	19,498,956
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	593,338	1,593,869
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	3,543,493	17,380,745
Derechos	0	2,785,783			
Productos de Tipo Corriente	1,790,263	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,394,533	24,015,236
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones Al Sector Público	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	2,250,950	0	Transferencias al Resto del Sector Público	4,339,562	10,000,000
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	6,054,972	14,015,236
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	51,721,578	115,996,785	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	7,738,213	22,836,033	Transferencias a Fideicomisos Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	43,983,365	93,160,752	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	546,096	1,243,684	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	546,096	1,243,684			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	56,308,888	120,026,253	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	16,985
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Apoyos Financieros	0	16,985
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	3,412,643
			Estimaciones Depreciaciones Deterioros Obsolescencia y Amortizaciones	0	3,412,643
			Provisiones	0	0
			Disminuciones de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública No Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	24,777,032	65,918,435
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	31,531,856	54,107,818

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


 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General


 LC. Gilda Denisse Campillo Rivera
 Directora de Administración y Finanzas



Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018
(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o insuficiencia en la actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	65,473,743	0	0	0	65,473,743
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	41,330,312	0	0	0	41,330,312
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	24,143,430	0	0	0	24,143,430
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017	0	88,471,039	54,107,818	0	142,578,857
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	54,107,818	0	54,107,818
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	86,375,413	0	0	86,375,413
Revalúos	0	3,317,202	0	0	3,317,202
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-1,221,576	0	0	-1,221,576
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	65,473,743	88,471,039	54,107,818	0	208,052,599
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018	0	54,107,709	-24,381,649	0	29,726,060
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	31,531,856	0	31,531,856
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	54,107,709	-54,107,818	0	-109
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-1,805,687	0	-1,805,687
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	65,473,743	142,578,748	29,726,169	0	237,778,659

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
 E INNOVACIÓN

LC. Gilda Denisse Campillo Rivera
Directora de Administración y Finanzas

Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018
(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	4,498,069	14,704,943	PASIVO	3,083,333	22,602,519
Activo Circulante	0	11,002,293	Pasivo Circulante	3,083,333	22,602,519
Efectivo y Equivalentes	0	7,395,591	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	531,768
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	3,553,141	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	Titulos 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	3,083,333	0
Otros Activos Circulantes	0	53,561	Provisiones a Corto Plazo	0	22,070,751
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	4,498,069	3,702,650	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	3,785,458	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	2,920,231	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	781,374	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	1,045	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos No Circulantes	712,612	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	31,531,856	1,805,796
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	31,531,856	1,805,796
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	31,531,856	0
			Resultado de Ejercicios Anteriores	0	109
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,805,687
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

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

Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018

Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de enero al 30 de junio de 2018 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017

(Pesos)



CIENCIA Y TECNOLOGÍA

Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	56,308,888	120,026,253	Origen	4,498,069	3,412,388
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	4,498,069	3,412,388
Derechos	0	2,785,783	Aplicación	3,702,650	108,300,612
Productos de Tipo Corriente	1,790,263	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	2,920,231	97,031,445
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	781,374	4,607,530
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	2,250,950	0	Otras Aplicaciones de Inversión	1,045	6,661,637
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0	0	Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	795,420	-104,888,224
Participaciones y Aportaciones	7,738,213	22,836,033	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	43,983,365	93,160,752	Origen	3,083,333	55,138,103
Otros Orígenes de Operación	546,096	1,243,684	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	24,777,032	65,901,450	Interno	0	0
Servicios Personales	10,245,667	19,498,956	Externo	0	0
Materiales y Suministros	593,338	1,593,869	Otros Orígenes de Financiamiento	3,083,333	55,138,103
Servicios Generales	3,543,493	17,380,745	Aplicación	28,015,017	149,784
Transferencias Internas y Asignaciones Al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	16,985
Transferencias al Resto del Sector Público	4,339,562	10,000,000	Interno	0	16,985
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	6,054,972	14,015,236	Otras Aplicaciones de Financiamiento	28,015,017	132,799
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-24,931,684	54,988,319
Transferencias a Fideicomisos Mandatos y Contratos Analógicos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo		
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	6,253,815	2,028,917
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	13,649,406	6,253,815
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	3,412,643			
Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Operación	31,531,856	54,124,803			

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA Y TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

LC. Gilda Denisse Campillo Rivera
Directora de Administración y Finanzas

Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018

Estado Analítico del Activo

Del 1 de enero al 30 de junio de 2018

(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 =(1+2-3)	(4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	6,552,089	113,051,171	102,048,878	17,554,382	11,002,293
Efectivo y Equivalentes	6,253,815	55,701,896	48,306,305	13,649,406	7,395,591
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	298,274	57,295,714	53,742,573	3,851,415	3,553,141
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 Circulante	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	53,561	0	53,561	53,561
Activo No Circulante	240,565,079	49,509,839	50,305,258	239,769,659	-795,420
Inversiones Financieras a Largo Plazo	40,957,217	42,696,297	46,481,754	37,171,760	-3,785,458
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plaz	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en F	181,653,788	4,772,915	1,852,684	184,574,020	2,920,231
Bienes Muebles	16,852,468	2,039,582	1,258,208	17,633,842	781,374
Activos Intangibles	17,759	1,045	0	18,804	1,045
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	-8,637,198	0	0	-8,637,198	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circula	0	0	0	0	0
Otros Activos No Circulantes	9,721,044	0	712,612	9,008,432	-712,612
TOTAL DEL ACTIVO	247,117,168	162,561,010	152,354,136	257,324,041	10,206,873

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

LC. Gilda Denisse Campillo Rivera
Directora de Administración y Finanzas



Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Al 30 de junio de 2018

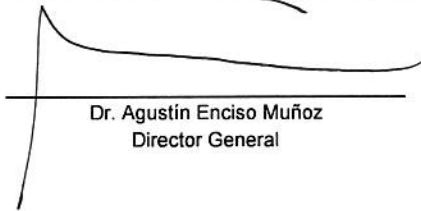
(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Denominación de las Deudas	Moneda de	Institución o País	Saldo Inicial del	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Otros Pasivos				
Subtotal de otras				
Obligaciones Financieras				
Otros Pasivos del Ente	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	39,064,568	19,545,382
Subtotal de Otros pasivos			39,064,568	19,545,382
Subtotal Otros Pasivos			39,064,568	19,545,382
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			39,064,568	19,545,382

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


 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General


 LC. Gilda Denisse Campillo Rivera
 Directora de Administración y Finanzas



Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018

Informe Sobre Pasivos Contingentes

Al 30 de junio de 2018

(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Monto	Total
Bienes en Comodato		
Existen 1,252 bienes muebles; así como 6 vehículos se informa que a la fecha de presentación, no existe contrato de comodato vigente, sin embargo, está en trámite ante la Secretaría de Administración de Gobierno del Estado de Zacatecas	19,256,155	19,256,155
Juicios		
Juicio Laboral Ordinario 1151/V/2014 actor Víctor Izcoatl Pastor Alvarado, Demandado Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación/ Etapa Procesal admisión de pruebas	0	0
Total de Pasivos Contingentes		19,256,155

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General



LC. Gilda Denisse Campillo Rivera
Directora de Administración y Finanzas

Notas a los Estados Financieros

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 2018, informa un saldo de \$13'649,406 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		
	1228	Ingresos Propios 2018	1'667,926	
	2643	SENUET	200,000	
	3260	Recurso INE_IEEZ 2017	2,350,000	
	7448	Recurso INE_IEEZ 2018	4'380,476	
	7456	Recurso IEEZ 2018	519	
	3769	Capítulo MIL	263,254	
	1117	Gasto Corriente CAP 2000 Y 3000	197,944	
	4395	FAFEF Exhibiciones	1'252,481	
	5026	Capítulo 4000	3'308,486	
	5034	Fondo Revolvente	16,461	

5938	Fondo de Viáticos	11,437
5946	FAFEF	422
		\$ 13'649,406

- 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 \$ 3'851,415, clasificados de acuerdo al tiempo de vencimiento y que se detallan a continuación:

Cuenta Padre	Concepto	90	Vencimiento (Días)			Importe
			180	< a 365	> a 365	
Derechos a recibir efectivo y equivalentes						
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo					3'692,943
	Acceso Público en General	\$	21,185			
	Acceso Grupo		66,715			
	Impartición cursos y talleres		200			
	Curso de Verano Educativo		18,400			
	Impartición de cursos y talleres CECODIC		10,560			
	Capítulo 2000		71,550			
	Capítulo 3000		171,000			
	Capítulo 5000		250,000			
	Capítulo 7000		3'083,333			
1125	Deudores por anticipos de tesorería a corto plazo					50,000
	Apertura de fondo revolvente			\$	30,000	
	Apertura de fondo de viáticos				20,000	
1129	Otros derechos a recibir efectivos o equivalentes					108,472
	Crédito al salario			\$	118	
	Estímulo fiscal			-	21,066	
	Crédito al salario				3	

Notas a los Estados Financieros

Estímulo fiscal	128,571
Crédito al salario 2016	- 2
Crédito al salario 2017	1
Subsidio al salario	847

\$ 3'851,415

- 3. Valores en Garantía:** 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 saldo de esta cuenta representa el monto otorgado como depósito en garantía a la Comisión Federal de Electricidad con el objeto de prestar, ampliar y garantizar los servicios eléctricos en Quantum Ciudad del Conocimiento y el cual está integrado de la manera siguiente:

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1191	Valores en Garantía		
	Depósito en garantía CFE	\$ 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 creó el Fideicomiso 11051 el cual administrará los recursos para la operación, mantenimiento y administración del Parque Científico y Tecnológico, que tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación de la triple elice sector público – academia – empresa, para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo. El saldo al final del periodo reportado en este rubro es de \$ 37'171,760

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1213	Inversiones Financieras a Largo Plazo		
	Asignación de recurso a fideicomiso 11051 a favor del COZCyT	\$ 37,469	
	Recurso asignado al Fideicomiso 11051 procedente FAFEF 2017	14'272,109	
	Recurso proveniente del IEEZ asignado al fideicomiso 11051	2'062,480	
	Ingresos Propios	1'793,098	
	Recurso FAFEF 2018	18'605,541	
	Recurso Estatal para QCC	401,063	
			\$ 37'171,760

- 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.

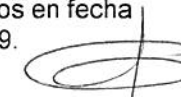
El saldo que muestra esta cuenta al 30 de junio de 2018 es de \$184'574,020, el cual corresponde a la adquisición de terrenos y construcciones en proceso como lo es la urbanización y la construcción del Coworking Space en Quantum Ciudad del Conocimiento, así como el valor determinado por el avalúo catastral de las instalaciones y terreno del Zigzag, Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología, representando los saldos siguientes:

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1231	Terrenos		\$ 74'855,189
	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	
	Fideicomiso 11051	45'887,464	
	Estructura representativa de la Letra "Q"	40,600	
	Estructura de Espectacular instalada	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	\$	103'232,371
	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad	\$	2'465,727
	Construcción de vías de comunicación por contrato en bienes de dominio público 2016		24'359,025
	Edificación no habitacional por contrato en bienes de dominio público		24'744,506
	Re calibración al Sistema de Alimentación Eléctrica		1'019,657
	Segunda etapa Edificio Coworking Space		22'479,723
	Urbanización Segunda Etapa		23'000,000
	Urbanización Tech Mall		726,664
	Adecuación de estancia para investigadores en Quantum		261,607
	Construcción de vías de comunicación por contrato en bienes de dominio público 2017		2'185,608
	Urbanización de Juegos Infantiles en QCC		1'800,000
			\$ 184'574,020

El saldo en la cuenta de Terrenos disminuye en razón a la venta de los lotes manzanas 7 y 8, por 2,578.57 y 2,653.25 metros cuadrados respectivamente a la empresa Lasec Telecomunicaciones S.A.P.I. de C.V. ubicados en Quantum Ciudad del Conocimiento, y aprobados en fecha 11 de mayo de 2018 por el Comité Técnico y de Administración del Parque Científico y Tecnológico bajo el acuerdo FID-1ORD2018-09.




Notas a los Estados Financieros

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 \$17'633,842, 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	\$6,119,701	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	8'383,414	
1244	Equipo de transporte	2,816,204	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	314,523	
			\$ 17'633,842

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 \$18,804.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1252	Activos Intangibles		
	eeK'	\$ 10,251	
	Zigzag	2,851	
	Quantum	2,851	
	Labsol	2,851	
			\$ 18,804

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 2017 es de: -8'637,198

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1261	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Inmuebles		-\$ 1'474,291
	Edificios	-\$ 1'474,291	
1263	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-\$ 7'162,907
	Mobiliario y equipo de administración	-\$ 3,183,923	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	- 2,337,159	
	Equipo de transporte	- 1,566,903	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	- 74,922	
			-\$ 8'637,198

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 \$9'008,432, conformado de la siguiente manera:

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1293	Otros Activos no Circulantes		
	Multiservicio de Exploración Geológica Frisco SA de CV	\$ 782,080	
	Centro de Investigación en Matemáticas A.C.	390,000	
	Agencia Espacial Mexicana	319,943	
	Compulogic SA de CV	255,839	
	Maya Producciones S.A. De C.V	175,960	
	IMSS	6,963,000	
	Servimolina	121,610	
			\$ 9'008,432

Notas a los Estados Financieros

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 2018 equivalente a \$256,712; saldo correspondiente a compromisos con proveedores por adquisición de materiales, contratación de servicios, recuperación de viáticos a corto plazo y pago pendiente de casas comerciales el cual se compone con las siguientes cuentas y conceptos.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
211	Cuentas por pagar a corto plazo		
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 74,542	
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	29,724	
2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	30,000	
2117	Retenciones y contribuciones	122,446	
			\$ 256,712

- 10 Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo:** Representa el monto de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses. El saldo representado en esta cuenta, corresponde a los recursos pendientes de ministrar al Fideicomiso 11051 del mes de junio referente al recurso procedente del FAFEF.

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:	\$ 3'083,333	
			\$ 3'083,333

Notas a los Estados Financieros

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

Saldo correspondiente a la provisión de recurso para la Segunda Etapa de Urbanización y Edificación del Coworking Space en Quantum, Ciudad del Conocimiento, así como de la adquisiciones y prestaciones de servicios por la instalación y adecuación en la Sala de Robótica, que se dará apertura en el Zigzag, Centro Interactivo de Ciencia Zacatecas al cierre del ejercicio.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
2179	Provisiones a Corto Plazo		
	Colektor, S.A. de C.V.	2'350,000	
	Promotora y Edificadora Hugasa, S.A. de C.V.	9'225,343	
	Grupo Constructor Plata, S.A. de C.V.	4'629,994	
			\$ 16'205,337

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 2018, es por la cantidad de \$56'308,888 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		\$ 1'790,263	3%
	De Capital	\$ 1'790,263		
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		\$ 2'250,950	4%
	Acceso al público en general	\$ 793,810		
	Acceso grupo	669,548		
	Mini Curso Educativo	22,070		
	Paquete escolar	1,000		
	Paquete Especial de Acceso	50,300		
	Impartición de cursos y talleres	21,620		
	Curso de Verano Educativo	406,177		
	Impartición de cursos y talleres CECODIC	95,800		
	Aportación REDNACECyT	190,625		
4212	Aportaciones		\$ 7'738,213	14%
	Recurso IEEZ 2018	\$ 298,119		
	Recurso INE_IEEZ 2018	7'240,095		
	Recurso SENUET	200,000		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público		\$ 43'983,365	78%
	Capítulo 1000	\$ 10'249,685		
	Capítulo 2000	946,100		
	Capítulo 3000	1'948,000		
	Capítulo 4000	10'308,332		
	Capítulo 5000	1'500,000		
	Capítulo 7000	19'031,248		
4311	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros		\$ 546,096	1%
	Fideicomiso 11051 rendimientos	\$ 22,246		
	Rendimientos FAFEF 2017	353,128		
	Rendimientos IEEZ	50,457		
	Rendimientos FAFEF/COZCyT	2,888		
	Rendimientos FAFEF Exhibiciones	2,481		

Rendimientos recursos operación y mantenimiento del Parque Científico, fideicomiso 11051	2,114	
Rendimientos Estrategia Nacional 2017	5,953	
Rendimiento Ingresos Propios	3,752	
Rendimientos FAFEF 2018	103,077	
	\$ 56'308,888	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 \$24'777,032 el cual es equivalente al 100% del total del gasto ejercido al periodo que se informa. Entre las principales erogaciones en las que se ejerce el recurso son gastos de funcionamiento, que comprende el pago de nómina, adquisición de materiales y suministros, así como la contratación de servicios, asimismo, en ayudas sociales que son otorgadas en beneficio de la sociedad. La información a detalle se expresa en la tabla siguiente, y de igual forma tiene correlación con la información presupuestal reportada en el Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos, Clasificador por Objeto del Gasto.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe	Porcentaje
	Gastos de Funcionamiento		\$ 14'382,498	63%
511	Servicios personales	\$ 10'245,667		
512	Materiales y Suministros	593,338		
513	Servicios Generales	3'543,493		
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas		10'394,533	32%
522	Transferencias al Resto del Sector Publico	4'339,562		
524	Ayudas Sociales	6'054,972		
			\$ 24'777,032	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 2018, este concepto asciende a \$237'778,659, 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. Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro, el Resultado de Ejercicios Anteriores, así como revalúo, actualizaciones a la hacienda y rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores, referentes a las depreciaciones de bienes muebles del periodo 2012-2014.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación del Periodo
Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 65,473,743	\$ 0	\$ 0	\$ 65,473,743	\$ 0
Donaciones de Capital	41'330,312	0	0	41'330,312	0
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	24'146,453	0	0	24'143,430	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 142'578,857	\$ 26'678,706	\$ 56'404,766	\$ 172'304,917	\$ 29'726,060
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	24'872,910	56'404,766	31'531,856	31'531,856
Resultado de Ejercicios Anteriores.	140'483,231	0	0	140'483,121	- 109
Revalúos	3'317,202	0	0	3'317,202	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 1'222,875	1'805,687	0	- 3'027,263	1'805,687
	\$ 208'052,599	\$ 26'678,706	\$ 56'404,766	\$ 237'778,659	\$ 29'726,060

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

1. Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final de las cuentas de Efectivo y Equivalentes tiene como finalidad mostrar la variación en el flujo de efectivo del periodo que se informa. En el cuadro siguiente se observa un incremento de \$13'649,406 generado principalmente por las diversas fuentes de financiamiento locales, estatales y federales.

Concepto	2018	2017
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$ -	\$ -
Efectivo Bancos – Dependencias	13'649,406	6'253,815
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
	\$ 13'649,406	\$ 6'253,815

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.	\$ 2'920,231
Bienes Muebles	781,374
Otras Aplicaciones de Inversión	1,045
	\$ 3'702,650

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	2018	2017
Depreciación	- 8'637,198	- 8'637,198
Amortización	-	-
Incremento en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por Revaluación	3,317,202	3,317,202
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta, equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-
	-\$ 5,319,996	-\$ 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 1 de enero al 30 de junio del 2018	
1. Ingresos presupuestarios	\$ 56'308,888
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	\$ 56'308,888

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

Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables del 1 de enero al 30 de junio del 2018		
Total de egresos Presupuestarios	\$	44'666,941
Menos egresos presupuestarios no contables	\$	22'156,594
Mobiliario y equipo de administración	\$	166,987
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		613,017
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		16,793
Activos biológicos		0
Bienes inmuebles		0
Activos intangibles		1'045
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		21'358,752
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	\$	2'266,684
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	2'266,684

Total de gasto contable	\$ 22'777,032
--------------------------------	----------------------

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 2018.

Nombre	Etapas procesal	Cuantificación	Observaciones
Leobardo Rodríguez del Río	Cumplimiento de laudo	\$ 498,856	Se confirmó en el Tribunal Colegiado de Circuito el laudo emitido por la Junta Local de Conciliación y Arbitraje, por lo cual a la fecha asciende a un monto total de \$498,856 correspondiente a los salarios caídos, asimismo se efectuó su reinstalación laboral en su área de trabajo a partir del 07 de marzo de 2018.
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.




Notas a los Estados Financieros

Bienes en comodato

Derivado de la auditoria a los estados financieros del ejercicio 2016, se determinó mediante observación No. 1, concluir a la brevedad posible la actualización del inventario, con el objeto de reflejar el importe correcto en Estados Financieros. A la fecha de presentación de las presentes notas, se notifica que la información correspondiente a los bienes en comodato se ha actualizado luego de una revisión detallada, determinando lo siguiente:

Existen 1,252 bienes muebles con valor de \$16'511,258; así como 6 vehículos por un monto equivalente a 2'744,897, se informa que a la fecha de presentación, no existe contrato de comodato vigente, sin embargo, está en trámite ante la Secretaria de Administración de Gobierno del Estado de Zacatecas.

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 2018, como se aprecia en las tablas.

Concepto	Saldo
Ley de Ingresos estimado	89'280,577
Ley de Ingresos modificado	101'025,102
Ley de Ingresos devengado	56'308,888
Ley de Ingresos recaudado	52'615,945

Concepto	Saldo
Presupuesto de egreso aprobado	89'280,577
Presupuesto de Egresos modificado	101'025,102
Presupuesto de egresos comprometido	44'688,577
Presupuesto de egresos devengado	44'666,941
Presupuesto de egresos ejercido	41'407,136
Presupuesto de egresos pagado	41'451,232




NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

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

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

2. Panorama Económico y Financiero.

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, COZCyT, gracias a los resultados y a las gestiones administrativas ha aumentado cada año su ingreso presupuestal en beneficio del quehacer científico y tecnológico en el Estado, teniendo a la fecha un presupuesto anual de \$86'693,293.

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.

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 2018.

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



Notas a los Estados Financieros

- 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



Notas a los Estados Financieros

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.



Notas a los Estados Financieros

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.

Notas a los Estados Financieros

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

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4 BIENES MUEBLES			
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración			
1.2.4.1.1 Muebles de Oficina y Estantería		10	10
1.2.4.1.2 Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería		10	10
1.2.4.1.3 Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información		3	33.3
1.2.4.1.9 Otros Mobiliarios y Equipos de Administración		10	10
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			
1.2.4.2.1 Equipos y Aparatos Audiovisuales		3	33.3
1.2.4.2.3 Cámaras Fotográficas y de Vídeo		3	33.3
1.2.4.2.9 Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		5	20
1.2.4.4 Equipo de Transporte			
1.2.4.4.1 Automóviles y Equipo Terrestre		5	20
1.2.4.4.2 Carrocerías y Remolques		5	20
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			
1.2.4.6.1 Maquinaria y Equipo Agropecuario		10	10
1.2.4.6.2 Maquinaria y Equipo Industrial		10	10
1.2.4.6.3 Maquinaria y Equipo de Construcción		10	10
1.2.4.6.4 Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial		10	10
1.2.4.6.5 Equipo de Comunicación y Telecomunicación		10	10
1.2.4.6.6 Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos		10	10
1.2.4.6.7 Herramientas y Maquinas-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 2018 cuenta con un saldo de \$37'171,760 por lo que se administraran estos recursos para la infraestructura del Parque Científico y Tecnológico, el cual tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación de la triple erice sector público – academia - empresa para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo.

10. Reporte de recaudación.

No aplica.

11. Información sobre la deuda y reporte.

No aplica.

12. Clasificaciones otorgadas.

No aplica.

13. Proceso de mejora.

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

14. Información por segmentos.

No aplica.

15. Eventos posteriores al cierre.

No aplica.

16. Partes relacionadas.

No existen partes relacionadas al Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas

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

Autoriza
Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General



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

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