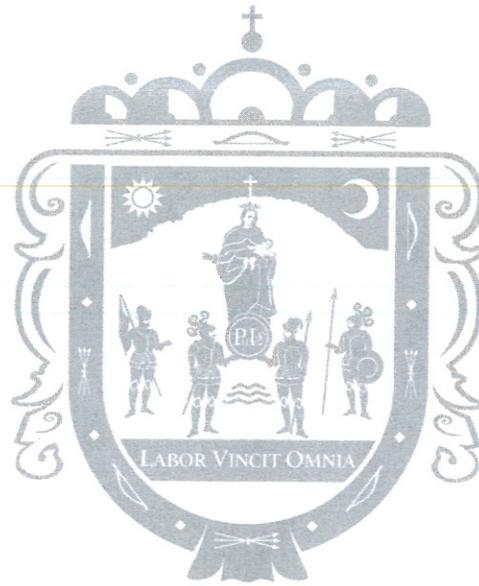


AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2020



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



I. Información Contable

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

2020

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2020	2019		2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	10,232,501	3,918,044	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	170,908,453	182,316,567
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,252,505	1,066,045	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	281,126	1,262,648
Total de Activos Circulantes	11,485,006	4,984,089	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	171,189,579	183,579,216
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	42,506,173	57,601,739
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,156,437,423	1,137,739,885	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	127,863,358	127,484,554	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	45,437,652	45,409,691	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	565,172	565,172	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-40,773,592	-40,773,592	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	42,506,173	57,601,739
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	213,695,752	241,180,954
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	1,289,530,012	1,270,425,709	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	1,301,015,018	1,275,409,799	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,306,650,709	1,287,928,944
			Aportaciones	1,272,735,381	1,254,013,616
			Donaciones de Capital	33,915,328	33,915,328
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-219,331,443	-253,700,099
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	21,007,018	-77,556,197
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-241,809,224	-177,614,665
			Revalúos	1,470,763	1,470,763
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	1,087,319,266	1,034,228,844
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,301,015,018	1,275,409,799

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

Elaboró:
L.C. SARA REYES LOZANO
 JEFA DE DEPARTAMENTO RECURSOS FINANCIEROS

Vº Bº
M.A. CLARA GRISELDA LUEVANO COLLAZO,
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

Autorizó
ING. LEONEL GERARDO CORDERO LERMA
 DIRECTOR GENERAL

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	1,508,759	4,160,092	Gastos de Funcionamiento	133,272,570	367,408,823
Impuestos	0	0	Servicios Personales	129,560,515	331,407,138
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,314,250	7,565,493
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	2,397,805	28,436,192
Derechos	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos	29,256	5,444	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,479,503	4,154,648	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	0	0
			Pensiones y Jubilaciones	0	0
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	152,770,830	291,304,085	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	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	152,770,830	291,304,085	Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Intereses de la Deuda Pública		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Comisiones de la Deuda Pública		
Total de Ingresos y Otros Beneficios	154,279,589	295,464,177	Gastos de la Deuda Pública		
			Costo por Coberturas		
			Apoyos Financieros		
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	5,611,551
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.		5,611,551
			Provisiones		
			Disminución de Inventarios		
			Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.		
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
			Otros Gastos		
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	133,272,570	373,020,374
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	21,007,018	-77,556,197

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

Elaboró.
L.C. SARA REYES LOZANO
 JEFA DE DEPARTAMENTO RECURSOS FINANCIEROS

Vo. Bo
M.A. CLARA GRISELDA LUEVANO COLLAZO.
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

Autorizó
ING. LEONEL GERARDO CORDERO LERMA
 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	1,287,928,944	0	0	0	1,287,928,944
Aportaciones	1,254,013,616		0	0	1,254,013,616
Donaciones de Capital	33,915,328		0	0	33,915,328
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0		0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2019	0	-176,143,903	-77,556,197	0	-253,700,100
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-77,556,197		
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-177,614,665		0	-177,614,665
Revalúos	0	1,470,763		0	1,470,763
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
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	1,287,928,944	-176,143,903	-77,556,197	0	1,034,228,844
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2020	18,721,765	0	0	0	18,721,765
Aportaciones	18,721,765		0	0	18,721,765
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 del Ejercicio 2020	0	-64,194,559	98,563,215	0	34,368,657
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	21,007,018		21,007,018
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-64,194,559	77,556,197		13,361,638
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0			0	0
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	1,306,650,709	-240,338,462	21,007,018	0	1,087,319,266

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

Elabó,
L.C. SARA REYES LOZANO
 JEFA DE DEPARTAMENTO RECURSOS FINANCIEROS

Vo. Bo
M.A. CLARA GRISELDA LUEVANO COLLAZO.
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

Autorizó
ING. LEONEL ESPINOZA CORDERO LERMA
 DIRECTOR GENERAL

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	25,605,219	PASIVO	0	27,485,202
Activo Circulante	0	6,500,916	Pasivo Circulante	0	12,389,637
Efectivo y Equivalentes	0	6,314,456	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	11,408,115
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	186,460	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	981,522
Activo No Circulante	0	19,104,303	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	15,095,565
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	18,697,538	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	15,095,565
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	378,804	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	27,961	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	53,090,421	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	18,721,765	0
			Aportaciones	18,721,765	
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	34,368,657	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	21,007,018	
			Resultados de Ejercicios Anteriores	13,361,638	
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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


 Elabó.
L.C. SARA REYES LOZANO
 JEFA DE DEPARTAMENTO RECURSOS FINANCIEROS


 Vo. Bo
M.A. CLARA GRISELDA LUEVANO COLLAZO.
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA


 Autorizó
ING. LEONEL GERARDO CORBERO LERMA
 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	154,279,589	295,464,177	Origen	0	5,611,551
Impuestos	29,256	5,444	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	5,611,551
Derechos	0	0			
Productos	0	0	Aplicación	19,104,303	85,584,717
Aprovechamientos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	378,804	21,566,735
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,479,503	4,154,648	Bienes Muebles	27,961	1,520,836
* 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	18,697,538	62,497,146
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	152,770,830	291,304,085	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-19,104,303	-79,973,167
Otros Orígenes de Operación	0	0			
Aplicación	133,272,570	373,020,374	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	129,560,515	331,407,138	Origen	32,083,403	142,079,217
Materiales y Suministros	1,314,250	7,565,493	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	2,397,805	28,436,192	Interno	0	0
	0	5,611,551	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	32,083,403	142,079,217
Transferencias al resto del Sector Público	0	0			
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación	27,671,662	11,000,782
Ayudas Sociales	0	0	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	27,671,662	11,000,782
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	4,411,741	131,078,435
	0	0			
Participaciones	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	6,314,456	-26,450,930
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,918,044	30,368,972
Otras Aplicaciones de Operación	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	10,232,501	3,918,044
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	21,007,018	-77,556,197			

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

Elaboró.
L.C. SARA REYES LOZANO
 JEFA DE DEPARTAMENTO RECURSOS FINANCIEROS

Vo. Bo
M.A. CLARA GRISELDA LUEVANO COLLAZO.
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

Autorizó
ING. LEONEL GERARDO CORDERO LERMA
 DIRECTOR GENERAL

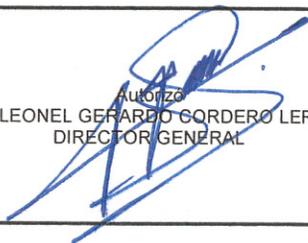
Avance de Gestión Financiera 2020
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2020
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	1,275,409,799	679,968,206	654,362,986	1,301,015,019	25,605,220
Activo Circulante	4,984,089	660,298,431	653,797,514	11,485,006	6,500,916
Efectivo y Equivalentes	3,918,044	505,496,491	499,182,035	10,232,501	6,314,456
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,066,045	154,801,940	154,615,480	1,252,505	186,460
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	1,270,425,709	19,669,775	565,472	1,289,530,012	19,104,303
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,137,739,885	18,697,538	0	1,156,437,423	18,697,538
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	127,484,554	926,874	548,071	127,863,357	378,803
Bienes Muebles	45,409,691	45,362	17,401	45,437,652	27,961
Activos Intangibles	565,172	0	0	565,172	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-40,773,592	0	0	-40,773,592	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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


 Elaboró.
L.C. SARA REYES LOZANO
 JEFA DE DEPARTAMENTO RECURSOS
 FINANCIEROS


 Vo. Bo
M.A. CLARA GRISELDA LUEVANO COLLAZO.
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA


 Autorizo
ING. LEONEL GERARDO CORDERO LERMA
 DIRECTOR GENERAL

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	0
	Arrendamientos Financieros	Pesos Mexicanos		0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo				0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		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				241,180,954	213,695,752
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	241,180,954	213,695,752
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				241,180,954	213,695,752

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


 Elaboró.
 L.C. SARA REYES LOZANO
 JEFA DE DEPARTAMENTO RECURSOS FINANCIEROS

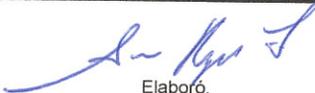

 Vo. Bo
 M.A. CLARA GRISELDA LUEVANO COLLAZO.
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA

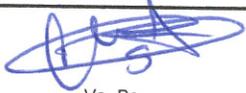

 Autorizo
 ING. LEONEL GERARDO CORDERO LERMA
 DIRECTOR GENERAL

(Pesos)

Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
NO APLICA			

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


 Elaboró.
L.C. SARA REYES LOZANO
 JEFA DE DEPARTAMENTO RECURSOS FINANCIEROS


 Vo. Bo
M.A. CLARA GRISELDA LUEVANO COLLAZO.
 ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA


 Autorizo
ING. LEONEL GERARDO CORDERO LERMA
 DIRECTOR GENERAL

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

El rubro de Efectivo y Equivalentes al 30 de junio de 2020 se integra de la siguiente manera:

SALDO EN CUENTAS BANCARIAS	
NOMBRE	SALDO
BANORTE VIATICOS ESTATALES	232,224.30
RECEP REC ESTATAL	10,560.53
ISR BANORTE	10,257.17
RECEP REC FEDERAL	10,166.02
BBVA / BANCOMER CTA. 0100557137	- 185,846.64
BAN CASA BLANCA	2,053.86
BANORTE HUITZILA	11,112.88
BANORTE LA COLORAD	22,530.10
BANORTE TORIBIO	10,430.29
BANORTE SAN TIBURC	458.20
BANORTE CTA. 823-01110-5	104,193.00
BAN TLALTENANGO	390,517.30
BAN B VISTA PINOS	2,446.70
BANORTE CHUPADEROS	3,528.03
BANORTE CALERA	16,927.26
BANORTE SANTA ANA	78,055.05
BAN LAZARO CARDENA	102,741.55
BANORTE EL REFUGIO	1.00
BAN EST GUTIERREZ	3,998.60
B CONC DE INGRESOS	10,010.98
BANORTE REC ESTATA	69,876.25
BANORTE JEREZ	5,139.53
BANORTE EL SAUCITO	96,615.20
BANORTE PLATEROS	62,360.74
BANORTE MARAVILLAS	26,015.57
BANORTE EMSAD	129,166.64
BANORTE CECYTEZ	79,012.70
BAN SEIS DE ENERO	1,196.20
BAN STA LUCIA DE L	22,763.83
BAN EST GUADALUPE	800.00
BANORTE LA ZACATEC	1.58
BANORTE PEDREGOSO	2,506.49
BAN ESPIRITU SANTO	3,660.86
BAN JAULAS DE ABAJ	21,097.23
BANORTE P RAYGOZA	3,246.52
BANORTE LA QUEMADA	4,626.49
BAN EMILIANO ZAPAT	1,165.35
BAN EL RUCIO V HGO	181.26

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2020

(En pesos)

NOMBRE	SALDO
BAN TANQUE NUEVO	1,058.95
BANORTE MATEO GOME	33,996.60
BAN EL RUCIO V C	24,741.04
BANORTE EL CENTRO	14,791.62
BAN COL PROGRESO	986.14
BANORTE SAUCEDA	6,726.13
BAN EL NIGROMANTE	6,301.82
B BIBLIOTECA VIRTU	6,342.12
BAN LA CONCEPCION	5,251.43
BANORTE TENAYUCA	5,239.43
BANORTE APIZOLAYA	15,847.12
BAN SN ANTONIO D P	31,327.28
BANORTE CAOPAS	54,393.53
BANORTE EL LAMPOTA	6,242.75
BANORTE LOBATOS	2,839.41
BAN EST SN JOSE	7,557.12
BANORTE CTA. 823-00845-7	30,667.90
BAN SN JUAN CAPIST	4,904.50
BAN SN JOSE DE LOU	7,023.91
BANORTE RIO GRANDE	5,489.22
B TITULACION ELECT	17,664.65
BAN B DE TRUJILLO	0.07
BAN EL PORVENIR	10,778.78
BAN PINO SUAREZ	100.00
BANORTE LA LAGUNA	1,889.49
BAN EMILIO CARRANZ	9,490.92
BANORTE EL CAZADER	10,478.21
BANORTE SAN PABLO	63.37
BANAMEX CTA. 7004555793-4	7,378.76
BANAMEX	10,000.00
TOTAL	1,705,370.89

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

El total del rubro de Efectivo y Equivalentes al 30 de junio de 2020 refleja un saldo de \$1'705,370.89 (Un Millón Setecientos Cinco Mil Trecientos Setenta 89/100 M.N). El Subsidio Federal se deposita en la cuenta 1094226800 del CECyTEZ de ahí se realizan los trasposos a las cuentas correspondientes según fueron etiquetados los recursos, el

Subsidio Estatal se deposita en la Cuenta 1087104991 para los gastos de viáticos y pasajes tanto Nacionales como Estatales, la diferencia se traspasa directamente a la Cuenta 0100557137 que es la cuenta asignada para el gasto del capítulo 1000 (Servicios Personales).

Es conveniente aclarar, que las cuentas aperturadas en la Institución Bancaria Banco Mercantil del Norte S. A. de C.V. a nombre de los Planteles que en la tabla anterior se relacionan son por la captación de cuotas voluntarias de padres de familia, entre otros, las cantidades reunidas por dichos conceptos se utilizarán para cubrir las necesidades que se generen en su propio plantel.

Así mismo en el mes de junio se crearon dos cuentas de inversión las cuales reflejan un saldo al 30 de \$8, 527,129.76 (Ocho millones Quinientos veintisiete mil ciento veintinueve pesos 76/100 m.n.) las cuales se detallan a continuación:

INVERSIONES TEMPORALES	
NOMBRE	SALDO
BANAMEX CTA. 7004555793-4	5,047,902.99
BANAMEX CTA. 8183816488	3,479,226.77
TOTAL INVERSIONES TEMPORALES	8,527,129.76

El contrato de la cuenta número 7004555793-4 del Banco Nacional de México fue asignada para realizar la provisión del recurso del capítulo 1000 (Servicios Personales); el cual presupuestalmente corresponde al mes de junio del año en curso, la cual asciende a la cantidad de \$ 5,047,902.99 (Cinco Millones Cuarenta y Siete Mil Novecientos Dos Pesos 99/100 m.n.)

El contrato de la cuenta numero: del Banco Nacional de México fue asignada para realizar la provisión del saldo del capítulo 2000 y 3000 (servicios básicos y servicios generales respectivamente) con el cual se pretende proporcionar mantenimiento y rehabilitación a los diferentes planteles adscritos al Colegio, la cual asciende a la cantidad de 3, 479,226.77

(Tres Millones Cuatrocientos Setenta y Nueve Mil Doscientos Veintiséis Pesos 77/100 m.n.)

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente al 30 de junio de 2020 está conformado por los Deudores Diversos que asciende a la cantidad de \$ 1'187,132.83 (Un Millón Ciento Ochenta y Siete Mil Ciento Treinta y Dos Pesos 83/00 M.N.) conformados bajo los conceptos de pago erróneo de Sueldos y Salarios, Viáticos y Gastos Diversos que son otorgados al personal tanto de Dirección General como de planteles, los cuales se desglosan de la siguiente manera:

- Deudores diversos a comprobar señala que a partir de un plazo menor de 90 días asciende a la cantidad de \$ 47,437.13 (Cuarenta y Siete Mil Cuatrocientos Treinta y Siete Pesos 13/100 M.N.) y se compone de la siguiente manera:

DEUDORES DIVERSOS MENORES A UN AÑO		
NOMBRE	CONCEPTO	SALDO
Clara Gricelda Luevano Collazo	Gastos por comprar	\$ 3,482.93
Juan García Rodríguez	Viáticos Nacional	\$ 5,000.00
Ismael Pacheco Gurrola	Viáticos Nacional	\$ 2,964.00
Jose Alberto Mendez Mendez	Fondo Revolvente	\$ 6,000.00
Maricela Serrano Delgado	Fondo Revolvente	\$ 6,000.00
Raul Ureño Luna	Fondo Revolvente	\$ 3,000.00
Victor Manuel Almaraz Rivas	Gastos a comprobar	\$ 80.00
Ignacio Escobedo Reyes	Pago erroneo	\$ 930.20
Maricela Cortes Silva	Fondo Revolvente	\$ 6,000.00
Rita Melissa Rodri	Viáticos Nacional	\$ 560.00
Daniela Frausto Ac	Fondo Revolvente	\$ 5,000.00
David Monreal Paez	Fondo Revolvente	\$ 6,000.00
MIKROWISP S.A.	Gasto	\$ 2,420.00
TOTAL		\$ 47,437.13

- Deudores diversos a comprobar con un plazo mayor de 180 días asciende a la cantidad de \$ 1'139,695.70 (Un Millón Ciento Treinta y Nueve Mil Seiscientos Noventa y Cinco Pesos 70/100 M.N.) conformándose de la siguiente manera:

DEUDORES MAYORES DE 180 DIAS		
NOMBRE	CONCEPTO	SALDO
Adriana Villarreal Villarreal	Fondo Revolvente	\$ 5,000.00
Aracely Rodriguez Macias	Fondo Revolvente	\$ 10,000.00
Alejandro Tijerin Ortiz	Programa 3x1	\$ 28,410.00
Fatima De Avila Davila	Programa 3x1	\$ 15,800.00
Jose Guadalupe Guillen Martinez	Programa 2x1	\$ 117,747.69
Ricardo Mendoza Reyes	Programa 3x1	\$ 38,095.00
Sergio Sanchez Valenciana	Programa 3x1	\$ 20,816.00
PEGASO PCS, S.A. DE C.V.	Saldo Pendiente	\$ 4,327.01
H. Ayuntamiento Panfilo Natera	Programa 2x1 Centro EMSaD San Pablo	\$ 146,000.00
BBVA Bancomer	Jackeo de cuentas Bancarias	\$ 753,500.00
TOTAL		\$ 1,139,695.70

Así como por otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente (Subsidio al Empleo) que asciende a la cantidad de \$ 65,374.07 (Sesenta y Cinco Mil Trescientos Setenta y Cuatro Pesos 07/100 M.N.).

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO, EQUIVALENTE A CORTO PLAZO	
NOMBRE	SALDO
Subsidio al Empleo	\$ 65,374.07
TOTAL DERECHOS A RECIBIR	\$ 65,374.07

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente A Largo Plazo

En referencia a los Derechos a Recibir Efectivo Equivalente a Largo Plazo cabe hacer mención que se integran de los adeudos estatales de ejercicios anteriores (2005-2019) y del ejercicio actual no radicados al Colegio, por lo que derivado del Convenio de Coordinación el adeudo del estado con la Institución asciende a \$1'122, 224,244.88 (Mil Ciento Veintidós Millones Doscientos Veinticuatro Mil Doscientos Cuarenta y Cuatro Pesos 79/100 M.N.).

INGRESOS POR RECUPERAR DEUDOR ESTATAL	
NOMBRE	SALDO
Estatales Ejercicio 2005	\$7,650,618.56
Estatales Ejercicio 2006	\$20,133,724.37
Estatales Ejercicio 2007	\$22,271,605.05
Estatales Ejercicio 2008	\$36,301,205.70
Estatales Ejercicio 2009	\$53,901,893.20
Estatales Ejercicio 2010	\$75,269,300.41
Estatales Ejercicio 2011	\$86,757,521.44
Estatales Ejercicio 2012	\$101,839,711.14
Estatales Ejercicio 2013	\$112,267,935.43
Estatales Ejercicio 2014	\$107,023,759.50
Estatales Ejercicio 2015	\$107,030,184.30
Estatales Ejercicio 2016	\$130,210,197.44
Estatales Ejercicio 2017	\$110,720,550.64
Estatales Ejercicio 2018	\$67,862,332.91
Estatales Ejercicio 2019	\$64,286,166.60
Estatales Ejercicio 2020	\$18,697,538.18
TOTAL	\$1,122,224,244.87

El adeudo de la Federación con el Colegio, por los ejercicios 2007, 2014, 2015 y 2017 asciende a la cantidad de \$34'213,178.01 (Treinta y Cuatro Millones Doscientos Trece Mil Ciento Setenta y Ocho Pesos 01/100 M.N.)

INGRESOS POR RECUPERAR DEUDOR FEDERAL	
Federales Ejercicio 2007	\$ 303,023.37
Federales Ejercicio 2014	\$ 3,040,644.41
Federales Ejercicio 2015	\$ 3,979,995.09
Federales Ejercicio 2017	\$ 26,889,515.14
Total Ingresos por recuperar Deudor Federal	\$ 34,213,178.01

El total de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente A Largo Plazo tanto de la Aportación Federal como de la Aportación Estatal asciende a \$1'156,437,422.89 (Mil Ciento Cincuenta y Seis Millones Cuatrocientos Treinta y Siete Mil Cuatrocientos Veintidós Pesos 89/100 M.N.).

Nota: En lo que respecta al adeudo estatal este movimiento se someterá a la aprobación de la H. Junta Directiva, con la finalidad de realizar el cambio a cuentas de orden, una vez autorizado se le dará cumplimiento a la recomendación que realizó el despacho contable

de la C.P.C Fanny Zulema Campos Sánchez, quién aplicó una auditoria externa a los Estados financieros que emite este Colegio.

Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

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

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

El saldo del rubro Bienes Muebles e Inmuebles que figura en el Estado de Situación Financiera al 30 de junio de 2020 asciende a la cantidad de \$133'092,589.24 (Ciento Treinta y Tres Millones Noventa y Dos Mil Quinientos Ochenta y Nueve Pesos 24/100 m.n.) y se integra de la forma siguiente:

BIENES MUEBLES, INMUELES E INTANGIBLES	
Concepto	Cantidad
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción En Proceso	\$127,863,357.55
Bienes Muebles	\$45,437,651.90
Activos Intangibles	\$565,171.82
Depreciación De Bienes Muebles e Inmuebles	-\$40,773,592.03
Total de Bienes, Inmuebles e Intangibles	\$133,092,589.24

La cantidad de \$127,863,357.55 (Ciento Veintisiete Millones Ochocientos Sesenta y Tres Mil Trescientos Cincuenta y Siete Pesos 55/100 M.N.) se integra de:

- \$54'315,874.65 (Cincuenta y Cuatro Millones Trescientos Quince Mil Ochocientos Setenta y Cuatro Pesos 65/100 M.N.) correspondientes a los terrenos registrados ante La Dirección de Catastro y Registro Público de la Propiedad,
- \$18'464,555.44 (Dieciocho Millones Cuatrocientos Sesenta y Cuatro Mil Quinientos Cincuenta y Cinco Pesos 44/100 M.N.) corresponde a la construcción en proceso en bienes propios la cual se considerará en activos de bienes inmuebles al término de la construcción.
- \$55'082,927.46 (Cincuenta y Cinco Millones Ochenta y Dos Mil Novecientos Veintisiete Pesos 46/100 M.N.) contempla la construcción de edificios no habitacionales de los diferentes CECyTEZ – EMSaD que actualmente se encuentran en operación.

El inventario de Bienes. Muebles refleja la cantidad:

- La cantidad de \$45'437,651.90 (Cuarenta y Cinco Millones Cuatrocientos Treinta y Siete Mil Seiscientos Cincuenta y Un Pesos 90/100 M.N.), se integra de: Mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo, instrumental médico y de laboratorio, Equipo de Transporte, Maquinaria, otros equipos y herramientas.
- En la cuenta de Activos Intangibles se contempla la cantidad de \$565,171.82 (Quinientos Sesenta y Cinco Mil Ciento Setenta y Un Pesos 82/100 M.N.).
- La cantidad de \$40'773,592.03 (Cuarenta Millones Setecientos Setenta y Tres Mil Quinientos Noventa y Dos Pesos 03/100 M.N.) corresponde a la depreciación acumulada de bienes muebles e inmuebles los cuales se actualizo al 31 de diciembre de 2019 de acuerdo a los lineamientos establecidos en la Ley de Contabilidad Gubernamental, que refleja el Estado de Situación Financiera están valuados durante el ejercicio 2014 y solo se consideran los que se encuentran a nombre del Colegio.

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

En el rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo se refleja la cantidad de \$170'898,453.00 (Ciento Setenta Millones Ochocientos Noventa y Ocho Mil Cuatrocientos Cincuenta y Tres Pesos 00/100 M.N.), la cual se conforma por los siguientes conceptos:

- Retenciones y Contribuciones por pagar al 30 de junio de 2020 asciende a la cantidad de \$165'261,724.97 (Ciento Sesenta y Cinco Millones Doscientos Sesenta y Un Mil Setecientos Veinticuatro Pesos 97/100 m.n.) Las cuales se detallan a continuación:

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	
CONCEPTO	SALDO
PENSION ALIMENTICIA	\$3,545.49
CUOTAS INFONAVIT	\$1,338,837.13
CUOTAS SINDICALES	\$6,645.48
SEGUROS METLIFE	\$991.81
IMPULSORA PROMOBLEN, S.A. DE C.V.	\$8,721.82
MUEBLES NOVA LUXE, S.A. DE C.V.	\$623.26
INFONACOT	-\$61,031.09
OTROS DESCUENTOS	\$0.00
PLAN DIFERENTE	-\$1,080.12
HI TEC	\$0.00
I.S.R. POR SALARIOS	\$160,505,537.33
I.S.R. RETENCIONES POR HONORARIOS	\$2,323.33
IVA RETENCIONES	\$416.19
CUOTAS I.M.S.S.	\$3,456,194.34
TOTAL	\$165,261,724.97

- Cabe hacer mención que el I.S.P.T. por Salarios está por la cantidad de \$160'505,537.33 (Ciento Sesenta Millones Quinientos Cinco Mil Quinientos Treinta y Siete Pesos 33/100 M.N.), dicha cifra está sujeta a las actualizaciones, recargos y multas que se genere mes con mes.

- Proveedores por pagar a corto plazo en el mes de junio no refleja saldo alguno; debido a que se cumplió con las obligaciones correspondientes.

En la cuenta de Servicios Personales por \$5'646,727.59 (Cinco Millones Seiscientos Cuarenta y Seis Mil Setecientos Veintisiete Pesos 59/100 M.N.).

NOMBRE	SALDO
CECyTEZ	347,220.71
EMSaD	1,181,515.47
INSTITUTO MEXICANO DEL SEGURO SOCIAL	4,117,991.41
TOTAL	5,646,727.59

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

Provisiones de los ejercicios anteriores (2013-2019) asciende a la cantidad de \$281,126.21 (Doscientos Ochenta y Un Mil Ciento Veintiséis Pesos 21/100 M.N.); este saldo corresponde a los depósitos de los préstamos que se realizaron a los directores de los CECyTEZ y responsables de los Centros EMSaD en ejercicios anteriores; en el mes de junio se amortizo la provisión de la construcción del desayunador al aire libre y la ampliación de la cafetería del Plantel CECyTE Río Grande, que se generó en el cierre del ejercicio del año 2019.

El total en el rubro de Pasivo Circulante es por la cantidad de \$ 171,179,579.00 (Ciento Sesenta y Un Millones Ciento Setenta y Nueve Mil Quinientos Setenta y Nueve Pesos 00/100 M.N.).

PASIVO NO CIRCULANTE

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

- Secretaría de Finanzas por la cantidad de \$ 33'528,701.31 (Treinta y Tres Millones Quinientos Veintiocho Mil Setecientos Un Pesos 31/100 M.N.), correspondiente a préstamos del ejercicio 2013, 2014, 2015 y 2017.
- Multas y Recargos IMSS desde el ejercicio 2009-2019 con el pago de la cantidad de 1,746,976.44 (Un Millón Setecientos Cuarenta y Seis Mil Novecientos Setenta y Seis Pesos 44/100 M.N.) que el Colegio realizó ante el Instituto Mexicano del Seguro Social se logró la condonación multas y recargos por la cantidad de \$15'095,565.39 (Quince Millones Noventa y Cinco Mil Quinientos Sesenta y Cinco Pesos 39/100 M.n.) quedando un saldo pendiente de pago de \$ 282,315.80 (Doscientos Ochenta y Dos Mil Trescientos Quince Pesos 80/100 M.N.); cabe hacer mención que dicha cantidad está sujeta a las actualizaciones que se deriven por el avance del tiempo que no se genere el pago.
- Laudos asciende a la Cantidad de \$ 8'695,156.08 (Ocho Millones Seiscientos Noventa y Cinco Mil Ciento Cincuenta y Seis Pesos 08/100 M.N.); esta cantidad fue actualizada al 31 de diciembre de 2019.

El total del rubro de Pasivo No Circulante es por un total de \$ 42'506,173.00 (Cuarenta y Dos Millones Quinientos Seis Mil Ciento Setenta y Tres Pesos 00/100 M.N.).

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

El total del Pasivo asciende a la cantidad de \$ 213, 695,752.00 (Doscientos Trece Millones Seis cientos Noventa y Cinco Mil Setecientos Cincuenta y Dos Pesos 00/100 m.n.)

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA

PÚBLICA/PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Al 30 de junio de 2020 se realizaron altas y bajas de inventario de diferentes planteles de CECyTEZ y EMSaD que corresponden al mes actual.

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

- Patrimonio pendiente por recuperar por parte de la aportación del Estado, del mes de Agosto del Ejercicio 2005 al mes de junio del 2020 asciende a la cantidad de \$1'122, 224,244.88 (Mil Ciento Veintidós Millones Doscientos Veinticuatro Mil Doscientos Cuarenta y Cuatro Pesos 88/100 M.N.).
- Patrimonio pendiente por recuperar por parte de la aportación del Federal, de los años en diferentes meses 2007, 2014,2015 y 2017 asciende a la cantidad de \$34'213,178.01 (Treinta y Cuatro Millones Doscientos Trece Mil Ciento Setenta y Ocho Pesos 01/100 M.N.).
- Patrimonio de la Dirección General como de cada uno de los Planteles por un total de \$116, 297,957.78 (Ciento Dieciséis Millones Doscientos Noventa y Siete Mil Novecientos Cincuenta y Siete Pesos 78/100 M.N.)
- En la cuenta de Donación a Capital fue afectada por la cantidad de \$33'915,328.47 (Treinta y Tres Millones Novecientos Quince Mil Trescientos Veintiocho Pesos 47/100 M.N.) en relación a la reclasificación de bienes inmuebles que se encontraban dentro de la cuenta de aportaciones de acuerdo a la normatividad que establece la Ley de Contabilidad Gubernamental.

- La cuenta de Revaluó de Bienes Muebles asciende a la cantidad de \$1'470,762.61 (Un Millón Cuatrocientos Setenta Mil Setecientos Sesenta y Dos Pesos 61/100 m.n.)
- Patrimonio generado con un déficit de \$-219'331,443.00 (Menos Doscientos Diecinueve Millones Trescientos Treinta y Un Mil Cuatrocientos Cuarenta y Tres Pesos 00/100 M.N.).

El saldo del rubro de Hacienda Pública/Patrimonio arroja un total de \$1'087,319,266.00 (Mil Ochenta y Siete Millones Trescientos Diecinueve Mil Doscientos Sesenta y Seis Pesos 00/100 M.N.).

Nota 3
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE LA GESTIÓN

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

INGRESOS

INGRESOS	
Concepto	Cantidad
Ingresos Por Venta De Bienes Y Servicios	1,479,503.00
Aportaciones Estatales	66,911,567.81
Aportaciones Federales	85,609,762.00
Programa Espacio Joven	249,500.00
Ingresos Financieros	29,256.00
Total de Ingresos	154,279,588.81

GASTOS

EGRESOS	
Concepto	Cantidad
Servicios Personal	129,560,515.00
Materiales Y Suministros	1,314,250.00
Servicios Generales	2,397,805.00
Otros Gastos Y Perdidas Extraordinarias	
Total Egresos	133,272,570.00

Desglose de Gastos por cuenta específica en relación al total de Gastos al 30 de junio de 2020.

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS
 Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2020
 (En pesos)

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AL 30 DE JUNIO DEL 2020		
CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
1000	SERVICIOS PERSONALES	\$ 129,560,515.01
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	
1100	PERMANENTE	\$ 68,844,153.70
113	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	\$ 68,844,153.70
	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	
1200	TRANSITORIO	\$ 10,258,456.98
121	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	\$ -
122	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	\$ 10,258,456.98
1300	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 17,219,113.77
131	PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	\$ 11,513,492.04
132	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	\$ 4,452,382.34
133	HORAS EXTRAORDINARIAS	\$ -
134	COMPENSACIONES	\$ 1,253,239.39
1400	SEGURIDAD SOCIAL	\$ 17,559,888.69
141	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ 7,509,051.87
142	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	\$ 4,772,125.03
143	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	\$ 4,904,711.30
144	APORTACIONES PARA SEGUROS	\$ 374,000.49
1500	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ 11,910,822.94
151	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	\$ -
152	INDEMINIZACIONES	\$ 532,639.56
153	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	\$ -
154	PRESTACIONES CONTRACTUALES	\$ 5,279,398.49
155	APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS	\$ -
159	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ 6,098,784.89
1600	PREVISIONES	\$ -
161	PREVISIONES DE CARÁCTER LABORAL, ECONÓMICA Y DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ -
1700	PGGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$ 3,768,078.93
171	ESTIMULOS	\$ 3,768,078.93
172	RECOMPENSAS	\$ -

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS
 Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2020
 (En pesos)

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AL 30 DE JUNIO DEL 2020		
CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 1,314,250.46
2100	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$ 420,745.27
211	MATERIAL, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	\$ 19,321.83
212	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	\$ 8,583.01
213	MATERIAL ESTADISTICO Y GEOGRAFICO	\$ -
214	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	\$ 8,400.00
215	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	\$ 1,331.28
216	MATERIAL DE LIMPIEZA	\$ 334,662.85
217	MATERIALES Y UTILES DE ENSEÑANZA	\$ 48,446.30
2200	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$ 158,036.71
221	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	\$ 156,729.72
222	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	\$ 887.99
223	UTENSILIOS PARA EL SERVICIOS DE ALIMENTACIÓN	\$ 419.00
2300	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$ -
231	PRODUCTOS ALIMENTICIOS, AGROPECUARIOS Y FORESTALES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
232	INSUMOS TEXTILES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
233	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
234	COMBUST, LUBRICANTES, ADITIVOS, CARBÓN Y SUS DERIVADOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
235	PROD QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS
 Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2020
 (En pesos)

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
236	PROD METÁLICOS Y A BASE DE MINERALES NO METÁLICOS ADQUIRIDOS COMO MAT PRIMA	\$ -
237	PROD DE CUERO, PIEL, PLÁSTICO Y HULE ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
239	OTROS PRODUCTOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
2400	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	\$ 598,310.54
241	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	\$ 231,058.35
242	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	\$ 119,203.77
243	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	\$ 1,005.60
244	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	\$ 2,387.51
245	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	\$ 299.00
246	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	\$ 9,540.19
247	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA CONSTRUCCIÓN	\$ 155,797.59
248	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	\$ 54,629.51
249	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACIÓN	\$ 24,389.02
2500	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$ 12,886.79
251	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	\$ 2,456.75
252	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS	\$ -
253	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	\$ 4,640.00
254	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS	\$ -
255	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	\$ 5,790.04
259	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	\$ -
2600	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 75,193.93
261	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 75,193.93

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS
 Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2020
 (En pesos)

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ART DEPORTIVOS	
2700		\$ 19,649.96
271	VESTUARIOS Y UNIFORMES	\$ 19,649.96
272	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	\$ -
273	ARTICULOS DEPORTIVOS	\$ -
274	PRODUCTOS TEXTILES	\$ -
275	BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES, EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR	\$ -
	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	
2900		\$ 29,427.26
291	HERRAMIENTAS MENORES	\$ 5,081.64
292	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	\$ 5,781.31
293	REFACC Y ACCES MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON, EDUC Y RECREATIVO	\$ 186.84
294	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGICAS DE LA INFORMACIÓN	\$ 4,198.97
295	REFACC Y ACCES MENORES DE EQ E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ 1,037.00
296	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 1,269.00
297	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ -
298	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	\$ -
299	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	\$ 11,872.50

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS
 Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2020
 (En pesos)

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AL 30 DE JUNIO DEL 2020		
CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
3000	SERVICIOS GENERALES	\$ 2,397,804.85
3100	SERVICIOS BÁSICOS	\$ 1,282,473.01
311	ENERGIA ELECTRICA	\$ 542,729.00
312	GAS	\$ 4,293.57
313	AGUA	\$ 48,055.21
314	TELEFONIA TRADICIONAL	\$ 122,535.10
315	TELEFONIA CELULAR	\$ -
317	SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	\$ 564,332.87
318	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRÁFICOS	\$ 527.26
319	SERVICIOS INTEGRALES Y OTROS SERVICIOS	\$ -
3200	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$ 70,731.97
322	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	\$ -
323	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO	\$ 15,911.95
325	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ -
326	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 3,790.02
327	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 51,030.00
329	OTROS ARRENDAMIENTOS	\$ -
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 126,518.54
331	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	\$ 67,411.32
332	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA E INGENIERIA	\$ -
333	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS , TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$ 45,356.00
334	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	\$ 11,767.62
335	SERVICIOS DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y DESARROLLO	\$ -
336	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, TRADUCCIÓN, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN	\$ 1,983.60
338	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ -
339	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	\$ -

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

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y	
3400	COMERCIALES	\$ 101,045.64
341	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	\$ 21,697.73
345	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	\$ 62,577.96
347	FLETES Y MANIOBRAS	\$ 16,769.95
	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACIÓN,	
3500	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$ 79,943.63
351	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	\$ 51,884.80
352	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ -
353	INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MTTO DE MOB Y EQ DE COMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	\$ 5,710.13
354	INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MTTO DE MOB Y EQ E INSTRUM MED Y DE LABORATORIO	\$ -
355	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 11,630.30
357	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	\$ 2,830.40
358	SERVICIOS LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	\$ 7,888.00
359	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACIÓN	\$ -
	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y	
3600	PUBLICIDAD	\$ 15,460.19
361	INFORMACION EN MEDIOS MASIVOS DERIVADOS DE LA OPERACIÓN	\$ -
362	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJE	\$ 15,460.19
369	OTROS SERVICIOS DE INFORMACIÓN	\$ -
	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	
3700	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$ 113,906.45
371	PASAJES AEREOS	\$ 48,413.31
372	PASAJES TERRESTRES	\$ 10,247.75
374	AUTOTRASPORTE	\$ 34,166.17
375	VIÁTICOS EN EL PAÍS	\$ 20,397.22
376	VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO	\$ -
378	SERVICIOS INTEGRALES DE TRASLADO Y VIATICOS	\$ -
379	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	\$ 682.00

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS
 Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2020
 (En pesos)

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
3800	SERVICIOS OFICIALES	\$ 4,229.26
382	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	\$ 2,433.76
385	GASTOS DE REPRESENTACION	\$ 1,795.50
3900	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ 603,496.16
392	IMPUESTOS Y DERECHOS	\$ 46,421.72
395	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	\$ 557,074.44
398	IMPUESTO SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACION LABORAL	\$ -
399	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ -
	IMPORTE TOTAL EGRESOS	\$ 133,272,570.32

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

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

NOMBRE	MES ACTUAL	AÑO ANTERIOR
Efectivo en Bancos y Fondos Fijos	10,232,501.00	3,918,044.00
Total de Efectivo y Equivalentes	10,232,501.00	3,918,044.00

NOTAS DE DESGLOCE

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

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

Ingresos Presupuestarios No Contables: no aplica.

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS
 Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2020
 (En pesos)

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS	
Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y Contables	
del 01 de enero al 30 de junio de 2020	
(Cifras en Pesos)	
1. Ingresos Presupuestarios	241,638,954.00
2. Mas Ingresos Contables No Presupuestarios	5,432,872.00
Incremento por Variación de Inventarios	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	
Disminución del Exceso de Provisiones	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	5,432,872.00
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables	-
Producto de Capital	
Aprovechamientos Capital	
Ingresos Derivados de Financiamientos	-
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)	247,071,826.00

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS		
Conciliación entre los egresos presupuestarios y Gastos Contables		
del 01 de enero al 30 de junio de 2020		
(Cifras en Pesos)		
1. Total de Egresos (Presupuestarios)		133,651,373.85
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		378,803.53
5100 Mobiliario y Equipo de Administracion	-	
5100 Mobiliario y Equipo de Administracion		
5200 Mobiliario y Equipo Educacional Y Recreativo	-	
5300 Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio		
5400 Vehiculos y Equipo de Transporte		
5500 Equipo de Defensa y Seguridad		
5600 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
5700 Activos Biologicos		
5800 Bienes Inmuebles		
5900 Activos Intangibles		
6100 Obra Pública en Bienes de Dominio Público		
6200 Obra Pública en Bienes Propios	378,803.53	
6300 Proyectos Productivos y Acciones de Fomento		
7100 Inversiones Para El Fomento de Actividades Productivas		
7200 Acciones y Participaciones De Capital		
7300 Compra de Titulos y Valores		
7400 Concesion de Préstamos		
7500 Inversiones En Fideicomisos, Mandatos y Otros Analogos		
7600 Otras Inversiones Financieras		
7900 Provisiones Para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
8100 Participaciones		
8300 Aportaciones		
8500 Convenios		
9100 Amortizacion de la Deuda Pública		
9200 Intereses de la Deuda Pública		
9300 Comisiones de la Deuda Pública		
9400 Gastos de la Deuda Pública		
9500 Costo por Coberturas		
9600 Apoyos Financieros		
9900 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (adefas)		

3. Más Gastos Contables no Presupuestales	0.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deteriores, Obsolescencia y Amortizaciones	
Provisiones	
Disminución de Inventarios	
Aumentos por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	
Otros Gastos	
Otros Gastos No Contables No Presupuestales	
4. Total de Gatos Contables (4=1-2+3)	133,272,570.32

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

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

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

Contables

Valores

Emisión de Obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

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

Similares

Bienes Considerados en Comodato

Cuentas Presupuestarias:

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS
 Notas a los Estados Financieros al 30 de junio de 2020
 (En pesos)

PRESUPUESTO DE INGRESOS	
LEY DE INGRESOS	SALDO al 30 de junio de 2020
Ley De Ingresos Estimada	241,638,954.00
Ampliaciones Y Reducciones A La Ley De Ingresos Estimada	-
Ley De Ingresos Por Ejecutar	88,868,124.00
Ley De Ingresos Devengada	152,770,830.00
Ley De Ingresos Recaudada	152,770,830.00
Ingresos Por Aprovechamiento De Tipo Corriente Estimado	
Ampliaciones Y Reducciones De Aprovechamiento De Tipo Corriente	
Ingresos Por Aprovechamiento De Tipo Corriente Por Ejecutar	
Ingresos Por Aprovechamiento De Tipo Corriente Por Devengados	
Ingresos Por Aprovechamiento De Tipo Corriente Por Recaudados	
Ingresos Por Venta De Bienes Y Servicios Estimada	
Ampliaciones Y Reducciones De Venta De Bienes Y Servicios	1,479,503.00
Ingresos Por Venta De Bienes Y Servicios Por Ejecutar	1,479,503.00
Ingresos Por Venta De Bienes Y Servicios Por Devengados	1,479,503.00
Ingresos Por Venta De Bienes Y Servicios Por Recaudados	1,479,503.00
Ingresos Derivados De Financiamiento Y Otros Ingresos Financieros Estimados	
Ampliaciones Y Reducciones De Ingresos Derivados De Financiamiento Y Otros Ingresos Financieros Estimados	
Ingresos Derivados De Financiamiento Y Otros Ingresos Financieros Por Ejecutar	
Ingresos Derivados De Financiamiento Y Otros Ingresos Financieros Por Devengados	
Ingresos Derivados De Financiamiento Y Otros Ingresos Financieros Por Recaudados	
Ingresos Financieros Estimados	
Ampliación Y Reducción De Ingresos Financieros Estimados	29,256.00
Ingresos Financieros Por Ejecutar	29,256.00
Ingresos Financieros Devengados	29,256.00
Ingresos Financieros Por Recaudados	29,256.00

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

PRESUPUESTO DE EGRESOS	
PRESUPUESTO DE EGRESOS	SALDO al 30 de junio de 2020
Presupuesto De Egresos Aprobado	241,638,954.00
Ampliaciones Y Reducciones Al Presupuesto	2,052,842.90
Presupuesto Modificado	243,691,796.90
Presupuesto De Egresos Comprometido	133,651,373.85
Presupuesto De Egresos Devengado	133,651,373.85
Presupuesto De Egresos Ejercido	133,651,373.85
Presupuesto De Egresos Pagado	133,651,373.85

NOTAS ACLARATORIAS RESPECTO DE EL SUBEJERCICIO

En el estado financiero de gasto por categoría programática y en el estado analítico del ejercicio de presupuesto de egresos detallado en sus diferentes clasificaciones como lo son:

- Clasificación por Objeto del Gasto
- Clasificación Administrativa
- Finalidad y Función
- Servicios Personales por Categoría

Fundamentados en los **artículos 6, 7, 9, 46 y Cuarto Transitorio de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los criterios aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable** para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia **la Ley de Disciplina Financiera** de las Entidades Federativas y los Municipios, **se registran como un “subejercicio” el cual debe entenderse como el recurso correspondiente al importe que tiene el Colegio por ejercer en gasto presupuestado hasta el 30 de junio del presente** derivado del recurso pendiente por radicar de ministraciones de la Federación y el Estado al Colegio atendiendo el calendario de ministraciones para el ejercicio 2020.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

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

PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Al 30 de junio del año 2020, queda pendiente por pagar el Impuesto Sobre la Renta (ISR) del mes de diciembre 2019 y enero, febrero, abril, mayo y junio 2020 del año inmediato anterior así como el pago ISR de diferentes meses de ejercicios anteriores que se vienen arrastrando; así mismo queda pendiente el pago de Cuotas Obrero Patronales y el Retiro de Cesantía y Vejez ante el Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS); en el mes de marzo el colegio firmo ante el IMSS un convenio donde se realizaran pagos parciales del adeudo que se tiene pendiente de pago del mes de octubre y noviembre, quedando pendiente el pago del RCV hasta el mes de julio 2020, así el pago del IMSS del mes de abril se autodominio para realizar el pago en el mes de junio de 2020.

AUTORIZACIÓN E HISTORIA

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

El Sistema de Educación Tecnológica desarrollo en 1991, un sistema descentralizado, denominado Coordinación Nacional de los Colegios de Estudios Científicos y Tecnológicos

de los Estados, bajo la responsabilidad de los gobiernos de los Estados, el cual ha ido consolidando su operación y ha alcanzado niveles máximos de atención, calidad, eficiencia y eficacia.

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

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

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

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

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

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

ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

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

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

Misión

Ser una institución educativa de nivel medio superior que ofrece bachillerato tecnológico y general, basado en un perfil científico y tecnológico dirigido a la comunidad escolar urbana y rural, con programas de calidad que permiten fomentar el desarrollo de competencias y promover una formación integral basada en honestidad, congruencia, responsabilidad, lealtad, tolerancia y respeto.

Visión

Somos una institución de educación media superior líder en el Estado de Zacatecas comprometida con los estándares de calidad en:

- La formación de jóvenes competitivos con compromiso social.
- La profesionalización docente.
- Los planes y programas de estudio orientados al desarrollo integral.
- La gestión administrativa, académica y social comprometida para el mejoramiento del aprendizaje.

Principal Actividad

Ofrecer educación media superior en forma de bachillerato tecnológico

Ejercicio Fiscal

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

Régimen Jurídico

Organismo Público Descentralizado, con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propios.

Obligaciones Fiscales

- I. Entero de retenciones mensuales de ISR por sueldos y salarios.
- II. Declaración informativa mensual de Proveedores.
- III. Entero de retenciones mensuales de ISR por ingresos asimilados a salarios.
- IV. Impuesto sobre nómina.

Estructura Organizacional Básica

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

- I.- La Junta Directiva,
- II.-El Director General,
- III.- Un patronato
- IV.- Un Consejo Consultivo de Directores.

BASES DE PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

Las inversiones en inmuebles, vehículos, maquinaria, mobiliario y equipo son consideradas como egresos del período en que se adquieren, para efectos del Estado de

Situación Financiera, registrando en la cuenta de activo que corresponda, resguardando las facturas originales que amparan la propiedad del bien.

Reclasificaciones

Al 30 de junio de 2020, se han estado contabilizando las reclasificaciones, por concepto de la cancelación de los Deudores Diversos tanto de Viáticos como de Gastos Diversos; así como de Proveedores y Acreedores.

PROCESO DE MEJORA

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

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

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Al 30 de junio del ejercicio 2020 tenemos un adeudo ante:

- Secretaria de Hacienda y Crédito Público por concepto de retenciones de ISR por el pago de Sueldos y Salarios, Retenciones por Honorarios, ISR de Arrendamiento, Retención de IVA, ISR por asimilables a salarios por un monto de \$160'505,537.33

(Ciento Sesenta Millones Quinientos Cinco Mil Quinientos Treinta y Siete Pesos 33/100 M.N.)

- Instituto Mexicano del Seguro Social por la cantidad de \$3'456,194.34 (Tres Millones Cuatrocientos Cincuenta y Seis Mil Ciento Noventa y Cuatro Pesos 34/100 M.N.), correspondiente a los meses de octubre y noviembre de 2019.
- Laudos por la cantidad de \$ 8'695,156.00 (Ocho Millones Seiscientos Noventa y Cinco Mil Ciento Cincuenta y Seis Pesos 00/100 M.N.); cantidad actualizada al 31 de diciembre de 2019.

PARTES RELACIONADAS

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

Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio

El Desahorro presentado en el Estado de Posición Financiera al 30 de junio de 2020 es por \$ 21'007,018.00 (Veintiún Millones Siete Mil Dieciocho Pesos 00/100 M.N.).

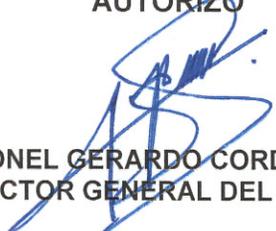
ELABORÓ


L.C. SARA REYES LOZANO
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ


M. en A. CLARA GRICELDA LUEVANO COLLAZO
ENCARGADA DE LA DIRECCION
ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ


ING. LEONEL GERARDO CORDERO LERMA
DIRECTOR GENERAL DEL CECyTEZ