

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2021



CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN



I. Información Contable

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

 2021

Concepto	2021	2020	Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	297,155	763,615	Gastos de Funcionamiento	15,070,752	13,709,922
Impuestos	0	0	Servicios Personales	12,131,101	11,089,024
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	382,352	420,857
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	2,557,298	2,200,040
Derechos	0	0			
Productos	268,065	406,950	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	4,810,638	1,946,873
Aprovechamientos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	29,090	356,665	Transferencias al Resto del Sector Público	4,279,138	532,658
			Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	531,500	1,414,215
			Pensiones y Jubilaciones	0	0
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
			Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	23,835,711	30,437,851			
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	23,835,711	30,437,851			
Otros Ingresos y Beneficios	4,720,538	16,366,919	Participaciones y Aportaciones	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Participaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0			
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,720,538	16,366,919	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	28,853,403	47,568,385	Intereses de la Deuda Pública		
			Comisiones de la Deuda Pública		
			Gastos de la Deuda Pública		
			Costo por Coberturas		
			Apoyos Financieros		
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.		
			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	19,881,389	15,656,795
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	8,972,014	31,911,590

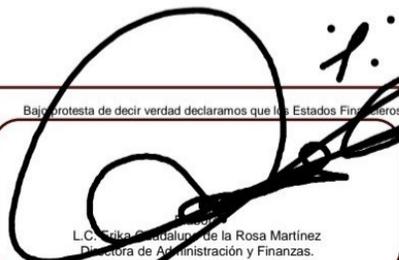
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

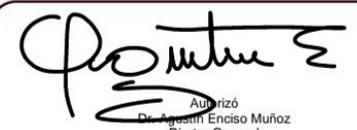
L.C. Erika Guadalupe de la Rosa Martínez
 Directora de Administración y Finanzas.

Autorizó
 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2021	2020		2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	3,810,334	2,625,909	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	485,567	4,140,003
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	213,236	1,852,596	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	149,631	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	88,009	88,009	Provisiones a Corto Plazo	0	10,711,708
Total de Activos Circulantes	4,261,210	4,566,514	Otros Pasivos a Corto Plazo	7,626	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	493,192	14,851,711
Inversiones Financieras a Largo Plazo	18,375,010	25,643,165	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	272,502,737	274,553,332	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	25,726,833	21,449,832	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	22,361	22,361	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-16,196,126	-16,196,126	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	2,339,659	2,339,659	Total del Pasivo	493,192	14,851,711
Total de Activos No Circulantes	302,770,473	307,812,222	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	307,031,684	312,378,737	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	57,853,407	57,853,407
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	33,706,954	33,706,954
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	24,146,453	24,146,453
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	248,685,084	239,673,619
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	8,972,014	33,436,563
			Resultados de Ejercicios Anteriores	237,189,517	204,237,962
			Revalúos	2,523,919	2,505,203
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-366	-506,109
			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	306,538,491	297,527,026
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	307,031,684	312,378,737

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


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


 Autorizó
 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2020	57,853,407	0	0	0	57,853,407
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	33,706,954	0	0	0	33,706,954
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	24,146,453	0	0	0	24,146,453
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2020	0	206,237,056	33,436,563	0	239,673,619
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	33,436,563	0	33,436,563
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	204,237,962	0	0	204,237,962
Revalúos	0	2,505,203	0	0	2,505,203
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-506,109	0	0	-506,109
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2020	0	0	0	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2020	57,853,407	206,237,056	33,436,563	0	297,527,026
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2021	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 del Ejercicio 2021	0	32,951,556	-23,940,090	0	9,011,465
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	8,972,014	0	8,972,014
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	32,951,556	-33,436,563	0	-485,007
Revalúos	0	0	18,716	0	18,716
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	505,743	0	505,743
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2021	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 2021	57,853,407	239,188,612	9,496,473	0	306,538,491

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

Elaboró
Lic. Enka Guadalupe de la Rosa
Directora de Administración



Autorizó
Dr. Agustín Muñoz
Director General

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	10,958,111	5,611,058	PASIVO	7,626	14,366,144
Activo Circulante	1,639,360	1,334,056	Pasivo Circulante	7,626	14,366,144
Efectivo y Equivalentes	0	1,184,426	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	3,654,436
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,639,360	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	149,631	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	10,711,709
Activo No Circulante	9,318,750	4,277,001	Otros Pasivos a Corto Plazo	7,626	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	7,268,155	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,050,595	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	4,277,001	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	33,476,015	24,464,549
			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	33,476,015	24,464,549
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	24,464,549
			Resultados de Ejercicios Anteriores	32,951,556	0
			Revalúos	18,716	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	505,743	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.

I. C. Efraim Guadalupe de la Rosa Martínez
 Directora de Administración y Finanzas.

CONSEJO ZACATECANO
 DE CIENCIA, TECNOLOGÍA
 E INNOVACIÓN
 Contable/ 4

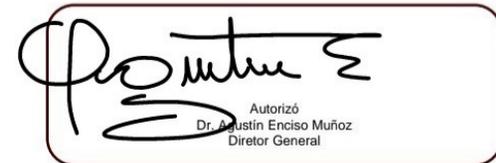
Autorizó
 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

Concepto	2021	2020	Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	28,920,780	80,174,818	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0			
Productos	268,065	634,243	Aplicación	0	813,011
Aprovechamientos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	4,817,005	24,102,203	Bienes Muebles	0	813,011
			Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	-813,011
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	23,835,711	55,438,372			
Otros Orígenes de Operación	0	0			
Aplicación	27,736,354	80,163,071	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	12,131,101	24,397,437	Origen	0	0
Materiales y Suministros	183,668	932,974	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	783,406	2,550,958	Interno	0	0
	0	0	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	746,781			
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación	0	0
Ayudas Sociales	450,250	11,235,447	Servicios de la Deuda	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Interno	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Externo	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	0	0
	0	0			
Participaciones	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,184,426	-801,263
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,625,909	3,427,171
Otras Aplicaciones de Operación	14,187,929	40,299,474	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	3,810,334	2,625,909
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,184,426	11,748			

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



C. Erika Cruzalima de la Rosa Martínez
 Directora de Administración y Finanzas.

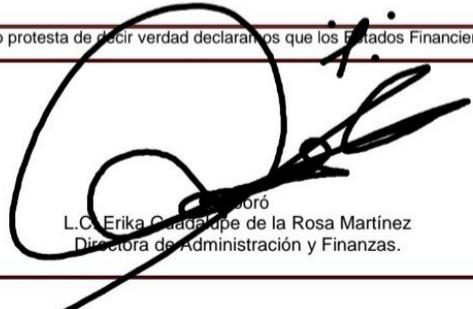


Autorizó
 Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

Avance de Gestión Financiera 2021
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2021
(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	312,378,737	91,486,113	96,833,166	307,031,684	-5,347,053
Activo Circulante	4,566,514	60,931,700	61,237,004	4,261,210	-305,304
Efectivo y Equivalentes	2,625,909	31,242,609	30,058,184	3,810,334	1,184,426
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,852,596	29,089,313	30,728,673	213,236	-1,639,360
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	599,778	450,147	149,631	149,631
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	88,009	0	0	88,009	0
Activo No Circulante	307,812,222	30,554,413	35,596,162	302,770,473	-5,041,749
Inversiones Financieras a Largo Plazo	25,643,165	23,482,179	30,750,334	18,375,010	-7,268,155
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	274,553,332	2,795,233	4,845,829	272,502,737	-2,050,595
Bienes Muebles	21,449,832	4,277,001	0	25,726,833	4,277,001
Activos Intangibles	22,361	0	0	22,361	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-16,196,126	0	0	-16,196,126	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	2,339,659	0	0	2,339,659	0

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



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




Autorizó
 Dr. Agustín Enciso Muñoz

(Pesos)

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				0	0
Corto Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos		0	0
	Títulos y Valores	Pesos Mexicanos		0	
	Arrendamientos Financieros	Pesos Mexicanos		0	
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
	Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
	Subtotal a Largo Plazo			0	0
OTROS PASIVOS				14,851,711	493,192
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	14,851,711	493,192
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				14,851,711	493,192

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

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



Autorizó
 Dr. Agustín Enciso Muñoz



Avance de Gestión Financiera 2021
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Al 30 de junio de 2021
(Pesos)



Municipio	Acceptor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Zacatecas	Victor Izcoatl Pastor Alvarado (Juicio)	0	0

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


Ela...
L.C. Erika Guadalupe de la Rosa Martínez




Autorizó
Dr. Agustín Enciso Muñoz

A. NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

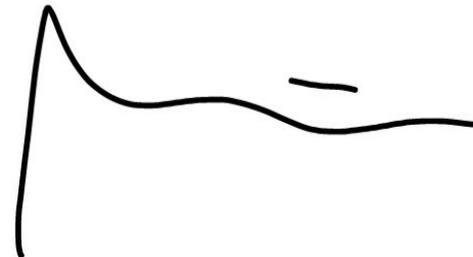
Activo circulante

- 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 2021, informa un saldo de \$3'810,334 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		
	7237	Capítulo 1000 Servicios Personales	246,547	
	1185	Ingresos Propios	42,306	
	5744	Recurso IEEZ	1'318,288	
	0101	Capítulo 4000	1'426,914	
	0245	FAFEF	104	
	3561	Gasto de Operación 2021	773,866	
	0883	Fondo revolvente	2,310	
				\$ 3'810,334

- 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 cuentas contables que en su conjunto ascienden a un monto de \$213,236 y que se detallan a continuación:





Cuenta Padre	Concepto	Vencimiento (Días)				Importe
		90	180	< a 365	> a 365	
	Derechos a recibir efectivo y equivalentes					
1123	Deudores diversos a corto plazo					127
	Comisiones Capítulo 1000	49				
	Comisiones Capítulo 1000	78				
1125	Deudores por anticipos de tesorería a corto plazo					40,000
	Lilia Carolina Cardona Cervantes					
	Apertura de Fondo de Viáticos			15,000		
	Apertura de Fondo Revolvente			25,000		
1129	Otros derechos a recibir efectivos o equivalentes					173,109
	Subsidio acreditable			804		
	Ajuste subsidio entregado en efectivo			-317		
	Honorarios anuales fiduciaria			172,622		
						\$ 213,236

3. **Derechos a Recibir Bienes o Servicios:** 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.

El saldo de esta cuenta corresponde al anticipo otorgado para la ejecución de la obra denominada Cuarta etapa fase C del Edificio Coworking Space, Photon Innovation Hub.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1134	Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo		
	Grupo Velandar, S.A. de C.V.	149,631	
			\$ 149,631



4. Otros Activos Circulantes: Representa el monto de los valores y títulos de crédito que reflejan derechos parciales para afianzar o asegurar el cobro, en un plazo menor o igual doce meses. El depósito realizado corresponde a la contratación del servicio de energía eléctrica en las instalaciones de Quantum, Ciudad del Conocimiento.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1191	Valores en Garantía.		
	Depósitos en Garantía C.F.E.	88,009	
			\$ 88,009

Con fecha 27 de octubre de 2020 se efectúa un nuevo depósito en garantía a la Comisión Federal de Electricidad, con la finalidad de realizar la conexión a la red eléctrica del edificio denominado Coworking Space, en Quantum, Ciudad del Conocimiento.

Activo no circulante

5. Inversiones Financieras a Largo Plazo: Representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo mayor a doce meses. El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación crea el Fideicomiso 11051 con el fin de administrar los recursos para la operación, mantenimiento y administración del Parque Científico y Tecnológico, que tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación de la triple hélice sector público – academia – empresa, para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo. El saldo al final del periodo reportado en este rubro es de \$ 18'375,010.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1213	Inversiones Financieras a Largo Plazo		
	Recurso IEEZ 2019	343,082	
	Recurso Ingresos propios PCT	3'698,710	
	Inversiones en fideicomisos	104	
	Recurso IEEZ 2020	3'391,345	
	Recurso FAFEF 2021	8'377,372	
	Recurso IEEZ 2021	2'564,397	
			\$ 18'375,010



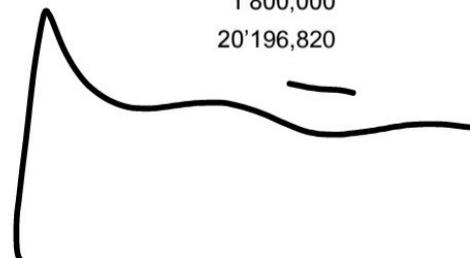
- 6. Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en proceso:** Representa el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre inversión, cuando se realicen por causas de interés público.

El saldo que muestra esta cuenta al 30 de junio de 2021 es de \$272'502,737 el cual corresponde a la adquisición de terrenos del condominio del Parque de Ciencia y Tecnología bajo la escritura número CCXXXIX de fecha 19 de diciembre de 2017, así como construcciones en proceso en Quantum Ciudad del Conocimiento, de igual manera se presenta el valor determinado por el avalúo catastral de las instalaciones y terreno del Zigzag, Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología. El Gobierno del Estado mediante la escritura pública número 28,362 donó la cantidad de 317,925.48 metros que se expresa en los saldos siguientes:

Asimismo, al cierre del primer trimestre del ejercicio actual se informa que se llevó a cabo la reducción en el valor de la obra denominada Segunda etapa de urbanización del Coworking Space, por la cantidad de \$4'192,246, lo anterior por la cancelación en virtud al incumplimiento en la ejecución de la obra. Adicionalmente, se realizó ajuste contable por la cantidad de \$4,943, saldo duplicado al cierre del ejercicio fiscal 2020.

De igual manera se realizó ajuste contable contra resultado de ejercicios anteriores por la cantidad de \$200.00 con la finalidad de disminuir el monto de la obra ejecutada por la empresa Manantial Technologies, S.A. de C.V, derivado del pago indebido emitido.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1231	Terrenos		\$ 72'971,252
	Primer pago de compra-venta de terreno parcela 275 ZZ/P1/1 del ejido la escondida	\$ 5'400,000	
	Adquisición de terreno del CIT	4'212,661	
	Quantum Ciudad del Conocimiento	45'698,598	
	Avalúo Terreno Zigzag	17'659,993	
1233	Edificios No Habitacionales		6'486,460
	Avalúo Edificio Zigzag	\$ 6'486,460	
1236	Construcciones en Proceso en Bienes Propios		192'112,837
	Construcción y equipamiento del edificio CS	25'834,477	
	Primera etapa del CW space (ATSO) Obra 2016	24'912,506	
	Estancia de investigadores	773,042	
	Juegos infantiles	1'800,000	
	Segunda etapa de CW Recurso	20'196,820	





Proyecto de obra exterior del edificio CW	4'131,223
Proyecto arquitectónico Maker Space,	40,600
Proyecto puesta en marcha de una planta fotovoltaica	552,850
Fotoceldas instaladas en el PCT	699,840
Ampliación de kilo voltios para el proyecto 01153427	1'765,886
Derechos de incorporación JIAPAZ	4'867,195
Proyecto revisión hidráulica e hidrológica obras de drenaje	558,800
Red eléctrica de media tensión segunda etapa Quantum	16'741,711
Recalibración al sistema de alimentación eléctrica PCT	1'019,657
Proyecto de red de drenaje segunda etapa fase 2	29,580
Proyecto sistema automatización de riego	18,480
Construcción de la segunda etapa del Tech Mall	1'998,213
Proyecto de realización de la tercera etapa del CW	161,200
Primera etapa de urbanización recurso IEEZ 2018	2'750,000
Construcción del puente de conexión entre la 1ra y 2da etapa	3'444,034
Paso inferior vehicular obra 2016	23'806,175
Embovedado de conexión	2'185,608
Segunda etapa de urbanización Recurso FAFEF 2017/2018	23'000,000
Proyecto de conexión andador Galileo, entre etapas 1 y 2	29,000
Segunda etapa de urbanización fase A	12'490,634
Segunda etapa de urbanización fase B	58,464
Equipamiento del CW (Cuarta etapa)	19'081,010
Proyecto parque botánico	98,020

\$ 272'502,737

7. **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 \$25'726,833; importe destinado a la adquisición de mobiliario y equipo de oficina, exhibiciones, medios de transporte, instrumental médico y maquinaria, el cual está conformado por las siguientes cuentas contables.



Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
Bienes muebles			
1241	Mobiliario y equipo de administración	11'038,004	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	11'040,247	
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	11,550	
1244	Equipo de transporte	2'816,204	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	384,667	
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	436,160	
			\$ 25'726,833

8. **Activos Intangibles:** Representa el monto de derechos por el uso de activos de propiedad industrial, comercial, intelectual y otros. Este concepto corresponde al pago de derechos de **eeK'**, y las marcas **Labsol**, **Zigzag** y **Quantum** monto equivalente a \$22,361.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1252	Activos Intangibles		
	eeK'	\$ 8,672	
	Zigzag	2,851	
	Quantum	3,229	
	Labsol	2,851	
			\$ 22,361

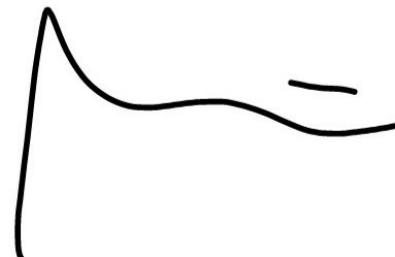
9. **Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes:** Representa el monto de las depreciaciones, deterioro y amortizaciones de bienes e Intangibles, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC. Integra los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores, la depreciación acumulada del ejercicio 2020 es de: -\$16'196,126.

EL método de depreciación implementado es el de línea recta y se tomó en consideración los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el CONAC. Asimismo, se informa que el acervo de activos fijos se encuentra en condiciones favorables para el desempeño de sus funciones.



Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1261	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Inmuebles		-\$ 2'052,235
	Edificios	-\$ 2'052,235	
1263	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-14'143,891
	Mobiliario	-\$ 1'924,952	
	Equipo de administración	-411,021	
	Bienes informáticos	-1'888,066	
	Otro mobiliario y equipo de administración	-272,099	
	Equipo educacional y recreativo	-1'706,807	
	Cámaras fotográficas y de vídeo	-567,837	
	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	-4'735,545	
	Instrumental médico y de laboratorio	-2,626	
	Vehículos y equipo terrestre	-2'106,006	
	Carrocería y remolques	-339,099	
	Maquinaria y equipo industrial	-2,700	
	Equipos y aparatos de comunicaciones y telecomunicaciones	-2,753	
	Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	-38,049	
	Herramientas	-66,124	
	Refacciones	-2,569	
	Otros equipos	-77,639	
			-\$ 16'196,126

- 10. Otros Activos no Circulantes:** Comprende el monto de bienes o activos intangibles en concesión, arrendamiento financiero y/o comodato, así como derechos a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un período mayor a doce meses. Este rubro refleja el saldo correspondiente a terrenos otorgados en comodato hacia terceros por un importe equivalente a \$2'339,659, conformado de la siguiente manera:



CONSEJO ZACATECANO
DE CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN



Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1293	Otros Activos no Circulantes		
	Multiservicio de Exploración Geológica Frisco SA de CV	\$ 782,080	
	Centro de Investigación en Matemáticas A.C.	390,000	
	Comodato UAZ	991,619	
	Maya Producciones S.A. de C.V.	175,960	
			\$ 2'339,659

PASIVO

Pasivo circulante

- 11. 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 2021 equivalente a \$485,567; el cual se compone con las siguientes cuentas y conceptos, clasificándolas de acuerdo a su vigencia.

Cuenta Padre	Concepto	Días				Importe
		90	180	≤365	≥365	
211	Cuentas por pagar a corto plazo					
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	0				
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	98,878				
2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	81,354				
2117	Retenciones y contribuciones por pagar	305,334				
						\$ 485,567

- 12. Otros pasivos circulantes:** Representa los adeudos del ente público con terceros, no incluidos en las cuentas anteriores.

Saldo correspondiente a compromisos pendientes de pago por parte del Fideicomiso 1001051, por obras realizadas en Quantum Ciudad del Conocimiento.



Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
2199	Otros Provisiones Circulantes		
	Grupo Velandier, S.A. de C.V.	7,826	
			\$ 7,826

A la fecha de presentación se informa que se dispone con los recursos económicos para cubrir en su totalidad los pasivos generados durante el mes.

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 2021, es por la cantidad de \$25'227,831 equivalente al 100% de los ingresos recabados al periodo, mismo que son recaudados a través de diversas fuentes de financiamiento, como se expresa en la información siguiente:

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe	Porcentaje
4151	Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no sujetos a Régimen de Dominio Público.		\$ 268,065	1%
	Rendimientos Cuenta Ingresos Propios	62,993		
	Rendimientos recursos IEEZ 2020 QCC	98,513		
	Rendimientos FAFEF 2020 QCC	61,460		
	Rendimientos FAFEF 2021	1,731		
	Rendimientos FAFEF 2021 QCC	42,415		
	Rendimientos IEEZ 2021 QCC	952		
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Entidades Paraestatales		\$ 29,090	0%
	Acceso público en general	7,010		
	Impartición de cursos y talleres	13,480		

	Cursos y Talleres LABSOL	8,600		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público		\$ 23'835,711	83%
	Capítulo 1000	12'131,269		
	Capítulo 2000	503,375		
	Capítulo 3000	1'201,073		
	Capítulo 4000	1'666,664		
	Capítulo 6000	8'333,330		
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$ 4'720,538	16%
	IEEZ	4'171,112		
	Terra Corporación, S.A. de C.V.	307,100		
	Dicom Fresnillo, S.A. de C.V.	229,124		
	Capítulo 1000	1		
	Licitaciones	13,200		
			\$ 28'853,403	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 \$19'881,389 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:

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe	Porcentaje
	Gastos de Funcionamiento		\$ 15'070,752	76%
511	Servicios personales	12'131,101		
512	Materiales y Suministros	382,352		
513	Servicios Generales	2'557,298		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas			\$ 4'810,638	24%

522	Transferencias al resto del Sector Público	4,279,138
524	Ayudas Sociales	531,500

\$ 19'881,389 100%

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Representa la diferencia del activo y pasivo del ente público. Incluye el resultado de la gestión de ejercicios anteriores al 30 de junio de 2021, este concepto asciende a \$305'626,531 saldo integrado por los conceptos de la donación del terreno efectuada por Gobierno del Estado de Zacatecas al COZCyT, para la construcción e instalación de Quantum Ciudad del Conocimiento, asimismo la afectación por el donativo a la Agencia Espacial Mexicana, el Instituto Mexicano del Seguro Social y el Clúster Minero. El Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro, el Resultado de Ejercicios Anteriores, así como revalúo de los predios 274, 275 y 276 entre el valor de adquisición y el catastral, finalmente las actualizaciones a la hacienda.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación del Periodo
Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 57'853,407	\$ 0	\$ 0	\$ 57'853,407	\$ 0
Donaciones de Capital	33'706,954	0	0	33'706,954	0
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	24'146,453	0	0	24'146,453	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 239'673,618	\$ 8'258,503	\$ 17'269,968	\$ 248'685,084	\$ 9'011,466
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro)	0	0	8'972,014	8'972,014	8'972,014
Resultado de Ejercicios Anteriores	237'674,524	4'382,122	3'897,115	237'189,517	- 485,007
Revalúo	2'505,203	0	18,716	2'523,919	18,716
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 506,109	3'876,381	4'382,124	- 366	505,743
	\$ 297'527,026	\$ 8'258,503	\$ 17'269,968	\$ 306'538,491	\$ 9'011,466

Los montos presentados en la cuenta Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores, corresponde a la cancelación de saldos reflejados en la cuenta que fueron generados durante el ejercicio 2020, y que durante el primer mes de 2021 fueron eliminados contra el resultado del ejercicio 2020.

Se lleva a cabo la cancelación de la parte proporcional al valor del revalúo de las parcelas número 274 y 276 en Quantum, Ciudad del Conocimiento, por la compra venta de terreno a la empresa Terra Corporación, S.A. de C.V. y Dicom Fresnillo, S.A. de C.V.

III. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

1. Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final de las cuentas de Efectivo y Equivalentes tiene como finalidad mostrar la variación en el flujo de efectivo del periodo que se informa. En el cuadro siguiente se observa la cantidad de \$3'810,334 generado principalmente por las diversas fuentes de financiamiento local, estatal y federal.

Concepto	2021	2020
Efectivo	\$ -	\$ -
Bancos/Tesorería	-	-
Bancos/Dependencias y Otros	3'810,334	2'625,909
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Otros efectivos y equivalentes	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 3'810,334	\$ 2'625,909

2. Conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y los Saldos de resultados del ejercicio (Ahorro /Desahorro):

Concepto	2021	2020
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	8'972,014	33'436,563
Movimientos de partidas que no afectan el efectivo		
Depreciación	- 16'196,126	- 16'196,126
Amortización	-	-
Incremento en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por Revaluación	2'523,919	2'505,203
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta, equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	-\$ 4'700,193	-\$ 19'745,640

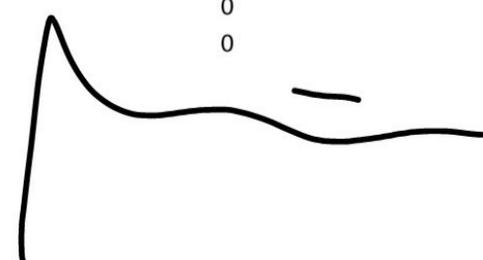
CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

1. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables.

Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2021	
1. Ingresos presupuestarios	\$ 28'920,780
Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	
Ingresos Financieros	
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestarios	
Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Aprovechamientos patrimoniales	
Ingresos derivados de financiamiento	
Otros ingresos presupuestarios no contables	67,377
4. Total de Ingresos Contables	\$ 28'853,403

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

Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables del 01 de enero al 30 de junio de 2021	
Total de egresos Presupuestarios	\$ 25'471,305
Menos egresos presupuestarios no contables	\$ 11'701,064
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0
Materiales y suministros	0
Mobiliario y equipo de administración	0





Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes de dominio público	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compras de títulos y valores	0	
Concesión de préstamos	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	11'701,064	
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		\$ 6'111,148
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia.		
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	0	
Otros gastos contables No Presupuestales	6'111,148	
Total de gasto contable		\$ 19'881,389

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 la etapa siguiente al 30 de junio de 2021.

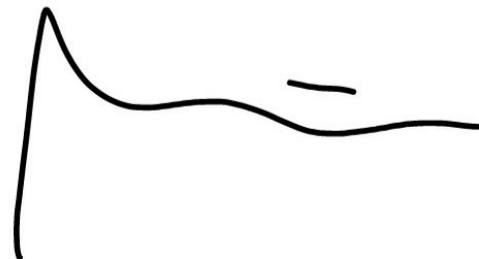
Nombre	Etapa procesal	Cuantificación	Observaciones
Víctor Izcoatl Pastor Alvarado	Lauda Condenatorio	Sin/cuantificar	Tanto el COZCyT como la Secretaría de Administración son condenados respecto a las pretensiones del trabajador, al efecto se presentó amparo contra el laudo dictado el 27 de noviembre del 2018 y éste amparo fue resuelto, en el que se establece como resolutivo único: La Justicia de la Unión ampara y protege al Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, respecto del acto que reclamo la Junta Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Zacatecas, consistente en el laudo del 27 de noviembre de 2018, dictado en el expediente laboral. Acto reciente, la Junta Local de Conciliación y Arbitraje dictó laudo condenatorio el 27 de abril del año 2021, mediante el cual se condena a los demandados al pago de \$2,427.04 por concepto de aguinaldo proporcional al año 2014 más la cantidad de \$ 606.76 de prima vacacional, se absuelve a los demandados de la reinstalación y del pago de diversas prestaciones; No obstante el actor presento amparo a su favor contra el laudo dictado, por lo que el proceso de la demanda se prolongó, y actualmente se está en espera del proceso de resolución por parte del Segundo Tribunal Colegiado del Vigésimo Tercer Circuito del Poder Judicial Federal.

Bienes en comodato

Derivado del contrato de comodato signado entre el Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación y la Secretaría de Administración, se cuenta 1,120 bienes muebles con valor de \$14'086,660; así como 6 vehículos por un monto equivalente a \$2'744,897.

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 2021, como se aprecia en las tablas.





Concepto	Saldo
Ley de Ingresos estimado	57'555,371
Ley de Ingresos modificado	57'798,797
Ley de Ingresos devengado	28'920,780
Ley de Ingresos recaudado	28'920,780

Concepto	Saldo
Presupuesto de egreso aprobado	55'555,371
Presupuesto de Egresos modificado	59'484,286
Presupuesto de egresos comprometido	27'143,374
Presupuesto de egresos devengado	25'471,305
Presupuesto de egresos ejercido	25'249,385
Presupuesto de egresos pagado	25'249,385

Al 30 de junio de 2021 se presenta una variación entre el Estado Analítico del Ingreso y el Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos, específicamente en el saldo del momento modificado de ambos informes, correspondiente a la información siguiente:

Informe Financiero	Monto	Concepto	Aclaración
	\$ 59,627	Ingreso generado por la venta de inmueble a la empresa Terra Corporación, S.A.	Registro de ingreso modificado integrado al cierre del presente periodo, saldo ingresado a través de póliza de diario a la cuenta contable 1213.
	- 572,803	Ley de Ingresos Modificada del Capítulo 1000	Corresponde al monto de la Ley de Ingresos Modificada para el capítulo 1000 de Servicios Personales.
Estado Analítico del Ingreso	-346,733	Ley de Ingresos Modificada del Capítulo 2000 y 3000	Corresponde al monto de la Ley de Ingresos Modificada para los capítulo 2000 y 3000.
	-833,336	Ley de Ingresos Modificada del Capítulo 4000	Corresponde al monto de la Ley de Ingresos Modificada para el capítulo 4000 de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.
	-1'666,666	Ley de Ingresos Modificada del Capítulo 6000	Corresponde al monto de la Ley de Ingresos Modificada para el capítulo 6000 de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, está comprometido con el uso eficaz y eficiencia de los recursos públicos aunado a la transparencia y rendición de cuentas, es por ello que la información generada se realiza de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), por lo que la información financiera está sujeta a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación; impactando con ello a que la información sea 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 permanecen los ingresos presupuestales en beneficio del quehacer científico y tecnológico en el Estado, teniendo a la fecha un presupuesto anual autorizado de \$57'555,371.

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.

Es importante señalar, que a partir del ejercicio 2020 los ingresos propios, así como el presupuesto tanto estatal como federal asignado, se han visto afectados a la baja, esto en razón de la declaratoria por la emergencia sanitaria que ha dejado el virus SARV-CoV2, marcando un fuerte impacto en todos los ámbitos y sectores sociales, políticos y económicos.

3. Autorización e Historia.

a. Fecha de creación del ente.

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

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado, no sectorizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio



que goza de autonomía técnica, de gestión y presupuestaria y con sede en la Capital del Estado.

b. Principales cambios en su estructura.

Publicación de la Ley de Ciencia y Tecnología del Estado de Zacatecas a través del decreto No. 254, de fecha 13 de mayo de 2006.

Publicación del Decreto en el cual se Reforman, Adicionan y Derogan diversas disposiciones de la Ley de Ciencia y Tecnología del Estado de Zacatecas a través del decreto No. 520, de fecha 21 de agosto de 2010.

4. Organización y Objeto Social.

a) Objeto social.

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación (COZCYT) tiene por objeto desarrollar mecanismos de difusión y divulgación de la ciencia como instrumentos educativos formales y no formales que busquen cerrar brechas en el rezago educativo actual y que fomenten la comprensión e interés por la ciencia por parte de los niños y jóvenes zacatecanos. Asimismo, se encarga de construir mecanismos ágiles, eficientes y responsables en la propuesta e implementación de soluciones tecnológicas a los problemas básicos de atraso productivo y pobreza, mediante transferencia o construcción propia de tecnologías específicas para problemas concretos de nuestro medio.

b) Principal Actividad.

Impulsar el desarrollo científico y tecnológico de Zacatecas mediante el estímulo a la investigación y a la creación de redes de vinculación productiva, así como a la difusión y la divulgación de la ciencia y sus aplicaciones, para elevar la cultura científica de la sociedad y favorecer su mejoramiento integral.

c) Ejercicio Fiscal.

El período que se informa es al 30 de junio de 2021.

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 20-VI-2018;
- 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, 31-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, 28-XII-2019
- Manual de Normas y Políticas del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 17-X-2020

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 R.F.C. CZC020605KZ8

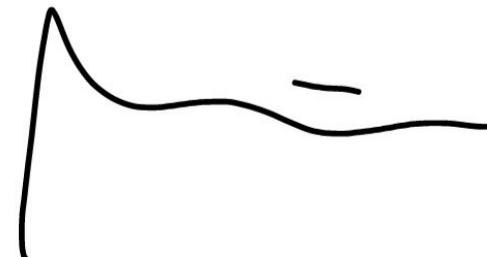
Descripción de las obligaciones fiscales:

- Presentar declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta por sueldos y salarios.
- Presentar declaración anual de Impuesto sobre la Renta donde se informan los pagos y retenciones de servicios profesionales.
- Presentar declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración informativa anual del subsidio para el empleo.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual del Impuesto Sobre la Renta por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- Presentar declaración informativa mensual de proveedores por tasas de IVA y IEPS.

f) Estructura organizacional básica.

De acuerdo a la Ley de Ciencia y Tecnología el Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación cuenta con una estructura orgánica como a continuación se señala:

Junta Directiva
Consejo Asesor



Dirección General
Unidad de Enlace de Acceso a la Información Pública
Subdirección de Imagen Institucional
Subdirección de Administración y Finanzas
Subdirección de Innovación y Desarrollo Regional
Subdirección de Difusión y Divulgación de la Ciencia
Subdirección de Talento Humano

Dirección del Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología Zacatecas
Zigzag
Subdirección Educativa
Subdirección de Operaciones
Consejo Directivo
Comisiones Técnicas
Comité Técnico para la Innovación
Órgano de Vigilancia

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

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

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

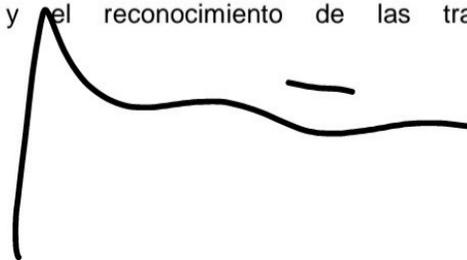
Los registros se realizan a valor de realización de las operaciones, los inventarios se aplicó el método de costo histórico, valuación derivada de un peritaje.

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".

Para el año 2020 se sustituye el uso del SIIF y se comienza con la implementación del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG), El cual permite llevar la contabilidad patrimonial, presupuestal y contable del ente en un solo sistema.

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 de las Entidades Federativas y los Municipios.

6. Políticas de contabilidad significativas.

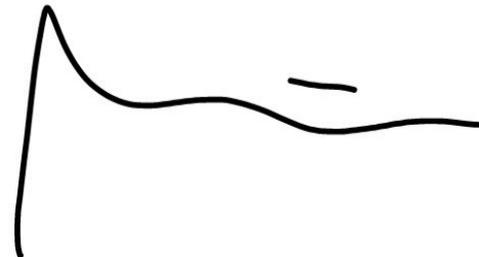
El Sistema de Contabilidad Gubernamental utilizado en el Poder Ejecutivo del Estado de Zacatecas, fue desarrollado por la Secretaría de Finanzas, y se le ha denominado Sistema Integral de Información Financiera (SIIF); ha sido construido atendiendo a las disposiciones

contenidas tanto en la Ley General de Contabilidad Gubernamental como en los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

El Sistema Integral de Información Financiera (SIIF), está conformado por el conjunto de registros, procedimientos, criterios e informes estructurados sobre la base de principios técnicos comunes destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, extinguir, informar e interpretar, las transacciones, transformaciones y eventos que, derivados de la actividad económica, modifican la situación económica, financiera y patrimonial del Ente Público.

Los objetivos del Sistema de Contabilidad Gubernamental son:

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



Las características del Sistemas de Contabilidad Gubernamental entre otras, son: ser único, uniforme e integrador; integrar en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario; efectuar los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones; registrar de manera automática y, por única vez, en los momentos contables correspondientes; efectuar la interrelación automática de los clasificadores presupuestarios, la lista de cuentas y el catálogo de bienes; efectuar en las cuentas contables, el registro de las etapas del presupuesto de los entes públicos, de acuerdo con lo siguiente: en lo relativo al gasto, debe registrar los momentos contables: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.

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

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

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

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

respaldo documental, se realizó una valuación a través de un Perito Valuador para asignar el costo a los bienes, mismos que se están actualizando en el SAAF.

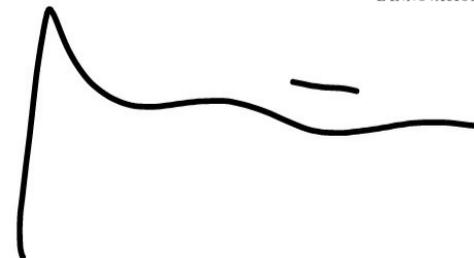
A partir del ejercicio 2020 se sustituye el uso del SIIF y se comienza con la implementación del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG), El cual permite llevar la contabilidad patrimonial, presupuestal y contable del ente en un solo sistema

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

No aplica.

8. Reporte analítico del Activo.

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





Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.4	Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

El monto destinado al fideicomiso al 30 de junio de 2021 cuenta con un saldo de \$18'375,010; por lo que se administraran estos recursos para la infraestructura del Parque Científico y Tecnológico, el cual tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación de la

triple hélice sector público – academia - empresa para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo.

10. Reporte de recaudación.

No aplica.

11. Información sobre la deuda y reporte.

No aplica.

12. Clasificaciones otorgadas.

No aplica.

13. Proceso de mejora.

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación con el fin de contribuir en el cuidado ambiental, el ahorro presupuestal y en la implementación de nuevas tecnologías, ha implementado acciones como, la instalación de una planta fotovoltaica en la Institución con la que se abastece del servicio de energía eléctrica, la adquisición de vehículo híbrido que ha generado un ahorro considerable en el gasto de combustible. Además de reducir el consumo de papel, tóner y material de papelería.

14. Información por segmentos.

No aplica.

15. Eventos posteriores al cierre.

No aplica.

16. Partes relacionadas.



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

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



Autoriza

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General



Elabora

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