CUENTA PÚBLICA 2019

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

I. Información Contable

ZACATECAS Trabajemos Unidos

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

CIENCIA Y TECNOLOGÍA Trabajemos Unidos

CONCEPTO	Año 2019	Año 2018
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	3,427,171	1,844,955
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,427,188	8,283,530
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	53,561	53,561
Total de Activos Circulantes	**8,907,920**	**10,182,046**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	21,078,243	21,231,333
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	238,966,201	207,628,117
Bienes Muebles	20,620,326	19,128,077
Activos Intangibles	22,361	19,182
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-13,350,959	-11,080,966
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	9,643,075	9,643,075
Total de Activos No Circulantes	**276,979,247**	**246,568,817**
Total del Activo	**285,887,167**	**256,750,863**

CONCEPTO	Año 2019	Año 2018
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,577,724	7,691,740
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	20,000	1,000,000
Provisiones a Corto Plazo	7,569,439	14,744,530
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Pasivos Circulantes	**14,167,163**	**23,436,270**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	**0**	**0**
Total del Pasivo	**14,167,163**	**23,436,270**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**65,156,822**	**56,613,783**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	41,010,369	32,470,352
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	24,146,453	24,143,430
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**206,563,182**	**176,700,811**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	35,319,047	30,029,538
Resultados de Ejercicios Anteriores	167,970,355	137,238,392
Revalúos	2,325,521	10,669,880
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	948,260	-1,236,999
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**271,720,005**	**233,314,593**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**285,887,167**	**256,750,863**

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

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

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

Autorizó:
Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

ZACATECAS Trabajemos Unidos

Cuenta Pública 2019
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

CIENCIA Y TECNOLOGÍA Trabajemos Unidos

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**		
Ingresos de la Gestión	**6,310,022**	**6,024,634**	**Gastos de Funcionamiento**	**34,766,512**	**36,073,229**
Impuestos	0	0	Servicios Personales	23,995,741	21,378,876
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,458,837	1,565,277
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	9,311,934	13,129,076
Derechos	0	0			
Productos	3,844,103	2,145,054	**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**	**19,623,358**	**43,382,052**
Aprovechamientos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,465,919	3,879,580	Transferencias al Resto del Sector Público	350,029	18,838,293
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	19,273,329	17,877,091
			Pensiones y Jubilaciones	0	0
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	6,666,668
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	**63,570,588**	**104,945,962**	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	16,757,476	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	63,570,588	88,188,486			
			Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**
Otros Ingresos y Beneficios	**22,309,678**	**957,991**	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	0	957,991	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			
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	**Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública**	**0**	**0**
Otros Ingresos y Beneficios Varios	22,309,678	0	Intereses de la Deuda Pública		
			Comisiones de la Deuda Pública		
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***92,190,288***	***111,928,587***	Gastos de la Deuda Pública		
			Costo por Coberturas		
			Apoyos Financieros		
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**2,481,372**	**2,443,769**
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	2,481,372	2,443,769
			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	***56,871,241***	***81,899,049***
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***35,319,047***	***30,029,538***

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

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

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

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

Autorizó:
Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

ZACATECAS Trabajemos Unidos

Cuenta Pública 2019

Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

(Pesos)

CIENCIA Y TECNOLOGÍA Trabajemos Unidos

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2018	**56,613,783**	**0**	**0**	**0**	**56,613,783**
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	32,470,352	0	0	0	32,470,352
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	24,143,430	0	0	0	24,143,430
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2018	**0**	**146,671,272**	**30,029,538**	**0**	**176,700,811**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	30,029,538	0	30,029,538
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	137,238,392	0	0	137,238,392
Revalúos	0	10,669,880	0	0	10,669,880
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-1,236,999	0	0	-1,236,999
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2018	**56,613,783**	**146,671,272**	**30,029,538**	**0**	**233,314,593**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2019	**8,543,040**	**0**	**0**	**0**	**8,543,040**
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	8,540,017	0	0	0	8,540,017
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	3,023	0	0	0	3,023
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2019	**0**	**30,731,963**	**-869,591**	**0**	**29,862,372**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	35,319,047	0	35,319,047
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	30,731,963	-30,029,538	0	702,425
Revalúos	0	0	-8,344,359	0	-8,344,359
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	2,185,260	0	2,185,260
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2019	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2019	**65,156,822**	**177,403,235**	**29,159,947**	**0**	**271,720,005**

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

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

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

Autorizó:
Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

ZACATECAS Trabajemos Unidos

Cuenta Pública 2019
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)

CIENCIA Y TECNOLOGÍA Trabajemos Unidos

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**5,279,425**	**34,415,729**
Activo Circulante	**2,856,342**	**1,582,217**
Efectivo y Equivalentes	0	1,582,217
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,856,342	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	**2,423,083**	**32,833,513**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	153,090	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	31,338,085
Bienes Muebles	0	1,492,249
Activos Intangibles	0	3,179
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	2,269,992	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0

Concepto	Origen	Aplicación
PASIVO	**0**	**9,269,107**
Pasivo Circulante	**0**	**9,269,107**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,114,016
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	980,000
Provisiones a Corto Plazo	0	7,175,091
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	**0**	**0**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**46,749,771**	**8,344,359**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**8,543,040**	**0**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	8,540,017	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	3,023	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**38,206,731**	**8,344,359**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	35,319,047	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	702,425	0
Revalúos	0	8,344,359
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	2,185,260	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.

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

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

Autorizó:
Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

ZACATECAS Trabajemos Unidos

CIENCIA Y TECNOLOGÍA Trabajemos Unidos

Cuenta Pública 2019
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	2018	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**92,190,288**	**111,928,587**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	3,844,103	2,145,054
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	2,465,919	3,879,580
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	16,757,476
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	63,570,588	88,188,486
Otros Orígenes de Operación	22,309,678	957,991
Aplicación	**56,871,241**	**81,899,049**
Servicios Personales	23,995,741	21,378,876
Materiales y Suministros	1,458,837	1,565,277
Servicios Generales	9,311,934	13,129,076
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	350,029	18,838,293
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	19,273,329	17,877,091
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	6,666,668
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	2,481,372	2,443,769
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**35,319,047**	**30,029,538**

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**2,423,083**	**22,247,621**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	2,423,083	22,247,621
Aplicación	**32,833,513**	**28,251,360**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	31,338,085	25,974,328
Bienes Muebles	1,492,249	2,275,609
Otras Aplicaciones de Inversión	3,179	1,423
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-30,410,430**	**-6,003,738**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**14,287,066**	**15,255,938**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	14,287,066	15,255,938
Aplicación	**17,613,466**	**42,644,060**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	17,613,466	42,644,060
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-3,326,400**	**-27,388,122**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**1,582,217**	**-3,362,322**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**1,844,955**	**6,253,815**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	**3,427,171**	**1,844,955**

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

CIENCIA Y TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

Autorizó:
Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

ZACATECAS Trabajemos Unidos

CIENCIA Y TECNOLOGÍA Trabajemos Unidos

Cuenta Pública 2019

Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Estado Analítico del Activo

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	**256,750,863**	**529,063,027**	**499,926,722**	**285,887,167**	**29,136,304**
Activo Circulante	**10,182,046**	**300,287,865**	**301,561,991**	**8,907,920**	**-1,274,126**
Efectivo y Equivalentes	1,844,955	95,617,735	94,035,518	3,427,171	1,582,217
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,283,530	204,670,131	207,526,473	5,427,188	-2,856,342
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	53,561	0	0	53,561	0
Activo No Circulante	**246,568,817**	**228,775,161**	**198,364,731**	**276,979,247**	**30,410,430**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	21,231,333	73,838,559	73,991,649	21,078,243	-153,090
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	207,628,117	152,291,007	120,952,923	238,966,201	31,338,085
Bienes Muebles	19,128,077	2,431,037	938,788	20,620,326	1,492,249
Activos Intangibles	19,182	3,179	0	22,361	3,179
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-11,080,966	211,379	2,481,372	-13,350,959	-2,269,992
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	9,643,075	0	0	9,643,075	0

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

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

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

Autorizó:
Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

Cuenta Pública 2019

Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA			**0**	**0**
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos		0	0
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			**0**	**0**
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			**23,436,270**	**14,167,163**
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	23,436,270	14,167,163
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			***23,436,270***	***14,167,163***

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

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

Autorizó:
Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

Cuenta Pública 2019

Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Informe Sobre Pasivos Contingentes

Al 31 de diciembre de 2019

(Pesos)

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

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

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

Autorizó:
Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

A) NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Activo circulante

1. **Efectivo y Equivalentes.** - Son los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor.

La cuenta de Efectivo y Equivalentes al 31 de diciembre de 2019, informa un saldo de $3'427,171 que representa el saldo disponible en las cuentas bancarias, integrado de la siguiente manera:

Cuenta Padre	Cuenta Bancaria	Concepto	Parcial	Importe
1112		**Efectivo y Equivalentes**		
	1555	Ingresos Propios 2019	419,299	
	1293	FAFEF	33	
	2095	Estrategia Nacional 2019	1'548,837	
	1323	Recurso INE	69,704	
	3769	Capítulo MIL	97,836	
	4895	Capítulo 1000	491,137	
	1285	Capítulo 4000	667,407	
	1563	Gasto de Operación	132,918	
	8818	Fondo Revolvente	0	
	8796	Fondo de Viáticos	0	
				$ 3'427,171

2. **Derechos a recibir efectivo y equivalentes:** Representa los anticipos entregados previo a la recepción parcial o total de bienes o prestación de servicios, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses.

Este rubro se encuentra integrado por tres cuentas contables que en su conjunto ascienden a un monto de $5'427,188 y que se detallan a continuación:

Cuenta Padre	Concepto	Vencimiento (Días) 90	180	< a 365	> a 365	Importe
	Derechos a recibir efectivo y equivalentes					
1122	**Cuentas por cobrar a corto plazo**					**$ 5'083,448**
	Acceso Grupo	20,000				
	Capítulo 4000-1	3'776,013				
	Capítulo 1000-1	179,534				
	Capítulo 1000-2	71,425				
	Capítulo 1000-3	40,481				
	Capítulo 1000-4	187,662				
	Capítulo 3000-4	150,000				
	Capítulo 4000-1	100,000				
	Capítulo 4000-2	588,333				
1123	**Deudores diversos a corto plazo**					**80**
	Comisiones 4895	28				
	Comisiones bancarias estrategia	35				
	Comisiones bancarias IEEZ	17				
1129	**Otros derechos a recibir efectivos o equivalentes**					**343,660**
	Subsidio al salario			2		
	Subsidio para el empleo	576				
	Honorarios anuales fiduciaria			343,082		
						$ 5'427,188

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

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

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

Activo no circulante

4. **Inversiones Financieras a Largo Plazo:** Representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo mayor a doce meses.

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación crea el Fideicomiso 11051 con el fin de administrar los recursos para la operación, mantenimiento y administración del Parque Científico y Tecnológico, que tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación de la triple hélice sector público – academia – empresa, para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo. El saldo al final del periodo reportado en este rubro es de $ 21'078,243.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1213	**Inversiones Financieras a Largo Plazo**		
	Recurso IEEZ 2019	9'219,372	
	Recurso FAFEF 2019	7'090,291	
	Ingresos propios PCT	4'410,508	
	Recurso IEEZ 2018	358,072	
			$ 21'078,243

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

El saldo que muestra esta cuenta al 31 de diciembre de 2019 es de $238'966,201; 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 avaluó catastral de las instalaciones y terreno del Zigzag, Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología. El Gobierno del Estado mediante la escritura pública número 28,362 donó la cantidad de 317,925.48 metros que se expresa en los saldos siguientes:

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1231	**Terrenos**		**$ 73'486,787**
	Primer pago de compra-venta de terreno parcela 275 ZZ/P1/1 del ejido la escondida	$ 5'400,000	
	Adquisición de terreno del CIT	4'212,661	
	Quantum Ciudad del Conocimiento	46'214,133	
	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**		**158'992,954**
	Construcción y equipamiento del edificio CS	25'834,477	
	Proyecto puesta en marcha de una planta fotovoltaica	552,850	
	Fotoceldas instaladas en el PCT	699,840	
	Ampliación de kilovolios para el proyecto 01153427	1'765,886	
	Primera etapa del CW space (ATSO) Obra 2016	24'744,506	
	Estancia de investigadores	773,042	
	Juegos infantiles (Recurso IEEZ 2017)	1'800,000	
	Segunda etapa de CW Recurso FAFEF 2017/2018 Plata	20'155,059	
	Proyecto de obra exterior del edificio CW	30,740	
	Derechos de incorporación JIAPAZ	4'506,863	
	Proyecto revisión hidráulica e hidrológica obras de drenaje	558,800	

Red eléctrica de media tensión segunda etapa Quantum	16'701,313
Recalibración al sistema de alimentación eléctrica PCT	1'019,657
Proyecto de red de drenaje segunda etapa fase 2	29,580
Construcción de la segunda etapa del Tech Mall	1'998,213
Proyecto de realización de la tercera etapa del CW	161,200
Primera etapa de urbanización recurso IEEZ 2018	2'750,000
Construcción del puente de conexión entre la 1ra y 2da etapa	3'438,466
Paso inferior vehicular obra 2016	23'806,175
Embovedado de conexión	2'185,608
Segunda etapa de urbanización Recurso FAFEF 2017/2018	23'000,000
Proyecto de conexión andador Galileo entre etapa 1 y 2	29,000
Proyecto de actualización del presupuesto 2da etapa de urb	5,800
Equipamiento del CW (Cuarta etapa)	2'405,859
Proyecto parque botánico	40,020
	$ 238'966,201

Cabe señalar que en lo que va del año, se ha dado inicio a la obra denominada Red eléctrica de media tensión en la segunda etapa de Quantum Ciudad del Conocimiento, obra a través de la cual se pretende suministrar a las empresas e instituciones el servicio de energía eléctrica. Asimismo, se comenzó con la construcción del puente de conexión que une las etapas 1 y 2 en Quantum.

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

El saldo correspondiente a este rubro asciende al monto de $20'620,326; importe destinado a la adquisición de mobiliario y equipo de oficina, exhibiciones, medios de trasporte, instrumental médico y maquinaria, el cual está conformado por las siguientes cuentas contables.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
	Bienes muebles		
1241	Mobiliario y equipo de administración	6´509,183	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	10'486,055	
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	11,550	
1244	Equipo de transporte	2'816,204	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	361,173	
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	436,160	
			$ 20'620,326

Dentro del rubro 1247 Colecciones, obras de arte y objetos valiosos, se hizo la reclasificación de la Obra de Arte, tapiz cerámico "La Rosa de los Vientos" ubicada dentro de Quantum Ciudad del Conocimiento el cual consta de 16 metros cuadrados de tapiz cerámico en bajío y alto relieve en alta temperatura.

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

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

8. **Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes:** Representa el monto de las depreciaciones, deterioro y amortizaciones de bienes e Intangibles, de acuerdo a los lineamientos que emita el CONAC. Integra los montos acumulados de ejercicios fiscales anteriores, la depreciación acumulada del ejercicio 2019 es de: -$13'350,959.

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

9. **Otros Activos no Circulantes:** Comprende el monto de bienes o activos intangibles en concesión, arrendamiento financiero y/o comodato, así como derechos a favor del ente público, cuyo beneficio se recibirá en un período mayor a doce meses. Este rubro refleja el saldo correspondiente a terrenos otorgados en comodato hacia terceros por un importe equivalente a $9'643,075, conformado de la siguiente manera:

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1293	**Otros Activos no Circulantes**		
	Multiservicio de Exploración Geológica Frisco SA de CV	$ 782,080	
	Centro de Investigación en Matemáticas A.C.	390,000	
	Comodato UAZ	991,619	
	Maya Producciones Sa De Cv	175,960	
	IMSS	6´963,000	
	Clúster Minero	340,415	
			$ 9'643,075

PASIVO

Pasivo circulante

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

Este rubro muestra un saldo al 31 de diciembre de 2019 equivalente a $6'577,724; el cual se compone con las siguientes cuentas y conceptos, así como su vigencia es menor a 90 días.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
211	**Cuentas por pagar a corto plazo**		
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	$ 571,099	
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	487,065	
2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	5'101,046	
2117	Retenciones y contribuciones por pagar	418,514	
			$ 6'577,724

11. **Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo:** Representa el monto de los fondos y bienes propiedad de terceros, en garantía del cumplimiento de obligaciones contractuales o legales, o para su administración que eventualmente, se tendrán que devolver a su titular en un plazo menor o igual a doce meses.

El saldo representado en esta cuenta, corresponde a recursos de ingresos propios que están pendientes de cobro por acceso de grupos al centro interactivo de ciencia y tecnología y que será transferido al fideicomiso 11051 en cuanto se recabe el recurso.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
216	**Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo**		**$ 20,000**
2164	Recursos procedentes de IP	$ 20,000	
			$ 20,000

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Representa el importe de los ingresos y otros beneficios del ente público provenientes de los ingresos de gestión, participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas y otros ingresos.

El monto total de Ingresos y otros beneficios que se refleja en este rubro al 31 de diciembre de 2019, es por la cantidad de $92'190,288 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.**		**$ 3'844,103**	**4%**
	Rendimientos FAFEF 2019	4,808		
	Rendimientos 1293 FINANZAS	18,868		
	Rendimientos ESTRAT (FORDECYT) 2019	9,303		
	Rendimientos ESTRATEGIA 2018	1,372		
	Gasto Corriente	13		
	CAP 1000 2018	105		
	Rendimientos IEEZ 2018 para QCC	49,293		
	Rendimientos Recurso Estatal QCC	107		
	Cuenta Ingresos Propios	2,990,649		
	Rendimientos recursos IEEZ 2019 QCC	306,560		
	Rendimientos FAFEF 2019	247,673		
	Rendimientos Recursos Propios QCC	167,757		
	Rendimientos FAFEF 2018	47,595		
4173	**Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Entidades Paraestatales**		**$ 2'465,919**	**3%**
	Acceso al público en general	503,557		
	Acceso grupo	701,690		
	Mini curso educativo	14,330		
	Paquete especial de acceso al Zigzag	43,590		
	Impartición de cursos y talleres	24,207		
	Curso de verano educativo	396,545		
	Cursos y talleres Labsol	692,000		
	CAR REDNACECYT	90,000		

4221	**Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público**		**$ 63'570,588**	**69%**
	Capítulo 1000	24'005,478		
	Capítulo 2000	1´323,725		
	Capítulo 3000	5'215,991		
	Capítulo 4000	13'025,394		
	Capítulo 7000	20'000,000		
4399	**Otros Ingresos y Beneficios Varios**		**$ 22'309,678**	**24%**
	Otros Ingresos	1		
	INE – IEEZ	19'118,254		
	ASCTI-FORDECYT	3`000,000		
	FIDEICOMISO 11051- COMPULOGIC	191,423		
			$ 92'190,288	100%

Derivado de la reforma al Estado Analítico del Ingreso publicada en el DOF el 27 de septiembre de 2018, se manifiesta que los entes públicos descentralizados deberán de afectar las cuentas contables correspondientes a fin de atender las adecuaciones en el estado analítico por fuente de financiamiento, de tal forma que solo podrán afectar cuentas específicas para el registro de sus ingresos. En las presentes notas se informan los saldos en las cuentas competentes, efectuando reclasificaciones contables y así atender lo establecido en la citada reforma.

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 $52'333,394; el cual es equivalente al 100% del total del gasto ejercido al periodo que se informa. Entre las principales erogaciones en las que se ejerce el recurso son gastos de funcionamiento, que comprende el pago de nómina, adquisición de materiales y suministros, así como la contratación de servicios, asimismo, en ayudas sociales que son otorgadas en beneficio de la sociedad. La información a detalle se expresa en la tabla siguiente y de igual forma tiene correlación con la información presupuestal reportada en el Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos, Clasificador por Objeto del Gasto.

Cuenta	Concepto	Parcial	Importe	Porcentaje

Padre					
	Gastos de Funcionamiento		**$**	**34'766,512**	64%
511	Servicios personales	23'995,741			
512	Materiales y Suministros	1´458,837			
513	Servicios Generales	9'311,934			
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas		**$**	**19'623,358**	36%
522	Transferencias al resto del Sector Público	350,029			
524	Ayudas Sociales	19'273,329			
			$	**51'333,394**	**100%**

III. 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 31 de diciembre de 2019, este concepto asciende a $271'720,005 saldo integrado por los conceptos de donación de terreno efectuada por Gobierno del Estado de Zacatecas al COZCyT, para la construcción e instalación de Quantum Ciudad del Conocimiento, asimismo la afectación por el donativo a la Agencia Espacial Mexicana. Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro, el Resultado de Ejercicios Anteriores, así como revalúo de los predios 274, 275 y 276 entre el valor de adquisición y el catastral, y actualizaciones a la hacienda. Finalmente se efectuaron ajustes contables en saldos que con poca relevancia.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación del Periodo
Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**$ 56'613,782**	**$ 0**	**$ 8'862,983**	**$ 65'156,822**	**$ 8'543,040**
Donaciones de Capital	32'470,352	319,943	8'859,960	41'010,369	8'540,017
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	24´143,430	0	3,023	24´146,453	3,023
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**$ 176'700,811**	**$ 71'823,544**	**$ 157'109,531**	**$ 206´563,182**	**$ 29´862,372**
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro)	0	112´294,856	147´613,903	35'319,047	35'319,047
Resultado de Ejercicios Anteriores	167'267,930	4´466,133	5'168,558	167'970,355	702,425
Revalúo	10´669,880	9'727,356	1'382,997	2'325,521	-8´344,359
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 1´236,999	758,814	2'944,074	948,260	2´185,260
	$ 233'314,593	$ 127'567,102	$ 165'972,514	$ 271'720,005	$ 38'405,411

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

1. Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final de las cuentas de Efectivo y Equivalentes tiene como finalidad mostrar la variación en el flujo de efectivo del periodo que se informa. En el cuadro siguiente se observa la cantidad de $3'427,171 generado principalmente por las diversas fuentes de financiamiento local, estatal y federal.

Concepto	2019	2018
Efectivo en Bancos – Tesorería	$ -	$ -
Efectivo Bancos – Dependencias	3'427,171	1´844,955
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
	$ 3'427,171	$ 1´844,955

2. Actividades de Inversión

A continuación se enlista el monto generado por los conceptos de obras en proceso, las adquisiciones de bienes muebles y otras aplicaciones, consideradas dentro de las aplicaciones en el apartado del flujo de efectivo de las actividades de inversión:

Concepto	Actividades del periodo
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	$ 31'338,085
Bienes Muebles	1'492,249
Otras Aplicaciones de Inversión	3,179
	$ 32'833,513

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

Movimientos de partidas que no afectan el efectivo	2019	2018
Depreciación	- 13'350,959	- 11'080,966
Amortización	-	-
Incremento en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por Revaluación	2'325,521	10'669,880
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta, equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-
	-$ 11'025,438	-$ 411,086

V. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI 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 31 de diciembre del 2019	
1. Ingresos presupuestarios	$ 92,190,288
Más: Ingresos contables no presupuestarios	
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestarios	
Menos: Ingresos contables no presupuestarios	
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamiento	
Otros ingresos presupuestarios no contables	
Ingresos contables	$ 92,190,288

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 31 de diciembre del 2019			
Total de egresos Presupuestarios		**$**	**87,733,013**
Menos egresos presupuestarios no contables		**$**	**36,448,242**
Mobiliario y equipo de administración	$403,917		
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	677,246		
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	11,550		
Vehículos y equipo de transporte	0		
Equipo de defensa y seguridad	0		
Maquinaria, otros equipos y herramientas	50,256		
Activos biológicos	0		
Bienes inmuebles	0		
Activos intangibles	3,179		
Obra pública en bienes propios	0		
Acciones y participaciones de capital	0		
Compras de títulos y valores	0		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	35,302,094		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0		
Amortización de la deuda pública	0		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0		
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0		
Más gastos contables no presupuestales		**$**	**5,586,470**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	2,481,372		
Provisiones	0		
Disminución de inventarios	0		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0		
Aumento por insuficiencia de provisiones	0		
Otros gastos	0		
Otros gastos contables No Presupuestales	3,105,98		
Total de gasto contable		**$**	**56,871,241**

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1. Cuentas de orden contables:

Demandas laborales

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, actualmente cuenta con demandas laborales, las cuales dentro del proceso del juicio se encuentran en dos etapas distintas al 31 de diciembre de 2019.

Nombre	Etapa procesal	Cuantificación	Observaciones
Víctor Izcoatl Pastor Alvarado	Probatoria	Sin/cuantificar	La demanda se encuentra en la etapa probatoria, es decir se encuentran acumulando las pruebas con la finalidad de que la autoridad realice su estudio y pueda efectuar el laudo conducente.

Bienes en comodato

Derivado del contrato de comodato signado entre el Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación y la Secretaria 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 31 de diciembre de 2019, como se aprecia en las tablas.

Concepto	Saldo
Ley de Ingresos estimado	66'919,874
Ley de Ingresos modificado	92'190,288
Ley de Ingresos devengado	92'190,288
Ley de Ingresos recaudado	90'882,853

Concepto	Saldo
Presupuesto de egreso aprobado	66'919,874
Presupuesto de Egresos modificado	87'733,013
Presupuesto de egresos comprometido	87'733,013
Presupuesto de egresos devengado	87'733,013
Presupuesto de egresos ejercido	86'778,069
Presupuesto de egresos pagado	85'041,066

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 ha aumentado cada año su ingreso presupuestal en beneficio del quehacer científico y tecnológico en el Estado, teniendo a la fecha un presupuesto anual de $64'276,914.

El COZCyT opera bajo condiciones económicas, financieras estables, las cuales han influido para que la institución trabaje en forma sólida y sistemática y con base al apoyo de las aportaciones presupuestarias de los subsidios otorgados por el gobierno federal, estatal así como de sus ingresos propios.

3. Autorización e Historia.

a) Fecha de creación del ente.

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

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado, no sectorizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio que goza de autonomía técnica, de gestión y presupuestaria y con sede en la Capital del Estado.

b) Principales cambios en su estructura.

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

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

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 31 de diciembre de 2019.

d) Régimen Jurídico.

Disposición Constitucional

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; Diario Oficial de la Federación, 05-II-1917 y sus Reformas;
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Zacatecas. Publicado en el Periódico Oficial, 09-I-1918 y sus Reformas;

Leyes

- Ley Federal del Trabajo, Diario Oficial de la Federación de fecha 1-IV-1970;
- Ley que crea el Consejo Zacatecano de Ciencia y Tecnología del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 5-VI-2002);
- Ley de Ciencia y Tecnología, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 21-VIII-2006 y sus Reformas;
- Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado 08-VIII-2012;

- Ley de las Entidades Públicas Paraestatales, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado 7-I-1989, y sus reformas;
- Ley de Hacienda del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 30-XII-2016;
- Ley del Servicio Civil del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 11-IX-1996;
- Ley de Responsabilidad de los Servidores Públicos del estado y municipios de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 4-I-2000;
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 16-VII-2016.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, DOF 18-XII-2016.
- Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Zacatecas y sus Municipios, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 31-XII-2016
- Manual de Normas y Políticas del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 11-III-2017.

Reglamentos

- Estatuto Orgánico del Consejo Zacatecano de Ciencia y Tecnología, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 24-VII-2013.

e) Consideraciones fiscales del Ente.

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, se encuentra inscrito en el Servicio de Administración Tributaria de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, con la Actividad de Administración Pública Estatal en General, como Persona moral con fines no lucrativos, de acuerdo al Título III, de la Ley del Impuesto Sobre la Renta vigente.

Datos fiscales:
Nombre, denominación o razón social.- Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación.
Domicilio.- De la Juventud, no. 504 colonia Barros Sierra, Zacatecas, Zacatecas, C.P. 98090
Clave RFC.- CZC020605KZ8

Descripción de las obligaciones fiscales:

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

f) Estructura organizacional básica.

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

Junta Directiva
Consejo Asesor
Dirección General
- Unidad de Enlace de Acceso a la Información Pública
- Subdirección de Imagen Institucional
- Subdirección de Administración y Finanzas
- Subdirección de Innovación y Desarrollo Regional

Subdirección de Difusión y Divulgación de la Ciencia
Subdirección de Talento Humano

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

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

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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. Políticas de contabilidad significativas.

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

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

Los objetivos del Sistema de Contabilidad Gubernamental son:

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

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

En lo relativo al Ingreso, debe registrar los momentos contables: estimado, modificado, devengado y recaudado.
Diseñado de tal forma que permita el procesamiento y generación de estados financieros mediante el uso de las tecnologías de la información; respaldar con la documentación original que compruebe y justifique los registros que se efectúen, el registro de las operaciones contables y presupuestarias.

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

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

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

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

No aplica.

8. Reporte analítico del Activo.

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

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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

El monto destinado al fideicomiso al 31 de diciembre de 2019 cuenta con un saldo de $21'078,243; por lo que se administraran estos recursos para la infraestructura del Parque Científico y Tecnológico, el cual tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación de la triple erice sector público – academia - empresa para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo.

10. Reporte de recaudación.
No aplica.

11. Información sobre la deuda y reporte.
No aplica.

12. Clasificaciones otorgadas.
No aplica.

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

14. Información por segmentos.
No aplica.

15. Eventos posteriores al cierre.
No aplica.

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

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

Autoriza
Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

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