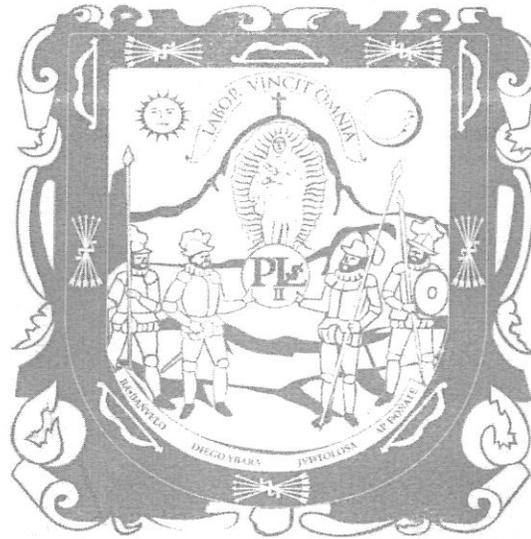
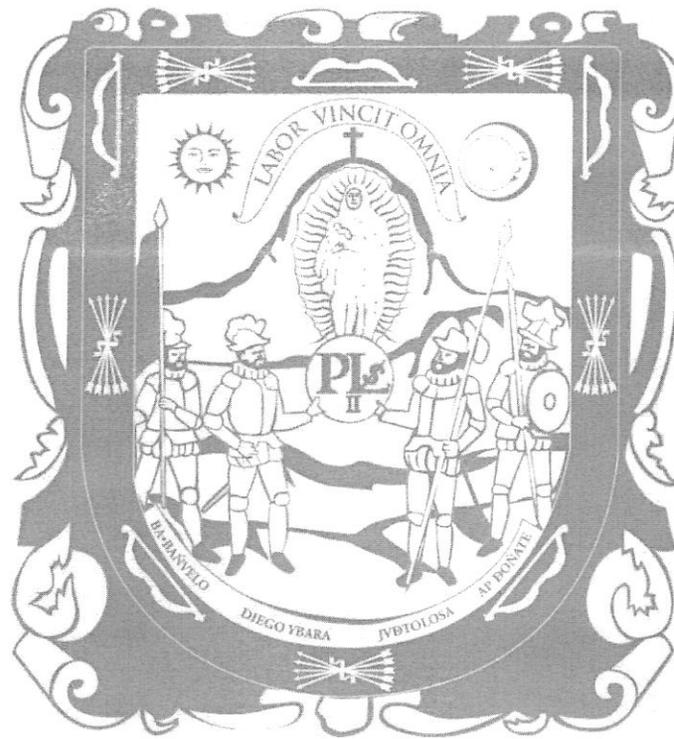


## AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2018



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

25



# I. Información Contable

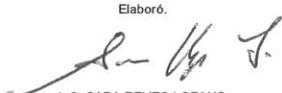
AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA  
COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

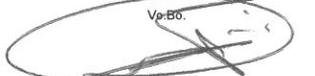
2018

27

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	16,777,102	10,701,146	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	122,184,712	125,114,039
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	833,830	644,820	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	8,480	8,480	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	3,501,151	3,593,951
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>17,619,412</b>	<b>11,354,446</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>125,685,863</b>	<b>128,707,990</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,047,882,391	1,005,591,385	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	53,763,828	35,563,828
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	90,396,914	90,371,244	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	40,794,631	40,063,565	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	9,732	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-29,089,725	-29,089,725	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	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>53,763,828</b>	<b>35,563,828</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>179,449,691</b>	<b>164,271,818</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>1,149,993,943</b>	<b>1,106,936,469</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>1,167,613,355</b>	<b>1,118,290,915</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<b>1,163,608,693</b>	<b>1,121,317,686</b>
			Aportaciones	1,163,608,693	1,121,317,686
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	<b>-175,445,029</b>	<b>-167,298,589</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-7,430,863	-31,564,908
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-168,014,166	-135,733,681
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>988,163,664</b>	<b>954,019,097</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>1,167,613,355</b>	<b>1,118,290,915</b>

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

Elaboró,  
  
L.C. SARA REYES LOZANO  
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

Vo.Bo.  
  
DR. JOSÉ FRANCISCO ROSALES TORRES  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Vo. Bo.

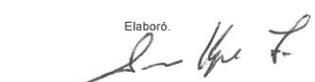
Autorizó  
  
LIC. ANTONIO ARGÜELLES ACOSTA  
DIRECTOR GENERAL

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

**Ente Público: COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS**

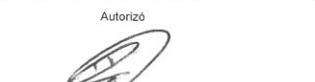
Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>2,255,686</b>	<b>9,276,899</b>	<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>134,369,959</b>	<b>296,739,369</b>
Impuestos	0	0	Servicios Personales	129,411,006	277,808,975
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	914,155	4,373,900
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	4,044,798	14,556,494
Derechos	0	0	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,831,950	8,533,139	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	423,736	743,760	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	0	0
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>124,228,070</b>	<b>253,723,930</b>	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	123,013,718	249,689,877	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,214,352	4,034,053	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>455,340</b>	<b>6,737,776</b>	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	35,340	1,105,494	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	420,000	5,632,282	Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>126,939,096</b>	<b>269,738,605</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>0</b>	<b>4,564,145</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	0	4,564,145
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>134,369,959</b>	<b>301,303,514</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-7,430,863</b>	<b>-31,564,909</b>

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

Elaboró.  
  
**L.C. SARA REYES LOZANO**  
**JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS**

Vo.Bo.  
  
**DR. JOSE FRANCISCO ROSALES TORRES**  
**DIRECTOR ADMINISTRATIVO**

Vo. Bo.

Autorizó  
  
**LIC. ANTONIO ARGUELLES ACOSTA**  
**DIRECTOR GENERAL**

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

**COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS**

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
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2018</b>	<b>1,121,317,686</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,121,317,686</b>
Aportaciones	1,121,317,686	0	0	0	1,121,317,686
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2018</b>	<b>0</b>	<b>-135,733,681</b>	<b>-31,564,909</b>	<b>0</b>	<b>-167,298,589</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	(31564909)	0	-31,564,909
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-135,733,681	0	0	-135,733,681
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2018</b>	<b>1,121,317,686</b>	<b>-135,733,681</b>	<b>-31,564,909</b>	<b>0</b>	<b>954,019,097</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2018</b>	<b>42,291,006</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42,291,006</b>
Aportaciones	42,291,006	0	0	0	42,291,006
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2018</b>	<b>0</b>	<b>-32,280,485</b>	<b>24,134,046</b>	<b>0</b>	<b>-8,146,439</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-7,430,863	0	-7,430,863
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-32,280,485	31,564,909	0	-715,577
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-	0	-
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2018</b>	<b>1,163,608,692</b>	<b>-168,014,166</b>	<b>-7,430,863</b>	<b>0</b>	<b>988,163,664</b>

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

Elaboró.  
  
**L.C. SARA REYES LOZANO**  
**JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS**

Verbo.  
  
**DR. JOSÉ FRANCISCO ROSALES TORRES**  
**DIRECTOR ADMINISTRATIVO**

Vo. Bo.

Autorizó  
  
**LIC. ANTONIO ARGUELLES ACOSTA**  
**DIRECTOR GENERAL**



**ZACATECAS**  
TRABAJEMOS DIFERENTE

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

**COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		<b>0</b>	<b>PASIVO</b>	<b>18,200,000</b>	<b>3,022,127</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>6,264,967</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>302,217</b>
Efectivo y Equivalentes	0	6,075,957	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	2,929,327
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	189,010	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	92,800
<b>Activo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>43,057,473</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>18,200,000</b>	<b>0</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	42,291,006	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	18,200,000	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	25,670	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	731,065	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	9,732	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	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>42,291,006</b>	<b>8,146,439</b>
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>42,291,006</b>	<b>0</b>
			Aportaciones	42,291,006	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>0</b>	<b>8,146,439</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	7,430,863
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	715,577
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			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. SARA REYES LOZANO  
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

Vo.Bo.  
  
DR. JOSÉ FRANCISCO ROSALES TORRES  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

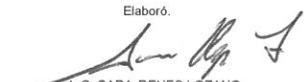
Vo. Bo.

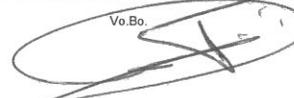
Autorizó  
  
LIC. ANTONIO ARGUELLES ACOSTA  
DIRECTOR GENERAL

Ente Público: **COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS**

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>126,939,096</b>	<b>269,738,605</b>	<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>4,554,424</b>
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	4,554,424
Derechos	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>43,057,473</b>	<b>158,412,374</b>
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	25,670	32,023,403
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,831,950	8,533,139	Bienes Muebles	731,065	1,514,602
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	423,736	743,760	Otras Aplicaciones de Inversión	42,300,738	124,874,369
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago Participaciones y Aportaciones	123,013,719	249,689,877	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-43,057,473</b>	<b>-153,857,950</b>
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	1,214,351	4,034,053	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Otros Orígenes de Operación	455,340	6,737,776	<b>Origen</b>	<b>60,491,006</b>	<b>174,295,083</b>
<b>Aplicación</b>	<b>134,369,959</b>	<b>301,303,514</b>	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	129,411,006	277,808,974	Interno	0	0
Materiales y Suministros	914,155	4,373,900	Externo	0	0
Servicios Generales	4,044,798	14,556,495	Otros Orígenes de Financiamiento	60,491,006	174,295,083
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>3,926,714</b>	<b>439,738</b>
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	3,926,714	439,738
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>56,564,292</b>	<b>173,855,346</b>
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>6,075,957</b>	<b>-11,567,513</b>
Donativos	0	0	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>10,701,145</b>	<b>22,268,659</b>
Transferencias al Exterior	0	0	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>16,777,102</b>	<b>10,701,145</b>
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	4,564,145			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-7,430,863</b>	<b>-31,564,909</b>			

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

Elaboró.  
  
L.C. SARA REYES LOZANO  
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

Vo.Bo.  
  
DR. JOSÉ FRANCISCO ROSALES TORRES  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Vo. Bo.

Autorizó  
  
LIC. ANTONIO ARGÜELLES ACOSTA  
DIRECTOR GENERAL

**Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1 de enero al 30 de junio de 2018**  
**(Pesos)**

**Ente Público: COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS**

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
	1	2	3	4 =(1+2-3)	(4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>1,118,290,915</b>	<b>570,746,012</b>	<b>521,423,573</b>	<b>1,167,613,355</b>	<b>49,322,440</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>11,354,446</b>	<b>481,194,215</b>	<b>474,929,248</b>	<b>17,619,412</b>	<b>6,264,967</b>
Efectivo y Equivalentes	10,701,145	311,089,786	305,013,829	16,777,102	6,075,957
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	644,820	170,104,428	169,915,418	833,830	189,010
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	8,480	0	0	8,480	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,106,936,470</b>	<b>89,551,798</b>	<b>46,494,325</b>	<b>1,149,993,943</b>	<b>43,057,473</b>
<b>Inversiones Financieras a Largo Plazo</b>					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,005,591,385	80,092,836	37,801,830	1,047,882,391	42,291,006
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	90,371,244	7,833,672	7,808,002	90,396,914	25,670
Bienes Muebles	40,063,565	1,615,559	884,493	40,794,631	731,065
Activos Intangibles	0	9,732	0	9,732	9,732
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-29,089,725	0	0	-29,089,725	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Elaboró.  <b>L.C. SARA REYES LOZANO</b> JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS	Vo.Bo.  <b>DR. JOSE FRANCISCO ROSALES TORRES</b>	Vo. Bo.	Autorizó  <b>LIC. ANTONIO ARGUELLES ACOSTA</b> DIRECTOR GENERAL
---	--	---------	--



**Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Al 30 de junio de 2018**  
**(Pesos)**

**COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS**

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Corto Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS SNC	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS SNC	0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Largo Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS SNC	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS SNC	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS SNC	0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	164,271,818	179,449,691
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	164,271,818	179,449,691
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	164,271,818	179,449,691
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>				<b>0</b>	<b>0</b>

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

Elaboró.  
  
**L.C. SARA REYES LOZANO**  
**JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS**

Vo.Bo.  
  
**DR. JOSÉ FRANCISCO ROSALES TORRES**  
**DIRECTOR ADMINISTRATIVO**

Vo. Bo.

Autorizó  
  
**LIC. ANTONIO ARGUELLES ACOSTA**  
**DIRECTOR GENERAL**



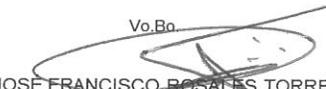
Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018  
Informe Sobre Pasivos Contingentes  
Al 30 de junio de 2018  
(Pesos)

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<h1>NO APLICA</h1>			

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

Elaboró.  
  
L.C. SARA REYES LOZANO  
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

Vo.Bo.  
  
DR. JOSÉ FRANCISCO ROSALES TORRES  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Vo. Bo.

Autorizó  
  
LIC. ANTONIO ARGUELLES ACOSTA  
DIRECTOR GENERAL

**ACTIVO****Efectivo y Equivalentes**

El rubro de Efectivo y Equivalentes al 30 de Junio del 2018 se integra de la siguiente manera:

NOMBRE	SALDO
BANORTE CTA. 823-01236-5	\$ -
BANORTE CTA. 823-00640-3	\$ -
BANORTE CTA. 823-01110-5	\$ 119,045.00
BANORTE CTA. 823-00845-7	\$ 859,419.95
BANORTE CTA. 823-00846-5	\$ -
CUENTA BANAMEX INVERSIONES	\$ -
CUENTA BANAMEX 7004555793-4	\$ 2,654,720.41
BBVA / BANCOMER CONTRATO NO. 2045803535	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214163	\$ 400,001.56
BBVA / BANCOMER CONTRATO NO. 0111366424	\$ 10,003.22
BBVA / BANCOMER CTA. 0101218069 PLANTELES	\$ 350,271.83
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214082	\$ 10,003.82
BBVA / BANCOMER CTA. 0101217763 CECyT	\$ 1,961,768.50
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211234 CALERA	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211544 ESTACIÓN SAN JOSÉ	\$ 234,388.13
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211579 BUENAVISTA DE TRUJILLO	\$ 9,395.22
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211595 JEREZ	\$ 45,042.65
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211633 BUENAVISTA PINOS	\$ 31,883.73
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211701	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211765 JOSÉ MARÍA PINO SUAREZ	\$ 98,040.00
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211803 LAZARO CARDENAS	\$ 358,882.37
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211811 CAOPAS, MAZAPIL	\$ 44,875.08
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211978 PLATEROS	\$ 11,424.20
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212109 PEDREGOSO, PINOS	\$ 3,537.84
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212168 RÍO GRANDE	\$ 45,698.45
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212362 SAN JOSÉ DE LOURDES	\$ 74,712.13
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212370 TLALTENANGO	\$ 610,504.64
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212478 APIZOLAYA, MAZAPIL	\$ 15,632.67
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212540 CASA BLANCA	\$ 79,589.89
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212699 EL NIGROMANTE, PINOS	\$ 4,098.60
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212877 CHUPADEROS	\$ 2,001.40
BBVA / BANCOMER CTA. 0101213156 JAULAS DE ABAJO, PINOS	\$ 103,690.82
BBVA / BANCOMER CTA. 0101213229 EL PORVENIR, TRANCOSO	\$ 1,784.28
BBVA / BANCOMER CTA. 0101213482 EL RUCÍO VILLA DE COS	\$ 12,040.00
BBVA / BANCOMER CTA. 0101213571 COL. PEDRO RAYGOZA	\$ 28,435.50

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio del 2018

(En pesos)

BBVA / BANCOMER CTA. 0101213709 COL. PROGRESO	\$	485.99
BBVA / BANCOMER CTA. 0101213873 EL RUCÍO VILLA HIDALGO	\$	88,235.55
BBVA / BANCOMER CTA. 0101213954 EL CAZADERO SAIN ALTO	\$	23,166.82
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214128 EL SAUCITO	\$	18,975.01
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214349 EL CENTRO, FRESNILLO	\$	47,677.52
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214500 EMILIANO ZAPATA	\$	49,829.77
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214527 EL LAMPOTAL	\$	8,523.60
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214683 EMILIO CARRANZA	\$	9,287.26
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214896 LA COLORADA	\$	80,663.39
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214969 ESPÍRITU SANTO, PINOS	\$	121,523.99
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215183 ESTACIÓN GUTIERREZ	\$	17,144.66
BBVA / BANCOMER CTA. 0107035233 CALERA	\$	94,766.75
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215264 LA CONCEPCIÓN	\$	6,711.10
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215299 ESTANCIA DE GUADALUPE	\$	44,448.64
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215426 LA LAGUNA	\$	3,502.87
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215434 SAN ANTONIO DE PADUA	\$	29,799.26
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215574 LA QUEMADA	\$	11,235.35
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215620 SAN JUAN CAPISTRANO	\$	6,144.89
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215833 LOBATOS	\$	11,211.26
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215914 SAN PABLO	\$	45,291.60
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215965 SAN TIBURCIO, MAZAPIL	\$	5,172.72
BBVA / BANCOMER CTA. 0107036027 TANQUE NUEVO	\$	8.67
BBVA / BANCOMER CTA. 0101216309 MARAVILLAS	\$	1,486.60
BBVA / BANCOMER CTA. 0101216384 MATEO GOMEZ	\$	34,786.63
BBVA / BANCOMER CTA. 0101216457 SANTA ANA, PINOS	\$	137,752.15
BBVA / BANCOMER CTA. 0101216856 SANTA LUCIA DE LA SIERRA	\$	19,643.53
BBVA / BANCOMER CTA. 0100557137	\$	6,654,851.57
BBVA / BANCOMER CTA. 0100557198	\$	-
BBVA / BANCOMER CTA. 0101217283 SAUCEDA	\$	2,647.81
BBVA / BANCOMER CTA. 0101217364 SEIS DE ENERO	\$	2,700.48
BBVA / BANCOMER CTA. 0101217674 TENAYUCA, APULCO	\$	1,912.17
BBVA / BANCOMER CTA. 0101217704 TORIBIO	\$	3,622.42
BBVA / BANCOMER CTA. 0101217968 EMSaD	\$	985,213.37
BBVA / BANCOMER CTA. 0110918504 PLANTELES CONCENTRADOTRA	\$	11,366.54
BBVA / BANCOMER CTA. 0101209353 HUITZILA	\$	16,420.41
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215922 LOS CARDOS	\$	-
BBVA / BANCOMER CTA. 0101217402 TANQUE NUEVO	\$	-
<b>BANCOS</b>	<b>\$</b>	<b>16,777,102.24</b>

2

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

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

El total del rubro de Efectivo y Equivalentes al 30 de Junio del 2018 refleja un saldo de \$16'777,102.24 (Dieciseis Millones Setecientos Setenta y Siete Mil Ciento Dos Pesos 24/100 M.N.). El Subsidio Federal se deposita en la cta. 0101217763 del CECyTEZ de ahí se realizan los traspasos a las cuentas correspondientes según fueron etiquetados los recursos, el Subsidio Estatal se deposita en la Cuenta 0101218069, para los gastos de viáticos y pasajes tanto nacionales como estatales, la diferencia se traspasa directamente a la cuenta 0100557137 que es la cuenta asignada para el gasto del capítulo 1000 (Servicios Personales).

Es pertinente aclarar, que las cuentas aperturadas en la Institución Bancaria BBVA Bancomer, S.A. a nombre de los Planteles que en la tabla anterior se relacionan son por la captación de Ingresos Propios, por concepto de: cuotas voluntarias de padres de familia y servicios escolares, entre otros, las cantidades reunidas por dichos conceptos se utilizarán para cubrir las necesidades que se generen en su propio plantel.

2

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente al 30 de Junio del 2018 está conformado por los Deudores Diversos que asciende a la cantidad de \$814,658.62 (Ochocientos Catorce Mil Seiscientos Cincuenta y Ocho Pesos 62/100 M.N.) conformados por los Viáticos y Gastos Diversos que se les otorga al personal tanto de Dirección General como de planteles, los cuales se desglosan de la siguiente manera:

- Deudores diversos a comprobar con un plazo menor de 90 días asciende a la cantidad de \$248,631.62 (Doscientos Cuarenta y Ocho Mil Seiscientos Treinta y Un Pesos 62/100 M.N.) y se compone de la siguiente manera:

7

DEUDORES DIVERSOS DEL 01 AL 30 DE JUNIO DEL 2018		
NOMBRE	CONCEPTO	SALDO
FRANCISCO OSORIO CABRAL	VIATICOS	\$ 1,918.00
JUAN GARCIA RODRIGUEZ	VIATICOS	\$ 1,700.00
CESAR MANUEL GARCIA DAVILA	REPOSICION DE FONDO REVOLVENTE	\$ 6,016.00
DANIEL CHAVEZ LOPEZ	REPOSICION DE FONDO REVOLVENTE	\$ 6,000.00
DANIEL CHAVEZ LOPEZ	GASTOS A COMPROBAR	\$ 8,953.12
DANIEL CHAVEZ LOPEZ	GASTOS A COMPROBAR	\$ 8,000.00
ELIAS ALVAREZ VENEGAS	GASTOS A COMPROBAR	\$ 14.79
ELIAS ALVAREZ VENEGAS	GASTOS A COMPROBAR	\$ 8,400.00
JOSE ALBERTO MENDEZ MENDEZ	GASTOS A COMPROBAR	\$ 2,500.00
JOSE MANUEL CUEVAS DIAZ	REPOSICION DE FONDO REVOLVENTE	\$ 0.21
JOSE MANUEL CUEVAS DIAZ	GASTOS A COMPROBAR	\$ 2,000.00
MANUEL MUÑOZ JARAMILLO	REPOSICION DE FONDO REVOLVENTE	\$ 20.10
MARICELA SERRANO DELGADO	REPOSICION DE FONDO REVOLVENTE	\$ 1,700.01
MARTHA ELENA SAUCEDO CARDOSA	REPOSICION DE FONDO REVOLVENTE	\$ 6,000.00
OSCAR FERNANDO ALVAREZ ESPINO	REPOSICION DE FONDO REVOLVENTE	\$ 0.30
OSCAR FERNANDO ALVAREZ ESPINO	GASTOS A COMPROBAR	\$ 4,439.70
RAÚL UREÑO LUNA	REPOSICION DE FONDO REVOLVENTE	\$ 2,743.50
RICARDO MENDOZA REYES	GASTOS A COMPROBAR	\$ 3,000.00
SOLEDAD DE LAS NIEVES NIETO SALAS	REPOSICION DE FONDO REVOLVENTE	\$ 2,945.00
VICTOR MANUEL ALMARAZ RIVAS	REPOSICION DE FONDO REVOLVENTE	\$ 3,000.00
IGNACIO ESCOBEDO REYES	PAGOS ERRONEOS	\$ 10,930.20
JUAN PABLO ROBLES GOMEZ	VIATICOS	\$ 390.00
JESUS ALEJANDRO RODRIGUEZ NAVARRO	VIATICOS	\$ 390.00
JOSE ANGEL AVILA SALAS	VIATICOS	\$ 390.00
JOSE FRANCISCO ROSALES TORRES	VIATICOS	\$ 965.00
MIGUEL URIBE GARCIA	VIATICOS	\$ 1,418.18
JUAN GABRIEL ADAME ACOSTA	VIATICOS	\$ 185.00
SECRETARÍA DE FINANZAS	INFRA	\$ 124,687.50
PEGASO PCS, S.A. DE C.V.	ADEUDO PENDIENTE	\$ 4,327.01
COPIADORAS DINAMICAS DE ZACATECAS S.A. DE C.V.	DIFERENCIA FACTURA	\$ 9.00
OPERAJOYA, S.A. DE C.V.	HOSPEDAJE PACHUCA	\$ 35,589.00
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 248,631.62</b>

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

- Deudores diversos a comprobar con un plazo mayor de 180 días asciende a la cantidad de \$566,027.00 (Quinientos Sesenta y Seis Mil Veintisiete Pesos 00/100 M.N.) y se compone de la siguiente manera:

<b>DEUDORES DIVERSOS MAYORES DE 180 DÍAS</b>		
<b>NOMBRE</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>SALDO</b>
ADRIANA VILLARREAL VILLARREAL	APERTURA DE CAJA CHICA	\$15,000.03
ALEJANDRO TIJERÍN ORTÍZ		\$114,415.00
CARLOS AUGUSTO MARTINEZ MONTOYA	APERTURA DE CAJA CHICA	\$5,999.75
CESAR MANUEL GARCIA DAVILA	PRESTAMO PROGRAMA 3X1	\$30,000.00
CESAR MANUEL GARCIA DAVILA	APERTURA DE CAJA CHICA	\$6,000.00
DANIEL CHAVEZ LOPEZ	APERTURA DE CAJA CHICA	\$6,000.00
EFREN MARTINEZ DE LUNA	APERTURA DE CAJA CHICA	\$3,000.00
ELIAS ALVAREZ VENEGAS	APERTURA DE CAJA CHICA	\$6,000.00
ERIKA MARIA NAVA CASTRO	APOYO PARA EVENTO DE XII CONCURSO DE ESCOLTAS	\$6,000.00
FATIMA DE AVILA DAVILA	PRESTAMO PROGRAMA 3X1	\$107,544.00
JOSÉ ALBERTO MENDEZ MENDEZ	PRESTAMO PROGRAMA 3X1	\$4,236.27
JOSÉ ALBERTO MENDEZ MENDEZ	APERTURA DE CAJA CHICA	\$3,000.00
JOSÉ GUADALUPE GUILLEN MARTINEZ	APERTURA DE CAJA CHICA	\$3,000.00
LINO BAUTISTA FERNANDEZ	APERTURA DE CAJA CHICA	\$3,000.00
MANUEL MUÑOZ JARAMILLO	APERTURA DE CAJA CHICA	\$3,000.00
MARICELA SERRANO DELGADO	APERTURA DE CAJA CHICA	\$6,000.00

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS  
 Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio del 2018  
 (En pesos)

MARTHA ELENA SAUCEDO CARDOSA	APERTURA DE CAJA CHICA	\$6,000.00
OSCAR FERNANDO ALVAREZ ESPINO	APERTURA DE CAJA CHICA	\$6,000.00
RAÚL UREÑO LUNA	APERTURA DE CAJA CHICA	\$3,000.00
RICARDO MENDOZA REYES	PRESTAMO PROGRAMA 3X1	\$50,995.00
SERGIO SANCHEZ VALENCIANA	PRESTAMO	\$55,000.00
SOLEDAD DE LAS NIEVES NIETO SALAS	FONDO REVOLVENTE	\$3,055.00
VICENTE CASTILLO MARTINEZ	APERTURA DE CAJA CHICA	\$3,000.00
JUAN JOSE VIRAMONTES	VIÁTICOS	\$4,878.00
MIGUEL ANGEL SOSA	SERVICIO TELEFÓNICO	\$500.00
MARICELA CORTES SILVA	APERTURA DE CAJA CHICA	\$6,000.00
MA. DEL REFUGIO PEREZ CRUZ		\$80,000.00
GRUPO EDITORIAL MEDITERRANEO, S.A. DE C.V.	COMUNICACIÓN SOCIAL	\$4,900.00
INFONAVIT	PAGO EN EXCESO	\$19,632.29
SUIT CEYTEZ EMSAD	PAGO ERRONEO	\$871.66
		<b>\$566,027.00</b>

Así como por otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente (Subsidio al Empleo) que asciende a la cantidad de \$19,171.44 (Diecinueve Mil Ciento Setenta y Un Pesos 44/100 M.N.) generando a este rubro un total de \$833,830.06 (Ochocientos Treinta y Tres Mil Ochocientos Treinta Pesos 06/100 M.N.).

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	IMPORTE
SUBSIDIO AL EMPLEO	\$ 19,171.44

Así mismo dentro de la cuenta de derechos a recibir bienes o servicios se contempla la cantidad de \$8,480.00 (Ocho Mil Cuatrocientos Ochenta Pesos 00/100 M.N.) que corresponden al anticipo a proveedores por concepto de bienes inmuebles y de bienes intangibles.



## **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente A Largo Plazo**

En referencia a los Derechos a Recibir Efectivo Equivalente a Largo Plazo cabe hacer mención que se integran de los adeudos estatales de ejercicios anteriores y del ejercicio actual no radicados al Colegio, por lo que derivado del Convenio de Coordinación el adeudo del estado con la Institución asciende a \$1'013,669,212.92 (Un Billón Trece Millones Seiscientos Sesenta y Nueve Mil Doscientos Doce Pesos 92/100 M.N.).

El adeudo de la Federación con el Colegio, por los ejercicios 2007, 2014, 2015 y 2017 asciende a la cantidad de \$34'213,178.01 (Treinta y Cuatro Millones Doscientos Trece Mil Ciento Setenta y Ocho Pesos 01/100 M.N.) arrojando un adeudo total en la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo de \$1'047,882,390.93 (Un Billón Cuarenta y Siete Millones Ochocientos Ochenta y Siete Mil Trescientos Noventa Pesos 93/100 M.N.).



### Deudores de Ejercicios Anteriores

CONCEPTO	CANTIDAD
DEUDOR ESTATAL 2005	\$ 7,650,618.56
DEUDOR ESTATAL 2006	\$ 20,133,724.37
DEUDOR ESTATAL 2007	\$ 22,271,605.05
DEUDOR ESTATAL 2008	\$ 36,301,205.70
DEUDOR ESTATAL 2009	\$ 53,901,893.20
DEUDOR ESTATAL 2010	\$ 75,269,300.41
DEUDOR ESTATAL 2011	\$ 86,757,521.44
DEUDOR ESTATAL 2012	\$ 101,839,711.14
DEUDOR ESTATAL 2013	\$ 112,267,935.43
DEUDOR ESTATAL 2014	\$ 107,023,759.50
DEUDOR ESTATAL 2015	\$ 107,030,184.30
DEUDOR ESTATAL 2016	\$ 130,210,197.44
DEUDOR ESTATAL 2017	\$ 110,720,550.64
DEUDOR ESTATAL 2018	\$ 42,291,005.74
<b>TOTAL ADEUDO ESTATAL</b>	<b>\$ 1,013,669,212.92</b>
DEUDOR FEDERAL EJERCICIO 2007	\$ 303,023.37
DEUDOR FEDERAL EJERCICIO 2014	\$ 3,040,644.41
DEUDOR FEDERAL EJERCICIO 2015	\$ 3,979,995.09
DEUDOR FEDERAL EJERCICIO 2017	\$ 26,889,515.14
DEUDOR FEDERAL EJERCICIO 2018	\$ -
<b>TOTAL ADEUDO FEDERAL</b>	<b>\$ 34,213,178.01</b>
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 1,047,882,390.93</b>

En lo que respecta al adeudo estatal este movimiento se someterá a la aprobación de la H. Junta Directiva para realizar el cambio a cuentas de orden.

## Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

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

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

El saldo del rubro Bienes Muebles e Inmuebles que figura en el Estado de Situación Financiera al 30 de Junio del 2018 asciende a la cantidad de \$102'111,551.58 (Ciento Dos Millones Ciento Cuatro Mil Cuatrocientos Treinta y Ocho Pesos 05/100 M.N.), y se integra de la forma siguiente:

CONCEPTO	CANTIDAD
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	90,396,914.31
BIENES MUEBLES	40,794,630.74
ACTIVOS INTANGIBLES	9,731.82
DEPRECIACIÓN ACUM. DE BIENES MUEBLES	- 29,089,725.29
<b>TOTAL BIENES MUEBLES E INMUEBLES</b>	<b>\$102,111,551.58</b>

La cantidad de \$90'396,914.31 (Noventa Millones Trescientos Noventa y Seis Mil Novecientos Catorce Pesos 31/100 M.N.) se integra por \$64'561,857.43 (Sesenta y Cuatro Millones Quinientos Sesenta y Un Mil Ochocientos Cincuenta y Siete Pesos 43/100 M.N.) correspondientes a los terrenos registrados ante La Dirección de Catastro y Registro Público de la Propiedad, la cantidad de \$14'704,484.88 (Catorce Millones Setecientos Cuatro Mil Cuatrocientos Ochenta y Cuatro Pesos 88/100 M.N.) corresponde a la construcción en



proceso en bienes propios la cual se considerará en activos de bienes inmuebles al termino de la construcción, así mismo la cantidad \$ 11´130,572.00 (Once Millones Ciento Treinta Mil Quinientos Setenta y Dos Pesos 00/100 M.N.) contempla la contrucción de edificios no habitacionales de los diferentes CECyTEZ – EMSaD que actualmente se encuentran en operación.

El inventario de Bienes Muebles refleja la cantidad de \$40´794,630.74 (Cuarenta Millones Setecientos Noventa y Cuatro Mil Seiscientos Treinta Pesos 74/100 M.N.), en la cuenta de Activos Intangibles la cantidad de \$9,731.82 (Nueve Mil Setecientos Treinta y Un Pesos 82/100 M.N.) y la cantidad de \$-29´089,725.29 (Veintinueve Millones Ochenta y Nueve Mil Setecientos Veinticinco Pesos 29/100 M.N.) es la depreciación acumulada de bienes muebles, los cuales se realizan actualmente de acuerdo a los lineamientos establecidos en la Ley de Contabilidad Gubernamental; en lo que refiere a los bienes inmuebles que refleja el Estado de Situación Financiera están valuados durante el ejercicio 2014 y solo se consideran los que se encuentran a nombre del Colegio.

## PASIVO

### PASIVO CIRCULANTE

En el rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo se refleja la cantidad de \$122'179,911.74 (Ciento Veintidos Millones Ciento Setenta y Nueve Mil Novecientos Once Pesos 74/100 M.N.), la cual se conforma por los siguientes conceptos:

- Retenciones y Contribuciones por pagar al 30 de Junio del 2018 asciende a la cantidad de \$118'913,536.24 (Ciento Dieciocho Millones Novecientos Trece Mil Quinientos Treinta y Seis Pesos 24/100 M.N.) Las cuales se detallan a continuación:

NOMBRE	CANTIDAD
PENSION ALIMENTICIA	- 27.00
CUOTAS INFONAVIT	1,514,226.08
MATRIZ	428.00
INFONACOT	55,725.22
OTROS DESCUENTOS	2,250.00
I.S.P.T. POR SALARIOS	117,309,090.17
I.S.R. RETENCION POR HONORARIOS	9,619.60
I.S.R. ARRENDAMIENTOS	- 0.38
IVA RETENCIONES	- 0.57
IVA TRASLADADO	- 0.07
CUOTAS IMSS	22,225.19
<b>TOTAL</b>	<b>118,913,536.24</b>

- Cabe hacer mención que el I.S.P.T. por Salarios está por la cantidad de \$117'309,090.17 (Ciento Diecisiete Millones Trescientos Nueve Mil Noventa Pesos 17/100 M.N.), dicha cifra está sujeta a las actualizaciones, recargos y multas de cada mes.
- Acreedores \$658,961.38 (Seiscientos Cincuenta y Ocho Mil Novecientos Sesenta y Un Pesos 38/100 M.N.)



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS  
 Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio del 2018  
 (En pesos)

NOMBRE	SALDO
SEGUROS DE ALUMNOS	\$ 7,474.69
FELIPE VITAL RIOS	\$ 185,294.65
OSCAR FERNANDO ALVAREZ ESPINO	\$ 4,440.00
JUAN JAVIER MARQUEZ GALLARDO	\$ 3,976.20
CECYTEZ	\$ 6,064.86
MARICELA SALCEDO IBARRA	\$ 1,050.00
SIT CECYTEZ EMSAD	\$ 366,574.58
ISSSTEZAC	\$ 914.31
NOVA LUXE S.A. DE C.V.	\$ 7,018.38
OPCIPRES S.A. DE C.V.	\$ 40,216.97
MET LIFE DE MEXICO S.A. DE C.V.	\$ 19,942.17
SECRETARIA DE FINANZAS	\$ 15,994.57
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 658,961.38</b>

- En la cuenta de Servicios Personales por \$2'612,214.12 (Dos Millones Seiscientos Doce Mil Doscientos Catorce Pesos 12/100 M.N.

NOMBRE	SALDO
CECYTEZ	\$ 922,661.92
EMSAD	\$ 1,689,552.20
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 2,612,214.12</b>

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

- Adeudo ante el Instituto Mexicano del Seguro Social por concepto del Dictamen 2009, \$3'174,350.82 (Tres Millones Ciento Setenta y Cuatro Mil Trescientos Cincuenta Pesos 82/100 M.N.), la cantidad citada anteriormente está sujeta a actualizaciones, recargos y multas mes a mes.
- Provisiones del ejercicio 2014 \$326,300.05 (Trescientos Veintiseis Mil Trescientos Pesos 05/100 M.N.)
- Adeudo de Acreedor Planteles por \$ 500.25 (Quinientos Pesos 25/100 M.N.).

Por lo tanto en el saldo en la cuenta de otras Provisiones a Corto Plazo se refleja un total de \$3'501,151.12 (Tres Millones Quinientos Un Mil Ciento Cincuenta y Un Pesos 12/100 M.N.).

El total en el rubro de Pasivo Circulante es por la cantidad de \$122'184,712.00 (Ciento Veintidos Billones Ciento Ochenta y Cuatro Millones Setecientos Doce Pesos 00/100 M.N.)



## PASIVO NO CIRCULANTE

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

- Presidencia del Municipio de Pinos \$ 132,837.58 (Ciento Treinta y Dos Mil Ochocientos Treinta y Siete Pesos 58/100 M.N.), ejercicio 2005.
- Secretaría de Finanzas por la cantidad de \$ 32'428,701.31 (Treinta y Dos Millones Cuatrocientos Veintiocho Mil Setecientos Un Pesos 31/100 M.N.),
- INFONAVIT por multas actualizaciones y recargos notificado en el ejercicio 2014, por la cantidad de \$1'402,289.40 (Un Millón Cuatrocientos Dos Mil Doscientos Ochenta y Nueve Pesos 40/100 M.N.).
- Prestamo de la Secretaría de Finanzas a cuenta del Recurso Federal por la cantidad de \$5'500,000.00 (Cinco Millones Quinientos Mil Pesos 00/100 M.N.) a cargo de las ministraciones federales pendientes de los meses de Noviembre y Diciembre.
- Adelanto de convenio por la cantidad de \$14'300,000.00 (Catorce Millones Trescientos Mil Pesos 00/100 M.N.)

El total del rubro de Pasivo No Circulante es por un total de \$53'763,828.29 (Cincuenta y Tres Millones Setecientos Sesenta y Tres Mil Ochocientos Veintiocho Pesos 29/100 M.N.).

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

## NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA

### PÚBLICA/PATRIMONIO

#### HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Al 30 de Junio del 2018 se realizaron altas y bajas de inventario de diferentes planteles de CECyTEZ y EMSaD que corresponden al mes actual.

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

- Patrimonio pendiente por recuperar por parte de la aportación del Estado, del mes de Julio del Ejercicio 2005 al mes de Junio del 2018 asciende a la cantidad de \$1'013,669,212.92 (Un Billón Trece Millones Seiscientos Sesenta y Nueve Mil Doscientos Doce Pesos 92/100 M.N.).
- Patrimonio pendiente por recuperar por parte de la aportación del Federal, del los años en diferentes meses 2007,2014,2015 y 2017 asciende a la cantidad de \$34'213,178.01 (Treinta y Cuatro Millones Doscientos Trece Mil Ciento Setenta y Ocho Pesos 01/100 M.N.), total \$ 1'047,882,391.00 (Un Billon Cuarenta y Siete Millones Ochocientos Ochenta y Dos Mil Trescientos Noventa y Un Pesos 00/100 M.N.).
- Patrimonio de la Dirección General como de cada uno de los Planteles por un total de \$115'726,301.31 (Ciento Quince Millones Setecientos Veintises Mil Trescientos Un Pesos 31/100 M.N.)
- Patrimonio generado con un déficit de \$-168'014,166.00 (Ciento Sesenta y Ocho Millones Catorce Mil Ciento Sesenta y Seisocho Pesos 58/100 M.N.).

El saldo del rubro de Hacienda Pública/Patrimonio arroja un total de \$988'163,663.66 (Novecientos Ochenta y Ocho Millones Ciento Sesenta y Tres Mil Seiscientos Sesenta y Tres Pesos 66/100 M.N.).



**Nota 3**  
**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

### INGRESOS DE LA GESTIÓN

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

### INGRESOS

APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	\$ 1,831,949.75
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 423,736.12
APORTACIONES ESTATALES	\$ 40,361,357.00
APORTACIONES FEDERALES	\$ 82,652,362.00
AYUDAS SOCIALES	\$ 1,214,351.50
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 35,339.59
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 420,000.00
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	<b>\$ 126,939,095.96</b>

### GASTOS

SERVICIOS PERSONALES	\$ 129,411,005.40
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 914,154.72
SERVICIOS GENERALES	\$ 4,044,798.41
AYUDAS SOCIALES	\$ -
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -
<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>\$ 134,369,958.53</b>

Desglose de Gastos por cuenta específica en relación al total de Gastos al 30 de Junio del 2018.

<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AL 30 DE JUNIO DEL 2018</b>		
<b>CAPÍTULO</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>1000</b>	<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>\$ 129,411,005.40</b>
<b>1100</b>	<b>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE</b>	<b>\$ 60,075,848.11</b>
113	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	\$ 60,075,848.11
<b>1200</b>	<b>REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO</b>	<b>\$ 7,983,194.12</b>
121	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	\$ -
122	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	\$ 7,983,194.12
<b>1300</b>	<b>REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES</b>	<b>\$ 13,162,823.28</b>
131	PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	\$ 9,266,833.55
132	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	\$ 3,858,604.61
133	HORAS EXTRAORDINARIAS	\$ 20,585.12
134	COMPENSACIONES	\$ 16,800.00
<b>1400</b>	<b>SEGURIDAD SOCIAL</b>	<b>\$ 15,794,649.91</b>
141	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ 7,465,999.44
142	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	\$ 4,094,491.21
143	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	\$ 3,859,502.11
144	APORTACIONES PARA SEGUROS	\$ 374,657.15
<b>1500</b>	<b>OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS</b>	<b>\$ 32,260,073.05</b>
151	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	\$ -
152	INDEMNIZACIONES	\$ 708,447.01
153	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	\$ -
154	PRESTACIONES CONTRACTUALES	\$ 31,320,009.39
155	APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS	\$ -
159	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ 231,616.65
<b>1600</b>	<b>PREVISIONES</b>	<b>\$ -</b>
161	PREVISIONES DE CARÁCTER LABORAL, ECONÓMICA Y DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ -
<b>1700</b>	<b>PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS</b>	<b>\$ 134,416.93</b>
171	ESTIMULOS	\$ 134,416.93
172	RECOMPENSAS	\$ -

<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AL 30 DE JUNIO DEL 2018</b>		
<b>CAPÍTULO</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>2000</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>\$ 913,667.52</b>
<b>2100</b>	<b>MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES</b>	<b>\$ 273,580.42</b>
211	MATERIAL, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	\$ 91,881.57
212	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	\$ 66,362.32
213	MATERIAL ESTADISTICO Y GEOGRAFICO	\$ -
214	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	\$ 6,840.00
215	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	\$ 18,442.09
216	MATERIAL DE LIMPIEZA	\$ 20,268.91
217	MATERIALES Y UTILES DE ENSEÑANZA	\$ 69,785.53
218	MATERIALES PARA EL REGISTRO E IDENTIFICACION DE BIENES Y PERSONAS	\$ -
<b>2200</b>	<b>ALIMENTOS Y UTENSILIOS</b>	<b>\$ 93,473.32</b>
221	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	\$ 90,218.32
222	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	\$ 3,255.00
223	UTENSILIOS PARA EL SERVICIOS DE ALIMENTACIÓN	\$ -
<b>2300</b>	<b>MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN</b>	<b>\$ -</b>
231	PRODUCTOS ALIMENTICIOS, AGROPECUARIOS Y FORESTALES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
232	INSUMOS TEXTILES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
233	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
234	COMBUSTIBLE, LUBRICANTES, ADITIVOS, CARBÓN Y SUS DERIVADOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
235	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
236	PRODUCTOS METÁLICOS Y A BASE DE MINERALES NO METÁLICOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
237	PRODUCTOS DE CUERO, PIEL, PLÁSTICO Y HULE ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
238	MERCANCIAS ADQUIRIDAS PARA SU COMERCIALIZACIÓN	\$ -
239	OTROS PRODUCTOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
<b>2400</b>	<b>MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN</b>	<b>\$ 179,250.08</b>
241	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	\$ 55,620.81
242	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	\$ 11,990.24
243	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	\$ 761.99
244	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	\$ 1,482.02
245	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	\$ 9,574.81
246	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	\$ 21,981.62
247	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA CONSTRUCCIÓN	\$ 57,775.21
248	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	\$ 10,181.78
249	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACIÓN	\$ 9,881.60
<b>2500</b>	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO</b>	<b>\$ 7,147.39</b>
251	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	\$ -
252	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS	\$ 515.00
253	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	\$ 2,776.80
254	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS	\$ -
255	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	\$ 2,233.12
256	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADAS	\$ -
259	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	\$ 1,622.47
<b>2600</b>	<b>COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS</b>	<b>\$ 196,083.17</b>
261	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 196,083.17
262	CARBÓN Y SUS DERIVADOS	\$ -

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS  
 Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio del 2018  
 (En pesos)

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
<b>2700</b>	<b>VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ART DEPORTIVOS</b>	<b>\$ 12,808.51</b>
271	VESTUARIOS Y UNIFORMES	\$ 7,352.64
272	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	\$ -
273	ARTICULOS DEPORTIVOS	\$ 4,817.87
274	PRODUCTOS TEXTILES	\$ 638.00
275	BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES, EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR	\$ -
<b>2800</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD</b>	<b>\$ -</b>
281	SUSTANCIAS Y MATERIALES EXPLOSIVOS	\$ -
282	MATERIALES DE SEGURIDAD PÚBLICA	\$ -
283	PRENDAS DE VESTIR	\$ -
<b>2900</b>	<b>HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES</b>	<b>\$ 151,324.63</b>
291	HERRAMIENTAS MENORES	\$ 2,111.09
292	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	\$ 2,166.89
293	REFACC Y ACCES MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON, EDUC Y RECREATIVO	\$ 1,064.27
294	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGICAS DE LA INFORMACIÓN	\$ 43,652.92
295	REFACC Y ACCES MENORES DE EQ E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
296	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 37,064.06
297	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ -
298	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	\$ -
299	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	\$ 65,265.40

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

<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AL 30 DE JUNIO DEL 2018</b>		
<b>CAPÍTULO</b>	<b>CONCEPTO</b>	<b>IMPORTE</b>
<b>3000</b>	<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>\$ 4,045,285.61</b>
<b>3100</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>\$ 1,557,113.44</b>
311	ENERGIA ELECTRICA	\$ 465,321.00
312	GAS	\$ 4,154.52
313	AGUA	\$ 40,282.68
314	TELEFONIA TRADICIONAL	\$ 137,788.45
315	TELEFONIA CELULAR	\$ -
316	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES	\$ -
317	SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	\$ 909,393.80
318	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRÁFICOS	\$ 172.99
319	SERVICIOS INTEGRALES Y OTROS SERVICIOS	\$ -
<b>3200</b>	<b>SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO</b>	<b>\$ 61,210.19</b>
321	ARRENDAMIENTO DE TRRENOS	\$ -
322	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	\$ -
323	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 61,210.19
324	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
325	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ -
326	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ -
327	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -
328	ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$ -
329	OTROS ARRENDAMIENTOS	\$ -
<b>3300</b>	<b>SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS</b>	<b>\$ 283,379.03</b>
331	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	\$ 27,664.91
332	SERVICIO DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	\$ -

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS  
 Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio del 2018  
 (En pesos)

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
333	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$ 76,309.32
334	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	\$ 43,979.20
335	SERVICIOS DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y DESARROLLO	\$ -
336	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, TRADUCCIÓN, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN	\$ 6,056.92
337	SERVICIOS DE PROTECCIÓN Y SEGURIDAD	\$ -
338	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ -
339	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	\$ 129,368.68
<b>3400</b>	<b>SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES</b>	<b>\$ 104,982.54</b>
341	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	\$ 27,345.58
342	SERVICIOS DE COBRANZA INVESTIGACIÓN CREDITICIA Y SIMILAR	\$ -
343	SERVICIOS DE RECAUDACIÓN, TRASLADO Y CUSTODIA DE VALORES	\$ -
344	SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL DEL ESTADO	\$ -
345	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	\$ 76,175.36
346	ALMACENAJE, EMBALAJE Y ENVASE	\$ -
347	FLETES Y MANIOBRAS	\$ 1,461.60
348	COMISIONES POR VENTA	\$ -
349	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES INTEGRALES	\$ -
<b>3500</b>	<b>SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN</b>	<b>\$ 93,786.09</b>
351	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	\$ 6,764.00
352	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 11,668.45
353	INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MTTO DE MOB Y EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	\$ 17,784.37



CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
354	INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MTTO DE MOB Y EQUIPO EINSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
355	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 53,123.82
356	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ -
357	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	\$ 95.45
358	SERVICIOS LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	\$ -
359	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACIÓN	\$ 4,350.00
<b>3600</b>	<b>SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD</b>	<b>\$ 32,725.30</b>
361	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJE SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES	\$ 160.00
362	DIFUSIÓN POR RADIO TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES COMERCIALES PARA PROMOVER LA VENTA DE BIEIENS O SERVICIOS	\$ 29,765.30
363	SERVICIOS DE CREATIVIDAD, PREPRODUCCIÓN DE PUBLICIDAD, EXCEPTO INTERNET	\$ -
364	SERVICIO DE REVELADO DE FOTOGRAFÍA	\$ -
365	SERVICIOS DE LA INDUSTRIA FÍLMICA, DEL SONIDO Y DEL VIDEO	\$ -
366	SERVICIOS DE CREACIÓN Y DIFUSIÓN DE CONTENIDO EXCLUSIVAMENTE A TRAVÉS DE INTERNET	\$ -
369	OTROS SERVICIOS DE INFORMACIÓN	\$ 2,800.00
<b>3700</b>	<b>SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS</b>	<b>\$ 488,007.20</b>
371	PASAJES AEREOS	\$ 85,635.00
372	PASAJES TERRESTRES	\$ 38,073.61
373	PASAJES MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES	\$ -
374	AUTOTRANSPORTE	\$ 228,438.13
375	VIÁTICOS EN EL PAÍS	\$ 134,810.46
376	VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO	\$ -

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
377	GASTOS DE INSTALACIÓN Y TRASLADO DE MEMAJE	\$ -
378	SERVICIOS INTEGRALES DE TRASLADO Y VIATICOS	\$ -
379	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	\$ 1,050.00
<b>3800</b>	<b>SERVICIOS OFICIALES</b>	<b>\$ 40,096.29</b>
381	GASTOS DE CEREMONIAL	\$ -
382	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	\$ 33,532.16
383	CONGRESOS Y CONVENCIONES	\$ -
384	EXPOSICIONES	\$ -
385	GASTOS DE REPRESENTACIÓN EN JUNTAS	\$ 6,564.13
<b>3900</b>	<b>OTROS SERVICIOS GENERALES</b>	<b>\$ 1,383,985.53</b>
391	SERVICIOS FUNERARIOS Y DE CEMENTERIOS	\$ -
392	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	\$ 68,415.00
393	IMPUESTOS Y DERECHOS DE IMPORTACION	\$ -
394	SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD COMPETENTE	\$ -
395	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	\$ 1,313,970.47
396	OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	\$ -
397	UTILIDADES	\$ -
398	IMPUESTO SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACION LABORAL	\$ -
399	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ 1,600.06

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y Equivalentes**

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

<b>NOMBRE</b>	<b>MES ACTUAL</b>	<b>MES ANTERIOR</b>
EFECTIVO EN BANCOS Y FONDOS FIJOS	16,777,102.24	15,786,732.83
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>16,777,102.24</b>	<b>15,786,732.83</b>

**NOTAS DE DESGLOCE**

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

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

**Ingresos Presupuestarios No Contables:** no aplica.

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

<b>1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS</b>	<b>\$</b>	<b>123,357,056.00</b>
------------------------------------	-----------	-----------------------

<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>\$ 3,582,040.00</b>
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	\$ 3,582,040.00	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$ -	

<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$ -</b>
Productos de Capital	\$ -	
Aprovechamientos Capital	\$ -	
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ -	

<b>4. INGRESOS CONTABLES ( 4 = 1 + 2 - 3 )</b>	<b>\$</b>	<b>126,939,095.96</b>
--	-----------	-----------------------

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio del 2018

(En pesos)

<b>1. TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>\$ 135,679,117.73</b>
--	--	--------------------------

<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>\$ 1,309,159.20</b>
Mobiliario	\$ 414,798.09	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$ 15,999.00	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$ -	
Bienes Informáticos	\$ -	
Otro Mobiliario y Equipo de Administración	\$ -	
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ -	
Vehículos y Equipo de Transporte	\$ 310,000.00	
Equipo de Defensa y Seguridad	\$ -	
Maquinaria, Otros Equipo y Herramientas	\$ -	
Equipo y Aparatos Audiovisuales	\$ -	
Cameras Fotograficas y de Video	\$ -	
Activos Biológicos	\$ -	
Bienes Inmuebles	\$ -	
Activos Intangibles	\$ -	
Obra Pública en Bienes Propios	\$ 568,362.11	
Acciones y Participaciones de Capital	\$ -	
Compra de Títulos y Valores	\$ -	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	\$ -	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	\$ -	
Amortización a la Deuda Pública	\$ -	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	\$ -	
Otros Ingresos Presupuestales No Contables	\$ -	

<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>\$ -</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ -	
Provisiones	\$ -	
Disminución de Inventarios	\$ -	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	\$ -	
Otros Gastos	\$ -	
Otros Gastos No Contables No Presupuestales	\$ -	

<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE ( 4 = 1 - 2 + 3 )</b>		<b>\$ 134,369,958.53</b>
---	--	--------------------------

## CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

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

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

### **Contables**

Valores

Emisión de Obligaciones

Avales y Garantías

Juicios

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

Bienes Considerados en Comodato



COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS  
 Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio del 2018  
 (En pesos)

Cuentas Presupuestarias:

LEY DE INGRESOS	SALDOS AL 30 DE JUNIO DEL 2018
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 230,686,117.52
AMPLIACIONES Y REDUCCIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ -
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$ 107,672,398.52
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 123,013,719.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 123,013,719.00
INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO	\$ -
AMPLIACIÓN INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO	\$ 1,831,949.75
INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO POR EJECUTAR	\$ 1,831,949.75
INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO DEVENGADO	\$ 1,831,949.75
INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO RECAUDADO	\$ 1,831,949.75
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS ESTIMADOS	\$ -
AMPLIACIÓN INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 423,736.12
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS POR EJECUTAR	\$ 423,736.12
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DEVENGADO	\$ 423,736.12
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS RECAUDADO	\$ 423,736.12
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS ESTIMADOS	\$ -
AMPLIACIÓN TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$ 1,214,351.50
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS POR EJECUTAR	\$ 1,214,351.50
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS DEVENGADO	\$ 1,214,351.50
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS RECAUDADO	\$ 1,214,351.50
PRESUPUESTO DE EGRESOS	SALDOS AL 30 DE JUNIO DEL 2018
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 230,686,117.52
AMPLIACIÓN AL PRESUPUESTO	\$ 20,864,540.14
PRESUPUESTO VIGENTE	\$ 251,550,657.66
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 135,679,177.73
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 135,679,177.73
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 135,674,737.73
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 135,674,737.73

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

## NOTAS ACLARATORIAS RESPECTO DE EL SUBEJERCICIO

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

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

Fundamentados en los **artículos 6, 7, 9, 46 y Cuarto Transitorio de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los criterios aprobados por el Consejo Nacional de Armonización Contable** para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia **la Ley de Disciplina Financiera** de las Entidades Federativas y los Municipios, **se registran como un “subejercicio” el cual debe entenderse como el recurso correspondiente al importe que tiene el Colegio por ejercer en gasto presupuestado hasta el 31 de Diciembre del presente** derivado del recurso pendiente por radicar de ministraciones de la Federación y el Estado al Colegio atendiendo el calendario de ministraciones para el ejercicio 2017.

## NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### Introducción

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



## PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

La Aportación Estatal no se ha regularizado respecto con la Aportación Federal, restringiendo al Colegio para solventar los gastos inherentes a la operación de nuestros planteles, lo que ha generado un recorte de gastos, atendiendo las necesidades mas primordiales de los mismos sin descuidarlos.



## AUTORIZACIÓN E HISTORIA

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

El Sistema de Educación Tecnológica desarrollo en 1991, un sistema descentralizado, denominado Coordinación Nacional de los Colegios de Estudios Científicos y Tecnológicos de los Estados, bajo la responsabilidad de los gobiernos de los Estados, el cual ha ido consolidando su operación y ha alcanzado niveles máximos de atención, calidad, eficiencia y eficacia.

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

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

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

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

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

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



## ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

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

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

### Misión

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

### Visión

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

- La formación de jóvenes competitivos con compromiso social.
- La profesionalización docente.
- Los planes y programas de estudio orientados al desarrollo integral.

- Las gestión administrativa, académica y social comprometida para el mejoramiento del aprendizaje.

### **Principal Actividad**

Ofrecer educación media superior en forma de bachillerato tecnológico

### **Mes Fiscal**

Del 01 al 30 de Junio del 2018.

### **Régimen Jurídico**

Organismo Público Descentralizado, con Personalidad Jurídica y Patrimonio Propios.

### **Obligaciones Fiscales**

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

### **Estructura Organizacional Básica**

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

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

## BASES DE PREPARACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

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

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

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

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

Las inversiones en inmuebles, vehículos, maquinaria, mobiliario y equipo son consideradas como egresos del período en que se adquieren, para efectos del Estado de Situación Financiera, registrando en la cuenta de activo que corresponda, resguardando las facturas originales que amparan la propiedad del bien.

### **Reclasificaciones**

Al 30 de Junio del 2018, se han estado contabilizando las reclasificaciones, por concepto de la cancelación de los Deudores Diversos tanto de Viáticos como de Gastos Diversos.

## PROCESO DE MEJORA

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

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



## EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Al 30 de Junio del ejercicio 2018 tenemos un adeudo ante la Secretaria de Hacienda y Crédito Público por concepto de retenciones de ISR por el pago de Sueldos y Salarios, Retenciones por Honorarios, ISR de Arrendamiento, Retención de IVA, ISR por asimilables a salarios por un monto de \$117'309,090.17 (Ciento Diecisiete Millones Trescientos Nueve Mil Noventa Pesos 17/100 M.N.), cabe hacer mención que se está contemplando dentro de los Estados Financieros la cantidad aproximada de \$3'174,350.82 (Tres Millones Ciento Setenta y Cuatro Mil Trescientos Cincuenta Pesos 82/100 M.N.) derivada de la revisión del Seguro Social del ejercicio 2009 a la Institución, adeudo que se tiene pendiente de pago ante la Dependencia del Instituto Mexicano del Seguro Social, por el concepto de cuotas obrero patronales, actualizaciones y recargos de dicho ejercicio, así como Multas al INFONAVIT del ejercicio 2012 por la cantidad de \$ 1'402,289.40 (Un Millón Cuatrocientos Dos Mil Doscientos Ochenta y Nueve Pesos 40/100 M.N).

## PARTES RELACIONADAS

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

**Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio**

El Desahorro presentado en el Estado de Posición Financiera al 30 de Junio del 2018 es por \$-7'430,862.57 (Siete Millones Cuatrocientos Treinta Mil Ochocientos Sesenta y Dos Pesos 57/100 M.N.)

Este desahorro se generó debido a que la aportación estatal del 50% del presupuesto de este Colegio no se cumple además de que los gastos de capítulo 1000 se ejercen mes con mes, siendo éste el capítulo más representativo del presupuesto.

**ELABORÓ**



**L.C. SARA REYES LOZANO  
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS**

**REVISÓ**



**DOC. JOSÉ FRANCISCO ROSALES TORRES  
DIRECTOR ADMINISTRATIVO**

**AUTORIZÓ**



**LIC. ANTONIO ARGÜELLES ACOSTA  
DIRECTOR GENERAL DEL CECyTEZ**