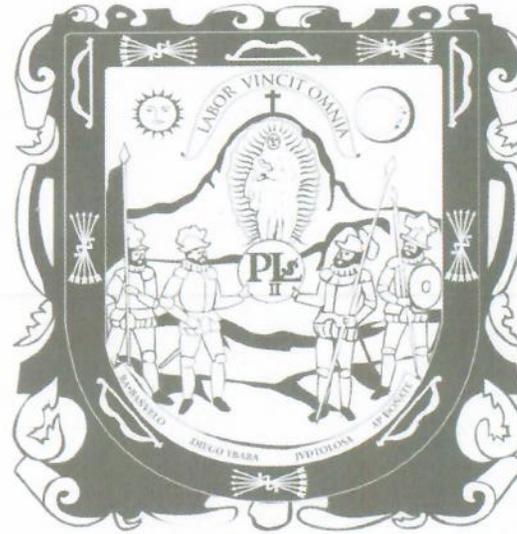


CUENTA PÚBLICA 2018



CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN



I. Información Contable

Cuenta Pública 2018
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017
(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	1,844,955	6,253,815	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,691,740	788,480
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,283,530	298,274	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	1,000,000	0
Otros Activos Circulantes	53,561	0	Provisiones a Corto Plazo	14,744,530	38,276,088
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	10,182,046	6,552,089	Total de Pasivos Circulantes	23,436,270	39,064,568
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	21,231,333	40,957,217	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos Por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	207,628,117	181,653,788	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	19,128,077	16,852,468	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	19,182	17,759	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	-11,080,966	-8,637,198	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos No Circulantes	9,643,075	9,721,044	Total del Pasivo	23,436,270	39,064,568
Total de Activos No Circulantes	246,568,817	240,565,079	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	256,750,863	247,117,168	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	56,613,783	65,473,743
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	32,470,352	41,330,312
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	24,143,430	24,143,430
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	176,700,811	142,578,857
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	28,983,000	54,107,818
			Resultado de Ejercicios Anteriores	138,284,930	86,375,413
			Revalúos	10,669,880	3,317,202
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,236,999	-1,221,576
			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	233,314,593	208,052,599
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	256,750,863	247,117,168

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

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



Cuenta Pública 2018
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)
Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación



CIENCIA TECNOLOGÍA
Trabajemos Unidos

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	6,024,634	2,785,783	GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	37,119,767	38,473,571
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	22,425,414	19,498,956
Impuestos	0	0	Servicios Personales	1,565,277	1,593,669
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	13,129,076	17,380,745
Contribuciones de Mejoras	0	2,785,783	Servicios Generales		
Derechos	2,145,054	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	43,382,052	24,015,236
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones Al Sector Publico	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,879,580	0	Transferencias al Resto del Sector Publico	18,838,293	10,000,000
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0	0	Ayudas Sociales	17,877,091	14,015,236
			Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	104,945,962	115,996,785	Transferencias a Fideicomisos Mandatos y Contratos Analogos	6,666,668	0
Participaciones y Aportaciones	16,757,476	22,836,033	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	88,188,486	93,160,752	Donativos	0	0
			Transferencias al Exterior	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	957,991	1,243,684	Participaciones y Aportaciones	0	0
Ingresos Financieros	957,991	1,243,684	Participaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0			
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0			
Total de Ingresos y Otros Beneficios	111,928,587	120,026,253	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	16,985
			Intereses de la Deuda Publica	0	0
			Comisiones de la Deuda Publica	0	0
			Gastos de la Deuda Publica	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Apoyos Financieros	0	16,985
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,443,769	3,412,643
			Estimaciones Depreciaciones Deterioros Obsolescencia y Amortizaciones	2,443,769	3,412,643
			Provisiones	0	0
			Disminuciones de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversion Pública No Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	82,945,587	65,918,435
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	28,983,000	54,107,818

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

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

Cuenta Pública 2018
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)



CienciaTECNOLOGÍA
Trabajemos Unidos

Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	65,473,743	0	0	0	65,473,743
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	41,330,312	0	0	0	41,330,312
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	24,143,430	0	0	0	24,143,430
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017	0	88,471,039	54,107,818	0	142,578,857
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	54,107,818	0	54,107,818
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	86,375,413	0	0	86,375,413
Revalúos	0	3,317,202	0	0	3,317,202
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0 -	1,221,576	0	0 -	1,221,576
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio Neto de 2017	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	65,473,743	88,471,039	54,107,818	0	208,052,599
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>					
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto del Ejercicio 2018	8,859,960	0	0	0 -	8,859,960
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	- 8,859,960	0	0	0 -	8,859,960
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0

CONSEJO ZACATECANO DE
CienciaTECNOLOGÍA
e INNOVACIÓN

Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018	0	51,909,517 -	17,787,564	0	34,121,954
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	28,983,000	0	28,983,000
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	51,909,517 -	54,107,818	0 -	2,198,301
Revalúos	0	0	7,352,678	0	7,352,678
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0 -	15,423	0 -	15,423
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública /Patrimonio Neto de 2018	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2018	56,613,783	140,380,556	36,320,255	0	233,314,593

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

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

Cuenta Pública 2018
 Estado de Cambios en la Situación Financiera
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	26,656,481	36,290,177	PASIVO	7,903,260	23,531,558
Activo Circulante	4,408,860	8,038,817	Pasivo Circulante	7,903,260	23,531,558
Efectivo y Equivalentes	4,408,860	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,903,260	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	7,985,256	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	1,000,000	0
Otros Activos Circulantes	0	53,561	Provisiones a Corto Plazo	0	23,531,558
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	22,247,621	28,251,360	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	19,725,884	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos Por Pagar A Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	0	25,974,328	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	2,275,609	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	1,423	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	2,443,769	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos No Circulantes	77,969	0			
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	36,335,678	11,073,684
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	8,859,960
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	8,859,960
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	36,335,678	2,213,724
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	28,983,000	0
			Resultado de Ejercicios Anteriores.	0	2,198,301
			Revalúos	7,352,678	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	15,423
			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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

L.C. Encarnación de la Rosa Martínez
 Directora de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2018

Estado de Flujo de Efectivo

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

(Pesos)

Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación



CIENCIA TECNOLOGÍA
Trabajamos Unidos

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación			Fujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	111,928,587	120,026,253	Origen	22,247,621	3,412,388
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	22,247,621	3,412,388
Derechos	0	2,785,783	Aplicación	28,251,360	108,300,612
Productos de Tipo Corriente	2,145,054	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	25,974,328	97,031,445
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	2,275,609	4,607,530
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	3,879,580	0	Otras Aplicaciones de Inversión	1,423	6,661,637
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0	0	Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 6,003,738 -	104,888,224
Participaciones y Aportaciones	16,757,476	22,836,033			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	88,188,486	93,160,752			
Otros Orígenes de Operación	957,991	1,243,684			
Aplicación	82,945,587	65,901,450	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	22,425,414	19,498,956	Origen	15,255,938	55,138,103
Materiales y Suministros	1,565,277	1,593,869	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	13,129,076	17,380,745	Interno	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones Al Sector Publico	0	0	Externo	0	0
Transferencias al Resto del Sector Publico	18,838,293	10,000,000	Otros Orígenes de Financiamiento	15,255,938	55,138,103
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación	42,644,060	149,784
Ayudas Sociales	17,877,091	14,015,236	Servicios de la Deuda	0	16,985
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Interno	0	16,985
Tranferencias a Fideicomisos Mandatos y Contratos Analogos	6,666,668	0	Externo	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Otros Aplicaciones de Financiamiento	42,644,060	132,799
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			

Otras Aplicaciones de Operación	2,443,769	3,412,643	Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-	27,388,122	54,988,319
Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Operación	28,983,000	54,124,803	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	-	4,408,860	4,224,897
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio		6,253,815	2,028,917
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio		1,844,955	6,253,815

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

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



Cuenta Pública 2018
 Estado Analítico del Activo
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	247,117,168	382,130,129	372,496,433	256,750,863	9,633,696
Activo Circulante	6,552,089	228,734,957	225,105,000	10,182,046	3,629,957
Efectivo y Equivalentes	6,253,815	110,481,327	114,890,187	1,844,955 -	4,408,860
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	298,274	118,200,069	110,214,812	8,283,530	7,985,256
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	53,561	0	53,561	53,561
Activo No Circulante	240,565,079	153,395,172	147,391,434	246,568,817	6,003,738
Inversiones Financieras a Largo Plazo	40,957,217	94,230,973	113,956,857	21,231,333 -	19,725,884
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	181,653,788	54,243,787	28,269,459	207,628,117	25,974,328
Bienes Muebles	16,852,468	3,586,955	1,311,346	19,128,077	2,275,609
Activos Intangibles	17,759	1,423	0	19,182	1,423
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	8,637,198	0	2,443,769 -	11,080,966 -	2,443,769
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	9,721,044	1,332,035	1,410,008	9,643,075 -	77,969

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

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



Cuenta Pública 2018
 Estado Análítico del Patrimonio
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
Hacienda Pública/Patrimonio	208,052,599	101,636,683	126,898,677	233,314,593	25,261,994
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	65,473,743	8,859,960	0	56,613,783 -	8,859,960
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	41,330,312	8,859,960	0	32,470,352 -	8,859,960
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	24,143,430	0	0	24,143,430	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	142,578,857	92,776,723	126,898,677	176,700,811	34,121,954
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	87,532,046	116,515,046	28,983,000	28,983,000
Resultado de Ejercicios Anteriores.	140,483,231	2,198,301	0	138,284,930 -	2,198,301
Revalúos	3,317,202	1,187,339	8,540,017	10,669,880	7,352,678
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	1,859,037	1,843,614 -	1,236,999 -	15,423
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

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



Cuenta Pública 2018
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)



CIENCIA TECNOLOGÍA
Trabajemos Unidos

Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PUBLICA				
Otros Pasivos				
Subtotal de otras Obligaciones Financieras				
Otros Pasivos del Ente	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	39,064,568	23,436,270
Subtotal de Otros pasivos del Ente			39,064,568	23,436,270
Subtotal Otros Pasivos			39,064,568	23,436,270
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			39,064,568	23,436,270

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

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



Cuenta Pública 2018
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Monto	Total
Bienes en Comodato Existen 1,188 bienes muebles; así como 6 vehículos se informa que a la fecha de presentación, no existe contrato de comodato vigente, sin embargo, está en trámite ante la Secretaría de Administración de Gobierno del Estado de Zacatecas	18,922,863	18,922,863
Juicios Juicio Laboral Ordinario 1151/V/2014 actor Víctor Izcoatl Pastor Alvarado, Demandado Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación/ Etapa Procesal admisión de pruebas	0	0
Total de Pasivos Contingentes		18,922,863

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
 Director General

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



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 2018, informa un saldo de \$1'844,955 que representa el saldo disponible en las cuentas bancarias, integrado de la siguiente manera:

Cuenta Padre	Cuenta Bancaria	Concepto	Parcial	Importe
1112		Efectivo y Equivalentes		
	1228	Ingresos Propios 2018	155,000	
	2678	Estrategia Nacional 2018	993,611	
	3769	Capítulo MIL	592,055	
	1117	Gasto Corriente CAP 2000 Y 3000	101,741	
	4395	FAFEF Exhibiciones	1,204	
	5946	FAFEF	1,341	
	5938	Fondo de Viáticos	3	
				\$ 1,844,955

- 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 cuatro cuentas contables que en su conjunto ascienden a un monto de \$8'283,530 y que se detallan a continuación:




Notas a los Estados Financieros

Cuenta Padre	Concepto	Vencimiento (Días)			Importe
		90	180	< a 365	
Derechos a recibir efectivo y equivalentes					
1122	Cuentas por cobrar a corto plazo				\$ 8'175,780
	Impartición cursos y talleres	1'000,000			
	Capítulo 1000-1	71,818			
	Capítulo 1000-2	120,428			
	Capítulo 1000-3	81,297			
	Capítulo 1000-4	169,569			
	Capítulo 3000-4	66,000			
	Capítulo 1000-1	6'666,668			
1123	Deudores diversos a corto plazo				17
	Comisión bancaria	17			
1129	Otros derechos a recibir efectivos o equivalentes				107,733
	Crédito al salario		\$	118	
	Estímulo fiscal		-	21,066	
	Crédito al salario			3	
	Estímulo fiscal			128,571	
	Crédito al salario 2016		-	2	
	Crédito al salario 2017			1	
	Subsidio al salario	108			
					\$ 8'283,530

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.

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



Activo no circulante

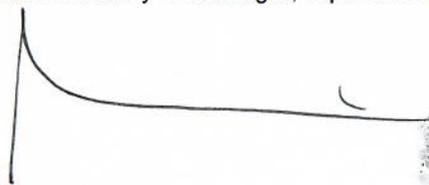
- 4. Inversiones Financieras a Largo Plazo:** Representa el monto de los recursos excedentes del ente público, invertidos en títulos, valores y demás instrumentos financieros, cuya recuperación se efectuará en un plazo mayor a doce meses.

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación creó el Fideicomiso 11051 el cual administrará los recursos para la operación, mantenimiento y administración del Parque Científico y Tecnológico, que tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación de la triple 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 \$ 21'231,333.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1213	Inversiones Financieras a Largo Plazo		
	Recurso Estatal para Quantum Ciudad del Conocimiento	38,455	
	Ingresos Propios PCT	2'958,903	
	Recurso FAFEF 2018	11'275,975	
	Recurso FAFEF 2017	137,450	
	Recurso IEEZ 2018	6'820,550	
			\$ 21'231,333

- 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 2018 es de \$207'628,117; el cual corresponde a la adquisición de terrenos y construcciones en proceso en Quantum Ciudad del Conocimiento, así como el valor determinado por el avalúo catastral de las instalaciones y terreno del Zigzag, Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología, representando los saldos siguientes:





Notas a los Estados Financieros

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1231	Terrenos		\$ 72'358,474
	Primer pago de compra-venta de terreno parcela 275 ZZ/P1/1 del ejido la escondida	\$ 5'400,000	
	Adquisición de terreno del CIT	5'400,000	
	Fideicomiso 11051	43'390,749	
	Estructura representativa de la Letra "Q"	40,600	
	Estructura de Espectacular instalada	30,972	
	Obra de Arte "Rosa de los Vientos"	436,160	
	Avalúo Terreno Zigzag	17'659,993	
1233	Edificios No Habitacionales		\$ 6'486,460
	Avalúo Edificio Zigzag	\$ 6'486,460	
1235	Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público		\$ 128'783,183
	Construcción de obras para el abastecimiento de agua, petróleo, gas, electricidad	\$ 2'465,727	
	Construcción de vías de comunicación por contrato en bienes de dominio público 2016	24'359,025	
	Edificación no habitacional por contrato en bienes de dominio público	24'744,506	
	Recalibración al Sistema de Alimentación Eléctrica	1'019,657	
	Segunda etapa Edificio Coworking Space	22'479,723	
	Urbanización Segunda Etapa	23'000,000	
	Construcción y equipamiento Coworking Space	23'562,476	
	Adecuación de estancia para investigadores en Quantum	451,461	
	Construcción de vías de comunicación por contrato en bienes de dominio público 2017	2'185,608	



Notas a los Estados Financieros

Obra Parque de Juegos Infantiles	1'800,000
Urbanización Tech Mall	2'715,000
	\$ 207'628,117

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 \$19'128,077; importe destinado a la adquisición de mobiliario y equipo de oficina, exhibiciones, medios de transporte y maquinaria, el cual está conformado por las siguientes cuentas contables.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
Bienes muebles			
1241	Mobiliario y equipo de administración	\$6,148,719	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	9'845,648	
1244	Equipo de transporte	2,816,204	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	317,506	
			\$ 19'128,077

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 \$19,182.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1252	Activos Intangibles		
	<i>eeK'</i>	\$ 10,629	
	Zigzag	2,851	
	Quantum	2,851	

Labsol	2,851
\$ 19,182	

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 2018 es de: -\$11'080,966.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1261	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Inmuebles		-\$ 1'666,939
	Edificios	-\$ 1'666,939	
1263	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-\$ 9'414,027
	Mobiliario y equipo de administración	-\$ 3'849,467	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	- 3'427,226	
	Equipo de transporte	- 2'036,941	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	- 100,393	
			-\$ 11'080,966

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 periodo 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	340,416	
			\$ 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.

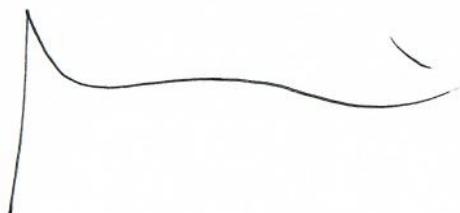
Este rubro muestra un saldo al 31 de diciembre de 2018 equivalente a \$7'691,740; el cual se compone con las siguientes cuentas y conceptos, así como su vigencia es menor a 90 días.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
211	Cuentas por pagar a corto plazo		
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 929,112	
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	81,662	
2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	6'669,213	
2117	Retenciones y contribuciones	11,753	
			\$ 7'691,740

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 representa los recursos por entregar al fideicomiso 11051 para su manejo de acuerdo a su fin con el que fue creado.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
216	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		\$ 1'000,000
2164	Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogo	1'000,000	




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

El saldo de la provisión de recurso por \$14'744,530; corresponde a los convenios y contratos celebrados para la fomentar y fortalecer la divulgación de las ciencia, pago de combustibles del mes de diciembre, impuesto sobre nómina y contratos para la construcción de la segunda etapa de Urbanización y Edificación del Coworking Space en Quantum, Ciudad del Conocimiento.

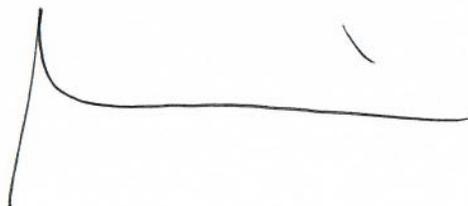
Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
2179	Provisiones a Corto Plazo		
	Universidad Autónoma de Zacatecas	130,000	
	Proyecto ASCTI	976,602	
	FORDECYT	17,027	
	Edenred Mexico, S.A. de C.V.	33,504	
	Secretaria de Finanzas	77,577	
	Constructora ATSO, S.A. de C.V.	8'879,826	
	Grupo Constructor Plata	4'629,994	
			\$ 14'744,530

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 2018, es por la cantidad de \$111'928,587 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.		\$ 2'145,054	2%
	Recursos Propios	2'145,054		
4172	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios		\$ 3'879,580	3%
	Acceso al público en general	1'038,450		
	Acceso grupo	906,018		
	Paquete escolar	1,000		
	Mini curso educativo	22,070		
	Paquete Especial de Acceso al ZigZag	50,300		
	Impartición de cursos y talleres	1'072,900		
	Curso de verano educativo 2018	461,377		
	Impartición de cursos y talleres CECODIC	85,240		
	Impartición de curso LABSOL	45,600		
	Convenio de asignación de recurso REDNACECYT	190,625		
	Licitaciones 2018	6,000		
4212	Aportaciones		\$ 12'557,476	11%
	Instituto de Innovación y Transferencia de Tecnología	22,232		
	Recurso IEEZ 2018	298,119		
	Recurso INE_ IEEZ 2018	12'237,125		
4213	Convenios		\$ 4'200,000	4%
	Convenio de Asignación de Recursos 1000/113/2018 C-575/2018	200,000		
	Convenio FORDECYT 2018	4'000,000		
4221	Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público		\$ 88'188,486	79%
	Capítulo 1000	22'429,432		
	Capítulo 2000	1'543,000		
	Capítulo 3000	3'385,000		
	Capítulo 4000	22'000,000		
	Capítulo 5000	3'000,000		
	Capítulo 7000	35'831,055		

Notas a los Estados Financieros

4311	Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros		\$	957,991	1%
	Fideicomiso 11051 rendimientos	22,246			
	Rendimientos FAFEF 2017	418,184			
	Rendimientos IEEZ	61,067			
	COZCYT Exhibiciones	8,514			
	Rendimientos recursos propios	28,172			
	SEFIN - COZCYT	1,738			
	Secretaría de Finanzas	3,097			
	Rendimientos Estrategia Nacional 2017	5,953			
	Rendimientos Estrategia Nacional 2018	17,027			
	Recurso IEEZ 2018 para QCC	9,948			
	Rendimientos IEEZ 2018 destinados a QCC	34,328			
	Rendimientos Recurso Estatal Quantum	8,268			
	Rendimientos FAFEF 2018	339,447			
			\$	111'928.588	100%

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Representa el importe de los gastos y otras pérdidas del ente público, incurridos por gastos de funcionamiento, intereses, transferencias, participaciones y aportaciones otorgadas, otras pérdidas de la gestión y extraordinarias, entre otras.

El saldo representado en este concepto corresponde al monto de \$82'945,587; el cual es equivalente al 100% del total del gasto ejercido al periodo que se informa. Entre las principales erogaciones en las que se ejerce el recurso son gastos de funcionamiento, que comprende el pago de nómina, adquisición de materiales y suministros, así como la contratación de servicios, asimismo, en ayudas sociales que son otorgadas en beneficio de la sociedad. La información a detalle se expresa en la tabla siguiente y de igual forma tiene correlación con la información presupuestal reportada en el Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos, Clasificador por Objeto del Gasto.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe	Porcentaje
Gastos de Funcionamiento			37'119,767	45%
511	Servicios personales	22'425,414		
512	Materiales y Suministros	1'565,277		
513	Servicios Generales	13'129,076		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas			43'382,052	52%



Notas a los Estados Financieros

522	Transferencias al Resto del Sector Publico	18'838,293	
524	Ayudas Sociales	17'877,091	
526	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos	6'666,668	3%
	Análogos		
	Otros gastos y perdidas extraordinarias		2'443,769
551	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2'443,769	
		\$82'945,587	100%

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Representa la diferencia del activo y pasivo del ente público. Incluye el resultado de la gestión de ejercicios anteriores. Al 31 de diciembre de 2018, este concepto asciende a \$233'314,593, 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, actualizaciones a la hacienda y rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores, referentes a las depreciaciones de bienes muebles del periodo 2012-2014,

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación del Periodo
Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$ 65,473,742	\$ 8'859,960	\$ 0	\$ 56'613,782	-\$ 8'859,960
Donaciones de Capital	41'330,312	8'859,960	0	32'470,352	-8'859,960
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	24'143,430	0	0	24'143,430	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	\$ 142'578,857	92'776,723	126'898,677	\$ 176'700,811	\$ 34'121,954
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	87'532,046	116'515,046	28'983,000	28'983,000
Resultado de Ejercicios Anteriores.	140'483,121	2'198,191	0	138'284,930	-2'198,191
Revalúo	3'317,202	1'187,339	8'540,017	10'669,880	7'352,678
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	- 1'221,576	1'859,037	1'843,614	- 1'236,999	-15,423
	\$ 208'052,599	\$ 101'636,683	\$ 126'898,677	\$ 233'314,593	\$ 25'261,994

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

1. Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final de las cuentas de Efectivo y Equivalentes tiene como finalidad mostrar la variación en el flujo de efectivo del periodo que se informa. En el cuadro siguiente se observa un incremento de \$1'844,955 generado principalmente por las diversas fuentes de financiamiento locales, estatales y federales.

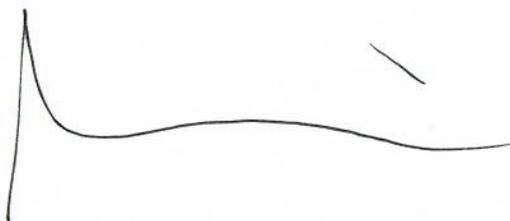
Concepto	2018	2017
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$ -	\$ -
Efectivo Bancos – Dependencias	1'844,955	6'253,815
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
	\$ 1'844,955	\$ 6'253,815

2. Actividades de Inversión

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

Concepto	Actividades del periodo
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	\$ 25'974,328
Bienes Muebles	2'275,609
Otras Aplicaciones de Inversión	1,423
	\$ 28'251,360

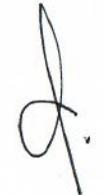
3. Conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la Cuenta de Ahorro /Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:




Movimientos de partidas que no afectan el efectivo	2018	2017
Depreciación	- 11'080,966	- 8'637,198
Amortización	-	-
Incremento en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por Revaluación	10'669,880	3,317,202
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta, equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-
	-\$ 411,086	-\$ 5,319,996

4. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables

Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables	
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018	
1. Ingresos presupuestarios	\$ 111'928,587
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	\$ 111'928,587

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

Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018		
Total de egresos Presupuestarios		\$ 111'924,569
Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 49'471,683
Mobiliario y equipo de administración	\$ 249,143	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2'075,251	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	19,776	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	1,423	
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	47'126,090	
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		\$ 20'492,701
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	2'443,769	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por	0	

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
 E INNOVACIÓN

pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Aumento por insuficiencia de provisiones	0
Otros gastos	0
Otros gastos contables No Presupuestales	18'048,893
Total de gasto contable	\$ 82'945,587

13. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1. Cuentas de orden contables:

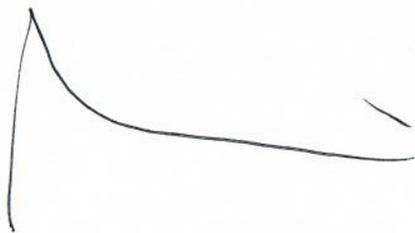
Demandas laborales

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 del 2018.

Nombre	Etapas procesal	Cuantificación	Observaciones
Victor 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 de la auditoria a los estados financieros del ejercicio 2016, se determinó mediante observación No. 1, concluir a la brevedad posible la actualización del inventario, con el objeto de reflejar el importe correcto en Estados Financieros. A la fecha de presentación de las presentes notas, se notifica que la información correspondiente a los bienes en comodato se ha actualizado luego de una revisión detallada, determinando lo siguiente: Existen 1,188 bienes muebles con valor de \$16'177,966; así como 6 vehículos por un monto equivalente a \$2'744,897.

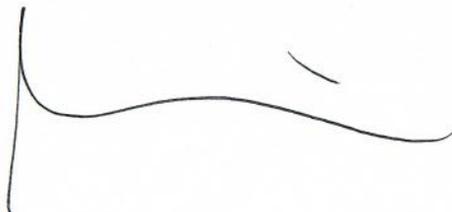



2. Cuentas de orden presupuestarias:

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 2018, como se aprecia en las tablas.

Concepto	Saldo
Ley de Ingresos estimado	89'280,577
Ley de Ingresos modificado	111'928,587
Ley de Ingresos devengado	111'928,587
Ley de Ingresos recaudado	103'752,807

Concepto	Saldo
Presupuesto de egreso aprobado	89'280,577
Presupuesto de Egresos modificado	111'924,569
Presupuesto de egresos comprometido	111'924,569
Presupuesto de egresos devengado	111'924,569
Presupuesto de egresos ejercido	109'865,054
Presupuesto de egresos pagado	102'114,179



14. 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 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 \$89'280,577

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

3. Autorización e Historia.

a) Fecha de creación del ente.

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

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

b) Principales cambios en su estructura.

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

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



4. Organización y Objeto Social.

a) Objeto social

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

c) Principal Actividad.

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

c) Ejercicio Fiscal.

El período que se informa es al 31 de diciembre de 2018.

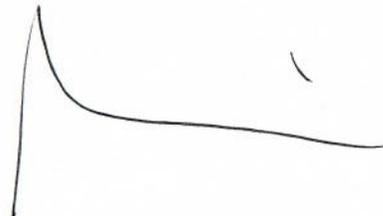
d) Régimen Jurídico.

Disposición Constitucional

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

Leyes

- Ley Federal del Trabajo, Diario Oficial de la Federación de fecha 1-IV-1970;
- Ley que crea el Consejo Zacatecano de Ciencia y Tecnología del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 5-VI-2002);
- Ley de Ciencia y Tecnología, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 21-VIII-2006 y sus Reformas;
- Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado 08-VIII-2012;
- Ley de las Entidades Públicas Paraestatales, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado 7-I-1989, y sus reformas;
- Ley de Hacienda del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 30-XII-2016;
- Ley del Servicio Civil del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 11-IX-1996;
- Ley de Responsabilidad de los Servidores Públicos del estado y municipios de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 4-I-2000;
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Zacatecas, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 16-VII-2016.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, DOF 18-XII-2016.
- Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Zacatecas y sus Municipios, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 31-XII-2016
- Manual de Normas y Políticas del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 11-III-2017.



Reglamentos

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

e) Consideraciones fiscales del Ente:

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

Datos fiscales:

Nombre, denominación o razón social.- Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación.

Domicilio.- De la Juventud, no. 504 colonia Barros Sierra, Zacatecas, Zacatecas, C.P. 98090

Clave RFC.- CZC020605KZ8

Descripción de las obligaciones fiscales:

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

f) Estructura organizacional básica.

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

Junta Directiva

Consejo Asesor

Dirección General

Unidad de Enlace de Acceso a la Información Pública

Subdirección de Imagen Institucional

Subdirección de Administración y Finanzas

Subdirección de Innovación y Desarrollo Regional

Subdirección de Difusión y Divulgación de la Ciencia

Subdirección de Talento Humano

Dirección del Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología
Zacatecas Zigzag

Subdirección Educativa

Subdirección de Operaciones

Consejo Directivo

Comisiones Técnicas

Comité Técnico para la Innovación

Órgano de Vigilancia

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

Se administraran recursos para la infraestructura del Parque Científico y Tecnológico, tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación del 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, valorar, registrar, clasificar, extinguir, informar e interpretar, las transacciones, transformaciones y eventos que, derivados de la actividad económica, modifican la situación económica, financiera y patrimonial del Ente Público.

Los objetivos del Sistema de Contabilidad Gubernamental son:

Facilitar la toma de decisiones con información veraz, oportuna y confiable, tendiente a optimizar el manejo de recursos; emitir, integrar y/o consolidar los estados financieros, así como producir reportes de todas las operaciones de la Administración Pública; permitir la adopción de políticas para el manejo eficiente del pago,

orientado al cumplimiento de los fines y objetivos del ente público; registrar de manera automática, armónica, delimitada, específica y en tiempo real las operaciones contables, y presupuestarias propiciando, con ello el registro único, simultáneo y homogéneo; atender requerimientos de información de los usuarios en general sobre las finanzas públicas; facilitar el reconocimiento, registro, seguimiento, evaluación y fiscalización de las operaciones de ingresos, gastos, activos, pasivos, y patrimoniales de los entes públicos, así como su extinción; dar soporte técnico, documental a los registros financieros para su seguimiento, evaluación y fiscalización, permitir una efectiva transparencia en la rendición de cuentas.

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

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

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

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

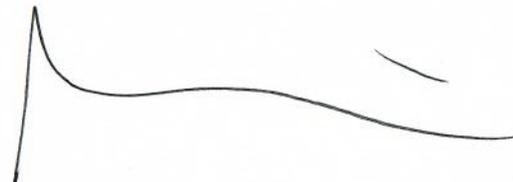
Asimismo, para el registro y control de inventarios, el COZCyT utiliza el Sistema de Administración de Activos Fijos, SAAF, que es un sistema amigable, eficaz y eficiente. El método de registro es a su valor histórico original de los bienes con los que se cuenta el respaldo fiscal, en el caso de los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

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

No aplica.

8. Reporte analítico del Activo.

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



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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

El monto destinado al fideicomiso al 31 de diciembre de 2018 cuenta con un saldo de \$21,231,333; 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

