

CUENTA PÚBLICA 2018



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



I. Información Contable

Cuenta Pública 2018
Ente Público: Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas
Estado de Situación Financiera
del 31 de diciembre de 2018 al 31 de diciembre del 2017
(Pesos)

CONCEPTO	2018	2017	CONCEPTO	2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	30,368,972	10,701,146	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	158,881,083	125,114,039
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	114,150	644,820	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	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	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	11,311,535	3,593,951
Total de Activos Circulantes	30,483,122	11,354,446	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	170,192,618	128,707,990
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,075,798,179	1,005,591,385	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	34,930,991	35,563,828
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	105,917,819	90,371,244	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	43,888,854	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	-35,162,040	-29,089,725	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	34,930,991	35,563,828
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	205,123,609	164,271,818
Total de Activos No Circulantes	1,190,452,544	1,106,936,469	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	1,220,935,666	1,118,290,915	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	1,205,756,025	1,121,317,686
			Aportaciones	1,191,607,702	1,121,317,686
			Donaciones de Capital	14,148,323	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	-189,943,968	-167,298,589
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-24,228,906	-31,564,908
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-167,185,824	-135,733,681
			Revalúos	1,470,762	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</i>	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	1,015,812,057	954,019,097
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,220,935,666	1,118,290,915

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

Ve.Bo.

DR. JOSÉ FRANCISCO ROSALES TORRES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

Autorizó

LIC. ANTONIO ARGÜELLES ACOSTA

Cuenta Pública 2018
Ente Público: Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas
Estado de Actividades
del 31 de diciembre de 2018 al 31 de diciembre del 2017
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	5,775,088	9,276,899	Gastos de Funcionamiento	339,683,651	296,739,369
Impuestos	0	0	Servicios Personales	324,148,565	277,808,975
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	7,312,292	4,373,900
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	8,222,794	14,556,494
Derechos	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,044,150	8,533,139	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,730,938	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
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	314,912,648	253,723,930	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	312,873,798	249,689,877	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	2,038,850	4,034,053	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	839,325	6,737,776	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	45,251	1,105,494	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
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	794,074	5,632,282	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	321,527,061	269,738,605	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			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
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	6,072,316	4,564,145
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	6,072,316	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
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	345,755,967	301,303,514
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-24,228,906	-31,564,909

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 ARZÚVELLES ACOSTA
 DIRECTOR GENERAL



Cuenta Pública 2018
Ente Público: Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas
Estado de Variación en la Hacienda Pública
al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2018	1,121,317,686	0	0	0	1,121,317,686
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
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2018	0	-135,733,681	-31,564,909	0	-167,298,589
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	31,564,909	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
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018	0	0	0	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2018	1,121,317,686	-135,733,681	-31,564,909	0	954,019,097
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2018	84,438,338	0	0	0	84,438,338
Aportaciones	70,290,015	0	0	0	70,290,015
Donaciones de Capital	14,148,323	0	0	0	14,148,323
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2018	0	-31,954,379	8,806,765	0	-22,645,377
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-24,228,907	0	-24,228,906
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-31,954,379	31,564,909	0	112,766
Revalúos	0	0	1,470,763	0	1,470,763
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-	0	-
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2018	0	0	0	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2018	1,205,756,024	-167,688,060	-22,758,144	0	1,015,812,057

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



Cuenta Pública 2018
Ente Público: Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas
Estado de Cambios en la Situación Financiera
al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

ACTIVO	6,611,466	109,256,217	PASIVO	41,484,628	632,838
Activo Circulante	539,150	19,667,827	Pasivo Circulante	41,484,628	0
Efectivo y Equivalentes	0	19,667,827	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	33,767,044	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	530,670	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	8,480	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Titulos 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	7,717,584	0
Activo No Circulante	6,072,316	89,588,390	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	632,838
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	70,206,794	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	632,838
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	15,546,575	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	3,825,289	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	6,072,316	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	86,021,867	24,228,906
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	84,438,338	0
			Aportaciones	70,290,015	0
			Donaciones de Capital	14,148,323	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,583,529	24,228,906
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	24,228,906
			Resultados de Ejercicios Anteriores	112,766	0
			Revalúos	1,470,763	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

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



Cuenta Pública 2018
Ente Público: Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas
Estado de Flujo de Efectivo
del 31 de diciembre de 2018 al 31 de diciembre del 2017
(Pesos)

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación

Origen	321,527,062	269,738,605
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	3,044,150	8,533,139
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,730,938	743,760
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago Participaciones y Aportaciones	312,873,798	249,689,877
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	2,038,850	4,034,053
Otros Orígenes de Operación	839,326	6,737,776
Aplicación	345,755,968	301,303,514
Servicios Personales	324,148,565	277,808,974
Materiales y Suministros	7,312,292	4,373,900
Servicios Generales	8,222,794	14,556,495
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	6,072,317	4,564,145
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-24,228,906	-31,564,909

Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión

Origen	6,072,316	4,554,424
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	6,072,316	4,554,424
Aplicación	89,588,390	158,412,374
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	15,546,575	32,023,403
Bienes Muebles	3,825,289	1,514,602
Otras Aplicaciones de Inversión	70,216,526	124,874,369
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-83,516,074	-153,857,950

Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

Origen	128,045,645	174,295,083
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	128,045,645	174,295,083
Aplicación	632,838	439,738
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	632,838	439,738
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	127,412,807	173,855,346
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	19,667,827	-11,567,513
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	10,701,145	22,268,659
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	30,368,972	10,701,145

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

Autorizó


LIC. ANTONIO ARGÜELLES ACOSTA
DIRECTOR GENERAL

Cuenta Pública 2018
Ente Público: Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas
Estado Analítico del Activo
al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	1,118,290,914	1,263,609,339	1,160,964,589	1,220,935,665	102,644,750
Activo Circulante	11,354,445	1,066,619,166	1,047,490,490	30,483,122	19,128,676
Efectivo y Equivalentes	10,701,145	699,606,248	679,938,421	30,368,972	19,667,827
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	644,820	367,012,918	367,543,589	114,150	-530,671
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	8,480	0	8,480	0	-8,480
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	1,106,936,469	196,990,173	113,474,099	1,190,452,543	83,516,074
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	1,005,591,385	138,971,448	68,764,654	1,075,798,179	70,206,794
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	90,371,244	50,296,915	34,750,340	105,917,819	15,546,575
Bienes Muebles	40,063,565	7,712,078	3,886,789	43,888,854	3,825,289
Activos Intangibles	0	9,732	0	9,732	9,732
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-29,089,725	0	6,072,316	-35,162,041	-6,072,316
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

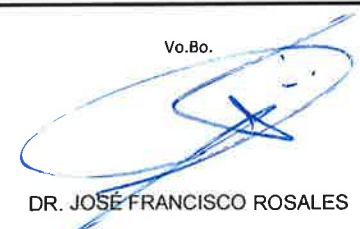
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Elaboró.



L.C. SARA REYES LOZANO
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

Vo.Bo.



DR. JOSÉ FRANCISCO ROSALES

Autorizó



LIC. ANTONIO ARGUELLES ACOSTA
DIRECTOR GENERAL



Cuenta Pública 2018

Ente Público: Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 al 31 de diciembre de 2018
 (Pesos)

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Corto Plazo					
Deuda Interna					
	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
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo				0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	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
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo				0	0
OTROS PASIVOS				0	0
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	164,271,818	205,123,609
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	164,271,818	205,123,609
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	164,271,818	205,123,609
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				164,271,818	205,123,609

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

Autorizó


 LIC. ANTONIO ARGUELLES ACOSTA
 DIRECTOR GENERAL



Cuenta Pública 2018
Ente Público: Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Zacatecas
Informe Sobre Pasivos Contingentes
al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
	LAUDOS	6,420,321	6,420,321

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

Autorizó

LIC. ANTONIO ARGUELLES ACOSTA
DIRECTOR GENERAL

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

El rubro de Efectivo y Equivalentes al 31 de Diciembre 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	\$ 4,513,543
BANORTE CTA. 823-00845-7	\$ 39,806
BANORTE CTA. 823-00846-5	\$ -
CUENTA BANAMEX INVERSIONES	\$ -
CUENTA BANAMEX 7004555793-4	\$ 1,341,814
BBVA / BANCOMER CONTRATO NO. 2045803535	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214163	\$ -
BBVA / BANCOMER CONTRATO NO. 0111366424	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101218069 PLANTELES	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0112451743 RAMO 11	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214082	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101217763 CECyT	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211234 CALERA	\$ -
BANORTE CTA. 1209 PAAGES 2018	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211544 ESTACIÓN SAN JOSÉ	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211579 BUENAVISTA DE TRUJILLO	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211595 JEREZ	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211633 BUENAVISTA PINOS	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211701	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211765 JOSÉ MARÍA PINO SUAREZ	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211803 LAZARO CARDENAS	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211811 CAOPAS, MAZAPIL	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101211978 PLATEROS	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212109 PEDREGOSO, PINOS	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212168 RÍO GRANDE	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212362 SAN JOSÉ DE LOURDES	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212370 TLALTENANGO	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212478 APIZOLAYA, MAZAPIL	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212540 CASA BLANCA	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212699 EL NIGROMANTE, PINOS	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101212877 CHUPADEROS	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101213156 JAULAS DE ABAJO, PINOS	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101213229 EL PORVENIR, TRANCOSO	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101213482 EL RUCÍO VILLA DE COS	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101213571 COL. PEDRO RAYGOZA	\$ -

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2018

(En pesos)

BBVA / BANCOMER CTA. 0101213709 COL. PROGRESO	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101213873 EL RUCÍO VILLA HIDALGO	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101213954 EL CAZADERO SAIN ALTO	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214128 EL SAUCITO	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214349 EL CENTRO, FRESNILLO	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214500 EMILIANO ZAPATA	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214527 EL LAMPOTAL	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214683 EMILIO CARRANZA	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214896 LA COLORADA	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101214969 ESPÍRITU SANTO, PINOS	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215183 ESTACIÓN GUTIERREZ	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0107035233 CALERA	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215264 LA CONCEPCIÓN	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215299 ESTANCIA DE GUADALUPE	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215426 LA LAGUNA	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215434 SAN ANTONIO DE PADUA	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215574 LA QUEMADA	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215620 SAN JUAN CAPISTRANO	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215833 LOBATOS	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215914 SAN PABLO	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215965 SAN TIBURCIO, MAZAPIL	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0107036027 TANQUE NUEVO	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101216309 MARAVILLAS	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101216384 MATEO GOMEZ	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101216457 SANTA ANA, PINOS	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101216856 SANTA LUCIA DE LA SIERRA	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0100557137	\$ 24,473,809
BBVA / BANCOMER CTA. 0100557198	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101217283 SAUCEDA	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101217364 SEIS DE ENERO	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101217674 TENAYUCA, APULCO	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101217704 TORIBIO	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101217968 EMSaD	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0110918504 PLANTELES CONCENTRADOTRA	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101209353 HUITZILA	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101215922 LOS CARDOS	\$ -
BBVA / BANCOMER CTA. 0101217402 TANQUE NUEVO	\$ -
BANCOS	\$ 30,368,972

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 31 de Diciembre del 2018 refleja un saldo de \$30'368,972.00 (Treinta Millones Trescientos Sesenta y Ocho Mil Novecientos Setenta y Dos Pesos 00/100 M.N.). El Subsidio Federal se deposita en la cta. 0101214082 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.

Cabe hacer mención que de la Cuenta 700 455 793 4 del banco Banamex en el mes de Agosto, cerraba con la cantidad de \$1'926,176.97 (Un Millón Novecientos Veintiseis Mil Ciento Setenta y Seis Pesos 97/100 M.N.), de los cuales se dispuso la cantidad de \$1'300,000.00 (Un Millón Trecientos Mil Pesos 00/100 M.N.) en el mes de Septiembre para el pago del incremento salarial del personal adscrito a este Colegio, correspondiente al periodo Febrero – Septiembre 2018, así mismo estos fueron devueltos en el mes de diciembre, una vez que la federación radico el recurso a dicho rubro.

Así mismo de la cuenta 7763 del Banco BBVA Bancomer cuenta concentradora del recursos federal destinada a los gastos del capitulo 2000 y 3000 se tomo la cantidad de 1'200,000.00 (Un Millón Doscientos Mil Pesos 00/100 M.N.) para cubrir los sueldos y salarios correspondientes a la segunda quincena del mes de octubre del año en curso, los cuales ya se reintegraron en el mes de diciembre en cuanto el recurso federal fue radicado al colegio.

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente al 31 de Diciembre del 2018 está conformado por los Deudores Diversos que asciende a la cantidad de \$374,086.98 (Trescientos Setenta y Cuatro Mil Ochenta y Seis Pesos 98/100 M.N.) conformados por bajo los conceptos de Viáticos y Gastos Diversos que son otorgados al personal tanto de Dirección General como de planteles, los cuales se desglosan de la siguiente manera:

- Deudores diversos a comprobar señala que a partir de un plazo menor de 90 días asciende a la cantidad de \$125,793.81 (Ciento Veinticinco Mil Setecientos Noventa y Tres Pesos 81/100 M.N.) y se compone de la siguiente manera:

DEUDORES DIVERSOS DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018		
NOMBRE	CONCEPTO	SALDO
CLARA GRICELDA LUEVANO COLLAZO	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 5,500.97
CLAUDIA CECILIA ARRIAGA ETCHART	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4,888.48
ERIKA ESTRELLA CERRILLO ORTIZ	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1,961.60
JUAN GARCIA RODRIGUEZ	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 6,014.17
IGNACIO ESCOBEDO REYES	PAGOS ERRONEOS	\$ 10,930.20
OMAR HERNANDEZ LECHUGA	VIATICOS	\$ 633.68
MARIO ROJAS TORRES	REPOSICION DE FONDO REVOLVENTE	\$ 301.00
FRANCISCO SOTO SOTO	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 3,600.41
ALEJANDRO CHAIREZ QUIRINO	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 5,277.17
MA. REBECA SALAZAR RENOVATO	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1,538.84
FRANCISCO JAVIER GONZALEZ GONZALEZ	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1,515.17
DAGOBERTO GUERRERO GARCIA	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4,993.26
ROSA BERENICE CASTILLO MENDOZA	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1,994.30
PATRICIA NAVA DE SANTIAGO	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4,475.09
OMAR NAVARRO SOLIS	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1,420.47
LETICIA ESCOBEDO SALAS	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1,541.29
CARLOS ALBERTO MELENCIANO ORTIZ	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1,928.91
MARGARITA CARRILLO ROSALES	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4,475.09
EDUARDO LOPEZ QUIROZ	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 2,977.48
PASCUAL SOLIS VILLA	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 412.96
FRANCISCO DE JESUS ORTIZ HUERTA	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1,349.44
ANTONIO ACOSTA ARGÜELLES ACOSTA	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 7,446.29
ALBA MARIA DE JESUS HERNANDEZ ACEVEDO	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 1,634.67
JUAN ANTONIO CORTEZ DE LARA	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 967.88
JOSE FRANCISCO ROSALES TORRES	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 4,716.14
IRMA LETICIA FELIX NAVIA	DEUDOR SUELDOS Y SALARIOS	\$ 3,382.84
PEGASO PCS, S.A. DE C.V.	ADEUDO PENDIENTE	\$ 4,327.01
OPERAJOYA, S.A. DE C.V.	HOSPEDAJE PACHUCA	\$ 35,589.00
TOTAL		\$ 125,793.81

- Deudores diversos a comprobar con un plazo mayor de 180 días asciende a la cantidad de \$248,293.17 (Doscientos Cuarenta y Ocho Mil Doscientos Noventa y Tres Pesos 17/100 M.N.) y se compone de la siguiente manera:

DEUDORES DIVERSOS MAYORES DE 180 DÍAS		
NOMBRE	CONCEPTO	SALDO
ADRIANA VILLARREAL VILLARREAL	APERTURA DE CAJA CHICA	\$1,192.24
ALEJANDRO TIJERÍN ORTÍZ	PRESTAMO PARA ELABORACION DE BAÑO EN EL PLANTEL	\$48,865.00
FATIMA DE AVILA DAVILA	PRESTAMO PROGRAMA 3X1	\$73,544.00
JOSÉ ALBERTO MENDEZ MENDEZ	PRESTAMO PROGRAMA 3X1	\$3,836.27
RICARDO MENDOZA REYES	PRESTAMO PROGRAMA 3X1	\$50,595.00
SERGIO SANCHEZ VALENCIANA	PRESTAMO	\$48,800.00
MA. DEL REFUGIO PEREZ CRUZ		\$20,589.00
SUIT CEYTEZ EMSAD	PAGO ERRONEO	\$871.66
		\$248,293.17

Así como por otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente (Subsidio al Empleo) que asciende a la cantidad de \$-259,937.44 (Doscientos Cincuenta y Nueve Mil Novecientos Treinta y Siete Pesos 44/100 M.N.) reflejando un saldo negativo, debido a un pago erróneo generado al momento del pago, el cual será corregido en el mes de enero del año 2019; así mismo este rubro contempla un total de \$144,150.00 (Ciento Cuarenta y Cuatro Mil Ciento Cincuenta Pesos 00/100 M.N.).

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	IMPORTE
SUBSIDIO AL EMPLEO	-\$ 259,937.44

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente A Largo Plazo

En referencia a los Derechos a Recibir Efectivo Equivalente a Largo Plazo cabe hacer mención que se integran de los adeudos estatales de ejercicios anteriores (2005-2018) 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 \$1'039,240,540.09 (Un Billón Treinta y Nueve Millones Doscientos Cuarenta Mil Quinientos Cuarenta Pesos 09/100 M.N.).

El adeudo de la Federación con el Colegio, por los ejercicios 2007, 2014, 2015, 2017 y 2018 asciende a la cantidad de \$36'557,639.04 (Treinta y Seis Millones Quinientos Cincuenta y Siete Mil Seiscientos Treinta y Nueve Pesos 04/100 M.N.) arrojando un adeudo total en la cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo de \$1'075,798,179.00 (Un Billón Setenta y Cinco Millones Setecientos Noventa y Ocho Mil Ciento Setenta y Nueve Pesos 00/100 M.N.).

Deudores de Ejercicios Anteriores

CONCEPTO	CANTIDAD
DEUDOR ESTATAL 2005	\$ 7,650,619
DEUDOR ESTATAL 2006	\$ 20,133,724
DEUDOR ESTATAL 2007	\$ 22,271,605
DEUDOR ESTATAL 2008	\$ 36,301,206
DEUDOR ESTATAL 2009	\$ 53,901,893
DEUDOR ESTATAL 2010	\$ 75,269,300
DEUDOR ESTATAL 2011	\$ 86,757,521
DEUDOR ESTATAL 2012	\$ 101,839,711
DEUDOR ESTATAL 2013	\$ 112,267,935
DEUDOR ESTATAL 2014	\$ 107,023,760
DEUDOR ESTATAL 2015	\$ 107,030,184
DEUDOR ESTATAL 2016	\$ 130,210,197
DEUDOR ESTATAL 2017	\$ 110,720,551
DEUDOR ESTATAL 2018	\$ 67,862,333
TOTAL ADEUDO ESTATAL	\$ 1,039,240,540
DEUDOR FEDERAL EJERCICIO 2007	\$ 303,023
DEUDOR FEDERAL EJERCICIO 2014	\$ 3,040,644
DEUDOR FEDERAL EJERCICIO 2015	\$ 3,979,995
DEUDOR FEDERAL EJERCICIO 2017	\$ 26,889,515
DEUDOR FEDERAL EJERCICIO 2018	\$ 2,344,461
TOTAL ADEUDO FEDERAL	\$ 36,557,639
TOTAL	\$ 1,075,798,179

En lo que respecta al adeudo estatal este movimiento se someterá a la aprobación de la H. Junta Directiva, con la finalidad de realizar el cambio a cuentas de orden, una vez autorizado se le dara cumplimiento a la recomendación que realizo el despacho contable de la C.P.C Fanny Zulema Campos Sánchez, quién aplicó una auditoria externa a los Estados financieros que emite este Colegio.

Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles

Las inversiones en inmuebles, vehículos, maquinaria, mobiliario y equipo se registran en la cuenta de activo que corresponde, se lleva un control físico de los inventarios de bienes muebles a través de las altas y bajas de los mismos, haciéndolo 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 31 de Diciembre del 2018 asciende a la cantidad de \$114'654,364.00 (Ciento Catorce Millones Seiscientos Cincuenta y Cuatro Mil Trescientos Sesenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N.), y se integra de la forma siguiente:

CONCEPTO	CANTIDAD
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	105,917,819
BIENES MUEBLES	43,888,854
ACTIVOS INTANGIBLES	9,732
DEPRECIACIÓN ACUM. DE BIENES MUEBLES	- 35,162,041
TOTAL BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$114,654,364

La cantidad de \$105,917,819.00 (Ciento Cinco Millones Novecientos Diecisiete Mil Ochocientos Diecinueve Pesos 00/100 M.N.) se integra por \$43'818,548.62 (Cuarenta y Tres Millones Ochocientos Dieciocho Mil Quinientos Cuarenta y Ocho Pesos 62/100 M.N.) correspondientes a los terrenos registrados ante La Dirección de Catastro y Registro Público de la Propiedad, la cantidad de 15'559,638.86 (Quince Millones Quinientos Cincuenta y Nueve Mil Seiscientos Treinta y Ocho Pesos 86/100 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 \$ \$45'984,192.00 (Cuarenta y Cinco Millones Novecientos Ochenta y Cuatro Mil Ciento Noventa y Dos Pesos 00/100 M.N.) contempla la construcción de edificios no habitacionales de los diferentes CECyTEZ – EMSaD que actualmente se encuentran en operación y la cantidad de \$555,440.00 (Quinientos Cincuenta y Cinco Mil Cuatrocientos Cuarenta Pesos 00/100 M.N.) que representa los otros bienes inmuebles.

El inventario de Bienes Muebles refleja la cantidad de \$43'888,854.00 (Cuarenta y Tres Millones Ochocientos Ochenta y Ocho Mil Ochocientos Cincuenta y Cuatro Pesos 00/100 M.N.), en la cuenta de Activos Intangibles la cantidad de \$9,732.00 (Nueve Mil Setecientos Treinta y Dos Pesos 00/100 M.N.) y la cantidad de \$-35'162,041.00 (Treinta y Cinco Millones Ciento Sesenta y Dos Mil Cuarenta y Un Pesos 00/100 M.N.) corresponde a la depreciación acumulada de bienes muebles, los cuales se actualizo al 31 de diciembre de 201 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 \$158'881,083.00 (Ciento Cincuenta y Ocho Millones Ochocientos Ochenta y Un Mil Ochenta y Tres Pesos 00/100 M.N.), la cual se conforma por los siguientes conceptos:

- Retenciones y Contribuciones por pagar al 31 de Diciembre del 2018 asciende a la cantidad de \$126'286,352.54 (Ciento Veintiseis Millones Doscientos Ochenta y Seis Mil Trescientos Cincuenta y Dos Pesos 54/100 M.N.) Las cuales se detallan a continuación:

NOMBRE	CANTIDAD
PENSION ALIMENTICIA	\$104,218.33
INFONAVIT	\$659,558.84
CUOTAS SINDICALES	\$5,269.37
SEGUROS METLIFE	\$991.82
IMPULSORA PROMOBLEN, S.A. DE C.V.	\$3,304.83
MUEBLES NOVA LUXE, S.A. DE C.V.	\$623.26
INFONACOT	\$50,477.29
PLAN DIFERENTE	\$202.50
I.S.R. POR SALARIOS	\$126,450,455.61
I.S.R. RETENCIONES POR HONORARIOS	\$8,414.75
IVA RETENCIONES	\$199.43
CUOTAS I.M.S.S.	-\$997,363.49
TOTAL	\$126,286,352.54

- Cabe hacer mención que el I.S.P.T. por Salarios está por la cantidad de \$126'450,455.61 (Ciento Veintiseis Millones Cuatrocientos Cincuenta Mil

Cuatrocientos Cincuenta y Cinco Pesos 61/100 M.N.), dicha cifra está sujeta a las actualizaciones, recargos y multas de cada mes.

- Proveedores por pagar a corto plazo asciende a \$279,104.27 (Doscientos Setenta y Nueve Mil Ciento Cuatro Pesos 27/100 M.N.)

NOMBRE	SALDO
SEGUROS DE ALUMNOS	\$ 7,474.69
FELIPE VITAL RIOS	\$ 46,328.65
JUAN JAVIER MARQUEZ GALLARDO	\$ 3,976.20
MULTISERVICIO LA PLATA S.A. DE C.V.	\$ 15,554.72
JUANA CARMONA GUTIERREZ	\$ 118,320.01
FANNY ZULEMA CAMPOS SANCHEZ	\$ 87,450.00
TOTAL	\$ 279,104.27

- En la cuenta de Servicios Personales por \$32'315,626.21 (Treinta y Dos Millones Trescientos Quince Mil Seiscientos Veintiseis Pesos 21/100 M.N.

NOMBRE	SALDO
CECYTEZ	\$ 12,872,229.23
EMSAD	\$ 11,120,674.99
IMSS	\$ 8,322,721.99
TOTAL	\$ 32,315,626.21

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 ejercicios anteriores (2013-2014) asciende a la cantidad de \$8,130,942.66 (Ocho Millones Ciento Treinta Mil Novecientos Cuarenta y Nueve Pesos 66/100 M.N.).

Por lo tanto en el saldo en la cuenta de otras Provisiones a Corto Plazo se refleja un total de \$11'311,535.00 (Once Millones Trescientos Once Mil Quinientos Treinta y Cinco Pesos 00/100 M.N.); se detalla en la siguiente tabla:

PROVISIONES IMSS	CANTIDAD PROVISIONADA
DICTAMEN IMSS	3,174,350.82
SALDO EJERCICIO ANTERIORES 2015	6,241.38
MAT ENSEÑANZA PLANTELES CECyTEZ	567,209.32
PROVISION CEMENTO CECyTE	17,435.00
MATERIAL DE LABORATORIO CECyTEZ	165,544.08
COMPRA DE MATERIAL DE CONSTRUCCIÓN	21,572.34
GASOLINA PERSONAL AREA DE PLANEACION	391.00
MATERIAL LABORATORIO PLANTELES EMSaD	52,821.67
HERRAMIENTAS MENORES DIRECCION GENERAL	11,000.00
REHABILITACION CENTRO EMSaD CASA BLANCA	109,701.55
PROV PROYECTORES PARA DIRECCION GENERAL	30,000.00
EQUIPO DE COMPUTO CECyTEZ	120,000.00
SUBESTACION ELECTRICA DIRECCION GENERAL	180,000.00
HORNOS DE MICROONDAS Y EQUIPO DE SONIDO	37,000.00
PAGO INDEMINIZACION PERSONAL DIRECCION GENERAL	28,000.00
LAUDOS PERONAL CECYTEZ-EMSaD	6,420,321.11
MATERIAL DE ENSEÑANZA EMSaD	369,946.59
TOTAL	11,311,534.86

El total en el rubro de Pasivo Circulante es por la cantidad de \$170'192,618.00 (Ciento Setenta Millones Ciento Noventa y Dos Mil Seiscientos Dieciocho Pesos 00/100 M.N.)

PASIVO NO CIRCULANTE

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

- Secretaría de Finanzas por la cantidad de \$ 33'528,701.31 (Treinta y Tres Millones Quinientos Veintiocho Mil Setecientos Un Pesos 31/100 M.N.), correspondiente a prestamos del ejercicio 2013, 2014, 2015 y 2017.
- 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.).

El total del rubro de Pasivo No Circulante es por un total de \$34'930,991.00 (Treinta y Cuatro Millones Novecientos Treinta Mil Novecientos Noventa y Un Pesos 00/100 M.N.).

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

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA

PÚBLICA/PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Al 31 de Diciembre 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 Diciembre del 2018 asciende a la cantidad de \$1'039,240,540.09 (Un Billón Treinta y Nueve Millones Doscientos Cuarenta Mil Quinientos Cuarenta Pesos 09/100 M.N.).
- Patrimonio pendiente por recuperar por parte de la aportación del Federal, del los años en diferentes meses 2007,2014,2015,2017 y 2018 asciende a la cantidad de \$36'557,639.04 (Treinta y Seis Millones Quinientos Cincuenta y Siete Mil Seiscientos Treinta y Nueve Pesos 04/100 M.N.) .
- Patrimonio de la Dirección General como de cada uno de los Planteles por un total de \$115'809,522.70 (Ciento Quince Millones Ochocientos Nueve Mil Quinientos Veintidos Pesos 70/100 M.N.)
- En la cuenta de Donación a Capital fue afectada por la cantidad de \$14'148,323.54 (Catorce Millones Ciento Cuarenta y Ocho Mil Trescientos Veintitres Pesos 54/100 M.N.) en relación a la reclasificación de bienes inmuebles que se encontraban dentro de la cuenta de aportaciones de acuerdo a la normatividad que nos establece la Ley de Contabilidad Gubernamental.

- Patrimonio generado con un déficit de \$-167'185,823.51 (Menos Ciento Sesenta y Siete Millones Ciento Ochenta y Cinco Mil Ochocientos Veintitres Pesos 51/100 M.N.).

El saldo del rubro de Hacienda Pública/Patrimonio arroja un total de \$1'015'812,057.00 (Un Billón Quince Millones Ochocientos Doce Mil Cincuenta y Siete Pesos 00/100 M.N.).

Nota 3
NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE LA GESTIÓN

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

INGRESOS

APROVECHAMIENTO DE TIPO CORRIENTE	\$ 3,044,150
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 2,730,938
APORTACIONES ESTATALES	\$ 151,014,752
APORTACIONES FEDERALES	\$ 161,859,046
AYUDAS SOCIALES	\$ 2,038,850
INGRESOS FINANCIEROS	\$ 45,251
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$ 794,075
TOTAL DE INGRESOS	\$ 321,527,061

GASTOS

SERVICIOS PERSONALES	\$ 324,148,565
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 7,312,292
SERVICIOS GENERALES	\$ 8,222,794
AYUDAS SOCIALES	\$ -
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$ -
TOTAL DE GASTOS	\$ 339,683,651

Desglose de Gastos por cuenta específica en relación al total de Gastos al 31 de Diciembre del 2018.

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2018

(En pesos)

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018		
CAOÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
1000	SERVICIOS PERSONALES	\$ 324,148,565.17
1100	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 125,349,899.73
113	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	\$ 125,349,899.73
1200	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	\$ 15,447,331.71
121	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	\$ -
122	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	\$ 15,447,331.71
1300	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	\$ 48,995,759.04
131	PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	\$ 18,945,854.64
132	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL Y GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	\$ 29,981,374.39
133	HORAS EXTRAORDINARIAS	\$ 47,230.01
134	COMPENSACIONES	\$ 21,300.00
1400	SEGURIDAD SOCIAL	\$ 43,286,855.11
141	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ 18,418,765.59
142	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	\$ 12,387,914.94
143	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	\$ 11,690,808.65
144	APORTACIONES PARA SEGUROS	\$ 789,365.93
1500	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ 90,526,294.86
151	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	\$ -
152	INDEMNIZACIONES	\$ 7,354,002.05
153	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	\$ -
154	PRESTACIONES CONTRACTUALES	\$ 82,925,654.79
155	APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS	\$ -
159	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONOMICAS	\$ 246,638.02
1600	PREVISIONES	\$ -
161	PREVISIONES DE CARÁCTER LABORAL, ECONÓMICA Y DE SEGURIDAD SOCIAL	\$ -
1700	PAGO DE ESTIMULOS A SERVIDORES PUBLICOS	\$ 542,424.72
171	ESTIMULOS	\$ 542,424.72
172	RECOMPENSAS	\$ -

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS
 Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2018
 (En pesos)

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018		
CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 7,312,292.15
2100	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	\$ 4,405,306.59
211	MATERIAL, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	\$ 823,366.06
212	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION	\$ 526,963.90
213	MATERIAL ESTADISTICO Y GEOGRAFICO	\$ 61,160.00
214	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	\$ 38,209.00
215	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	\$ 27,846.71
216	MATERIAL DE LIMPIEZA	\$ 587,620.19
217	MATERIALES Y UTILES DE ENSEÑANZA	\$ 2,340,140.73
218	MATERIALES PARA EL REGISTRO E IDENTIFICACION DE BIENES Y PERSONAS	\$ -
2200	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	\$ 311,351.96
221	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	\$ 302,827.07
222	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	\$ 8,297.99
223	UTENSILIOS PARA EL SERVICIOS DE ALIMENTACIÓN	\$ 226.90
2300	MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	\$ -
231	PRODUCTOS ALIMENTICIOS, AGROPECUARIOS Y FORESTALES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
232	INSUMOS TEXTILES ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
233	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
234	COMBUSTIBLE, LUBRICANTES, ADITIVOS, CARBÓN Y SUS DERIVADOS ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -
235	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO ADQUIRIDOS COMO MATERIA PRIMA	\$ -

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS
 Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2018
 (En pesos)

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	\$ -
2400	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	\$ 1,075,835.39
241	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	\$ 276,056.77
242	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	\$ 146,630.37
243	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	\$ 831.99
244	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	\$ 32,910.72
245	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	\$ 9,948.81
246	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	\$ 40,266.87
247	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA CONSTRUCCIÓN	\$ 355,896.74
248	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	\$ 117,260.50
249	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCION Y REPARACIÓN	\$ 96,032.62
2500	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	\$ 296,746.34
251	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	\$ 14,981.69
252	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS	\$ 881.00
253	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	\$ 26,027.24
254	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS	\$ -
255	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	\$ 251,964.14
256	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADAS	\$ -
259	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	\$ 2,892.27
2600	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 603,097.98
261	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$ 603,097.98
262	CARBÓN Y SUS DERIVADOS	\$ -

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2018

(En pesos)

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
2700	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ART DEPORTIVOS	\$ 177,784.28
271	VESTUARIOS Y UNIFORMES	\$ 108,840.60
272	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCION PERSONAL	\$ 6,775.56
273	ARTICULOS DEPORTIVOS	\$ 41,090.52
274	PRODUCTOS TEXTILES	\$ 21,077.60
275	BLANCOS Y OTROS PRODUCTOS TEXTILES, EXCEPTO PRENDAS DE VESTIR	\$ -
2800	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA SEGURIDAD	\$ -
281	SUSTANCIAS Y MATERIALES EXPLOSIVOS	\$ -
282	MATERIALES DE SEGURIDAD PÚBLICA	\$ -
283	PRENDAS DE VESTIR	\$ -
2900	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	\$ 442,169.61
291	HERRAMIENTAS MENORES	\$ 34,940.41
292	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	\$ 34,572.24
293	REFACC Y ACCES MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON, EDUC Y RECREATIVO	\$ 6,619.00
294	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGICAS DE LA INFORMACIÓN	\$ 82,965.86
295	REFACC Y ACCES MENORES DE EQ E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
296	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 123,699.47
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	\$ 159,372.63

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2018

(En pesos)

GASTOS DE FUNCIONAMIENTO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018		
CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
3000	SERVICIOS GENERALES	\$ 8,222,794.11
3100	SERVICIOS BÁSICOS	\$ 2,716,799.10
311	ENERGIA ELECTRICA	\$ 1,257,780.00
312	GAS	\$ 7,362.69
313	AGUA	\$ 86,537.09
314	TELEFONIA TRADICIONAL	\$ 263,339.79
315	TELEFONIA CELULAR	\$ -
316	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES	\$ -
317	SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	\$ 1,090,646.33
318	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRÁFICOS	\$ 11,133.20
319	SERVICIOS INTEGRALES Y OTROS SERVICIOS	\$ -
3200	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	\$ 191,691.52
321	ARRENDAMIENTO DE TRRENOS	\$ -
322	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	\$ 33,724.26
323	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 143,021.76
324	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
325	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ -
326	ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$ 13,340.00
327	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -
328	ARRENDAMIENTO FINANCIERO	\$ -
329	OTROS ARRENDAMIENTOS	\$ 1,605.50
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	\$ 745,066.64
331	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RELACIONADOS	\$ 309,579.06
332	SERVICIO DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	\$ 5,000.00

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2018

(En pesos)

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
	SERVICIOS DE CONSULTORIA ADMINISTRATIVA, PROCESOS, TÉCNICA Y EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	\$ 108,789.32
333		
334	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	\$ 122,403.20
	SERVICIOS DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y DESARROLLO	\$ -
335		
336	SERVICIOS DE APOYO ADMINISTRATIVO, TRADUCCIÓN, FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN	\$ 37,826.38
337	SERVICIOS DE PROTECCIÓN Y SEGURIDAD	\$ -
338	SERVICIOS DE VIGILANCIA	\$ -
339	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS INTEGRALES	\$ 161,468.68
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	\$ 164,510.12
341	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	\$ 65,616.18
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	\$ 83,374.24
346	ALMACENAJE, EMBALAJE Y ENVASE	\$ -
347	FLETES Y MANIOBRAS	\$ 15,519.70
348	COMISIONES POR VENTA	\$ -
349	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES INTEGRALES	\$ -
3500	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	\$ 576,286.49
351	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	\$ 365,040.16
352	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$ 24,938.93
353	INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MTTO DE MOB Y EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN	\$ 101,464.91

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS

Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2018

(En pesos)

CAPÍTULO	CONCEPTO	IMPORTE
354	INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MTTO DE MOB Y EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	\$ -
355	REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 76,002.03
356	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	\$ -
357	INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	\$ 935.46
358	SERVICIOS LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	\$ -
359	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACIÓN	\$ 7,905.00
3600	SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	\$ 72,939.42
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 BIENES O SERVICIOS	\$ 58,839.42
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	\$ 13,940.00
3700	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	\$ 1,292,443.28
371	PASAJES AEREOS	\$ 186,336.00
372	PASAJES TERRESTRES	\$ 92,675.23
373	PASAJES MARÍTIMOS, LACUSTRES Y FLUVIALES	\$ -
374	AUTOTRANSPORTE	\$ 788,646.77
375	VIÁTICOS EN EL PAÍS	\$ 212,069.48
376	VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO	\$ 5,005.00

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS
 Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2018
 (En pesos)

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	\$ 7,710.80
3800	SERVICIOS OFICIALES	\$ 138,867.12
381	GASTOS DE CEREMONIAL	\$ -
382	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	\$ 117,318.98
383	CONGRESOS Y CONVENCIONES	\$ -
384	EXPOSICIONES	\$ -
385	GASTOS DE REPRESENTACIÓN EN JUNTAS	\$ 21,548.14
3900	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ 2,324,190.42
391	SERVICIOS FUNERARIOS Y DE CEMENTERIOS	\$ -
392	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	\$ 78,563.77
393	IMPUESTOS Y DERECHOS DE IMPORTACION	\$ -
394	SENTENCIAS Y RESOLUCIONES POR AUTORIDAD COMPETENTE	\$ -
395	PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES	\$ 2,236,586.59
396	OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	\$ -
397	UTILIDADES	\$ -
398	IMPUESTO SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE UNA RELACION LABORAL	\$ -
399	OTROS SERVICIOS GENERALES	\$ 9,040.06
	IMPORTE TOTAL	\$ 339,683,651.43

NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

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

NOMBRE	MES ACTUAL	AÑO ANTERIOR
EFFECTIVO EN BANCOS Y FONDOS FIJOS	\$ 30,368,972.00	\$ 10,701,146.00
	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 30,368,972.00	\$ 10,701,146.00

NOTAS DE DESGLOCE

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

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

Ingresos Presupuestarios No Contables: no aplica.

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

(CIFRAS EN PESOS)

1. INGRESOS PRESUPUESTARIOS		\$ 320,732,986
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$ 794,075.00
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	\$ 794,075.00	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	\$ -	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$ -
Productos de Capital	\$ -	
Aprovechamientos Capital	\$ -	
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ -	
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	\$ -	
4. INGRESOS CONTABLES (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 321,527,061

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

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS Y TECNOLOGICOS DEL EDO DE ZACATECAS
 Notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2018
 (En pesos)

COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE ZACATECAS
CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
CORRESPONDIENTE DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018

1. TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		\$	343,905,206
--	--	----	-------------

2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$	4,221,554
5111 - Mobiliario	\$		479,305
5211 - Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	\$		297,699
5311 - Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	\$		120,582
5151 - Bienes Informáticos	\$		711,068
5191 - Otro Mobiliario y Equipo de Administración	\$		278,000
5192 - Mobiliario y Equipo de Administración	\$		-
5411 - Vehículos y Equipo de Transporte	\$		710,000
5511 - Equipo de Defensa y Seguridad	\$		-
5600 - Maquinaria, Otros Equipo y Herramientas	\$		201,811
5210 - Equipo y Aparatos Audiovisuales	\$		-
5231 - Camaras Fotograficas y de Video	\$		-
5700 - Activos Biológicos	\$		-
5800 - Bienes Inmuebles	\$		-
5900 - Activos Intangibles	\$		-
Obra Pública en Bienes Propios	\$		1,423,089
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	\$		-

3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		\$	-
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	\$		-

4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4 = 1 - 2 + 3)		\$	339,683,651
---	--	----	-------------

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

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 31 de Diciembre del 2018

(En pesos)

Cuentas Presupuestarias:

LEY DE INGRESOS	SALDOS AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2018
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 231,361,127.00
AMPLIACIONES Y REDUCCIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$ 7,038,674.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	-\$ 90,165,935.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$ 321,527,062.00
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$ 321,527,062.00
INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO	\$ -
AMPLIACIÓN INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO	\$ 3,044,150.00
INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO POR EJECUTAR	\$ 3,044,150.00
INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO DEVENGADO	\$ 3,044,150.00
INGRESOS POR APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE ESTIMADO RECAUDADO	\$ 3,044,150.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS ESTIMADOS	\$ -
AMPLIACIÓN INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	\$ 2,730,938.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS POR EJECUTAR	\$ 2,730,938.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DEVENGADO	\$ 2,730,938.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS RECAUDADO	\$ 2,730,938.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS ESTIMADOS	\$ -
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO Y OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$ 839,326.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO Y OTROS INGRESOS FINANCIEROS POR EJECUTAR	\$ 839,326.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO Y OTROS INGRESOS FINANCIEROS	\$ 839,326.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO Y OTROS INGRESOS FINANCIEROS DEVENGADOS	\$ 839,326.00
AMPLIACIÓN TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS RECAUDADOS	\$ 2,038,850.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS POR EJECUTAR	\$ 2,038,850.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS DEVENGADO	\$ 2,038,850.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS RECAUDADO	\$ 2,038,850.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS	SALDOS AL 30 DE NOVIEMBRE DEL 2018
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$ 231,361,127.00
AMPLIACIÓN AL PRESUPUESTO	\$ 112,544,079.00
PRESUPUESTO MODIFICADO	\$ 343,905,206.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$ 343,905,206.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$ 343,905,206.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$ 343,905,206.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$ 311,098,674.00

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 31 de Diciembre 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 31 de Diciembre del 2018, se han estado contabilizando las reclasificaciones, por concepto de la cancelación de los Deudores Diversos tanto de Viáticos como de Gastos Diversos; así como de Proveedores y Acreedores.

PROCESO DE MEJORA

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

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

EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

Al 31 de Diciembre 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 \$126'450,455.61 (Ciento Veintiseis Millones Cuatrocientos Cincuenta Mil Cuatrocientos Cincuenta y Cinco Pesos 61/100 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 31 de Diciembre del 2018 es por \$-24'228,906.26 (Menos Veinticuatro Millones Doscientos Veintiocho Mil Novecientos Seis Pesos 26/100 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 esté el capítulo más representativo del presupuesto.

ELABORÓ


L.C. SARA REYES LOZANO
JEFE DE RECURSOS FINANCIEROS

REVISÓ


DOC. JOSE FRANCISCO ROSALES TORRES
DIRECTOR ADMINISTRATIVO

AUTORIZÓ


LIC. ANTONIO ARGÜELLES ACOSTA
DIRECTOR GENERAL DEL CECYTEZ