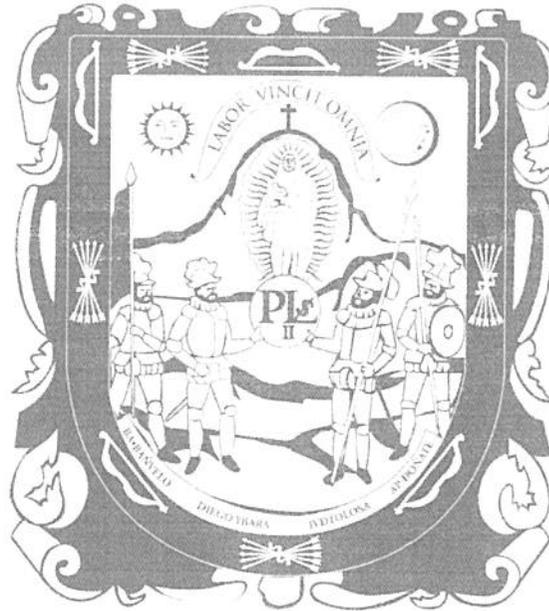


# CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017



**CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN**



# I. Información Contable

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

CUENTA PÚBLICA

2017

**Cuenta Pública 2017**  
**Estado de Actividades**  
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016  
 (Pesos)



**Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación**

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión</b>	<b>2,785,783</b>	<b>2,348,536</b>	<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>38,473,571</b>	<b>28,062,564</b>
Impuestos	0	0	Servicios Personales	19,498,958	16,415,704
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,593,869	2,031,218
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	17,380,745	9,615,642
Derechos	2,785,783	0			
Productos de Tipo Corriente	0	2,348,536	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>24,015,236</b>	<b>40,669,243</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones Al Sector Publico	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Publico	10,000,000	25,000,000
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	14,015,236	15,669,243
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>115,996,785</b>	<b>97,166,620</b>	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	22,838,033	51,711,725	Tranferencias a Fidelcomisos Mandatos y Contratos Analogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	93,160,752	45,454,895	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>1,243,684</b>	<b>925,796</b>	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	1,243,684	925,796			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>120,026,253</b>	<b>100,440,951</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>16,985</b>	<b>11,662</b>
			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	11,662
			Apoyos Financieros	16,985	0
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>3,412,643</b>	<b>1,786,967</b>
			Estimaciones Depreciaciones Deterioros Obsolescencia y Amortizaciones	3,412,643	1,786,967
			Provisiones	0	0
			Disminuciones de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida Deterioro u Obsolescencia	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Inversion Pública No Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>65,918,435</b>	<b>70,530,435</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>54,107,818</b>	<b>29,910,516</b>

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

LC. Gilda Denisse Campillo Rivera  
 Directora de Administración y Finanzas



**Cuenta Pública 2017**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016**  
**(Pesos)**



**Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación**

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	6,253,815	2,028,917	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	788,480	789,794
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	298,274	509,700	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 Circulante	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	4,000
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	38,276,088	7,494,140
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>6,552,089</b>	<b>2,538,617</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>39,064,568</b>	<b>8,287,934</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	40,957,217	34,337,589	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 F	181,653,788	84,622,343	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	16,852,468	12,244,939	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	17,759	8,226	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	-8,637,198	-5,224,810	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulante	0	0			
Otros Activos No Circulantes	9,721,044	9,688,568	<b>Total del Pasivo</b>	<b>39,064,568</b>	<b>8,287,934</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>240,565,079</b>	<b>135,676,855</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>247,117,168</b>	<b>138,215,472</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>65,473,743</b>	<b>41,330,312</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	41,330,312	41,330,312
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	24,143,430	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>142,578,857</b>	<b>88,597,225</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	54,107,818	29,910,516
			Resultado de Ejercicios Anteriores	86,375,413	56,592,382
			Revalúos	3,317,202	3,317,202
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-1,221,576	-1,222,875
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>208,052,599</b>	<b>129,927,538</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>247,117,168</b>	<b>138,215,472</b>

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



CONSEJO ZACATECANO DE  
**CIENCIA, TECNOLOGÍA**  
 E INNOVACIÓN

LC. Gilda Denisse Campillo Rivera  
 Directora de Administración y Finanzas

**Cuenta Pública 2017**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017**  
**(Pesos)**



**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	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios</b>	0	1,222,875	1,299	0	1,221,576
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	41,330,312	0	0	0	41,330,312
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	41,330,312	0	0	0	41,330,312
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto</b>	0	59,909,584	29,910,516	0	89,820,100
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	29,910,516	0	29,910,516
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	56,592,382	0	0	56,592,382
Revalúos	3,317,202	0	0	0	3,317,202
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio</b>	41,330,312	58,686,709	29,911,815	0	129,928,836
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del</b>	24,143,430	0	0	0	24,143,430
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	24,143,430	0	0	0	24,143,430
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto</b>	0	29,783,031	24,197,302	0	53,980,333
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	54,107,818	0	54,107,818
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	29,783,031	29,910,516	0	127,485
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	65,473,743	88,469,740	54,109,117	0	208,052,599

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

LC. Gilda Denisse Campillo Rivera  
 Directora de Administración y Finanzas

**Cuenta Pública 2017**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017**  
**(Pesos)**



**Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>3,623,814</b>	<b>112,525,509</b>	<b>PASIVO</b>	<b>30,781,948</b>	<b>5,314</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>211,426</b>	<b>4,224,897</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>30,781,948</b>	<b>5,314</b>
Efectivo y Equivalentes	0	4,224,897	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,314
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	211,426	0	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 Circulante	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto	0	4,000
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	30,781,948	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>3,412,388</b>	<b>108,300,612</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	6,619,629	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	97,031,445	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	4,607,530	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	9,533	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,412,388	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	0	32,475			
			<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>78,252,547</b>	<b>127,485</b>
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>24,143,430</b>	<b>0</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	24,143,430	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>54,109,117</b>	<b>127,485</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	54,107,818	0
			Resultado de Ejercicios Anteriores	0	127,485
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,299	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz  
 Director General

LC. Gilda Denisse Campillo Rivera  
 Directora de Administración y Finanzas



**Cuenta Pública 2017**  
**Estado de Flujo de Efectivo**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016**  
**(Pesos)**

Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación



CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>120,026,253</b>	<b>100,440,951</b>	<b>Origen</b>	<b>3,412,388</b>	<b>1,807,121</b>
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	3,412,388	1,807,121
Derechos	2,785,783	0	<b>Aplicación</b>	<b>108,300,612</b>	<b>81,667,076</b>
Productos de Tipo Corriente	0	2,348,536	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.	97,031,445	61,422,343
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	4,607,530	23,802
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	6,661,637	20,220,931
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos	0	0	<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>- 104,888,224 -</b>	<b>79,859,955</b>
Participaciones y Aportaciones	22,836,033	51,711,725	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	93,160,752	45,454,895	<b>Origen</b>	<b>55,138,103</b>	<b>52,048,539</b>
Otros Orígenes de Operación	1,243,684	925,796	Endeudamiento Neto	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>65,901,450</b>	<b>70,518,774</b>	Interno	0	0
Servicios Personales	19,498,956	16,415,704	Externo	0	0
Materiales y Suministros	1,593,869	2,031,218	Otros Orígenes de Financiamiento	55,138,103	52,048,539
Servicios Generales	17,380,745	9,615,642	<b>Aplicación</b>	<b>149,784</b>	<b>721,146</b>
Transferencias Internas y Asignaciones Al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	16,985	11,662
Transferencias al Resto del Sector Público	10,000,000	25,000,000	Interno	16,985	11,662
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	14,015,236	15,669,243	Otras Aplicaciones de Financiamiento	132,799	709,484
Pensiones y Jubilaciones	0	0	<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>54,988,319</b>	<b>51,327,393</b>
Transferencias a Fideicomisos Mandatos y Contratos Analogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	4,224,897	1,389,616
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,028,917	0
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	6,253,815	1,389,616
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	3,412,643	1,786,967			
<b>Flujo Neto de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>54,124,803</b>	<b>29,922,178</b>			

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

LC Gilda Denisse Campillo Rivera  
 Directora de Administración y Finanzas



**Cuenta Pública 2017**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017**  
**(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)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>2,538,617</b>	<b>244,700,392</b>	<b>240,686,921</b>	<b>6,552,089</b>	<b>4,013,471</b>
Efectivo y Equivalentes	2,028,917	123,224,467	118,999,569	6,253,815	4,224,897
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	509,700	121,475,362	121,686,788	298,274	-211,426
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	563	563	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulante	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>135,676,855</b>	<b>218,075,462</b>	<b>113,187,238</b>	<b>240,565,079</b>	<b>104,888,224</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	34,337,589	115,017,277	108,397,649	40,957,217	6,619,629
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plaz	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en F	84,622,343	97,063,921	32,475	181,653,788	97,031,445
Bienes Muebles	12,244,939	5,952,000	1,344,471	16,852,468	4,607,530
Activos Intangibles	8,226	9,533	0	17,759	9,533
Depreciación, Deterioro y Amortización Acum. de Bienes	-5,224,810	255	3,412,643	-8,637,198	-3,412,388
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulante	0	0	0	0	0
Otros Activos No Circulantes	9,688,568	32,475	0	9,721,044	32,475
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>138,215,472</b>	<b>462,775,854</b>	<b>353,874,158</b>	<b>247,117,168</b>	<b>108,901,696</b>

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

LC. Gilda Denisse Campillo Rivera  
 Directora de Administración y Finanzas



**Cuenta Pública 2017**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017**  
**(Pesos)**



**Ente Público: 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
<b>DEUDA PUBLICA</b>				
Otros Pasivos				
Subtotal de otras Obligaciones Financieras				
Otros Pasivos del Ente	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	8,287,934	39,064,568
<b>Subtotal de Otros pasivos del Ente</b>			<b>8,287,934</b>	<b>39,064,568</b>
<b>Subtotal Otros Pasivos</b>			<b>8,287,934</b>	<b>39,064,568</b>
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>			<b>8,287,934</b>	<b>39,064,568</b>

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



  
 LC. Gilda Denisse Campillo Rivera  
 Directora de Administración y Finanzas

Cuenta Pública 2017  
Pasivos Contingentes  
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017  
(Pesos)



Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Monto	Total
<b>Bienes en Comodato</b>		
Existen 1,252 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 Secretaria de Administración de Gobierno del Estado de Zacatecas	19,256,155	19,256,155
<b>Juicios</b>		
Se confirmó en el Tribunal Colegiado de Circuito el laudo emitido por la Junta Local de Conciliación y Arbitraje, por lo cual a la fecha asciende a un monto total de \$ 394,460	394,460	394,460
Juicio Laboral Ordinario 1151/N/2014 actor Víctor Izcoatl Pastor Alvarado, Demandado Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación/ Etapa Procesal admisión de pruebas	0	-
<b>Garantías</b>		
<b>Total de Pasivos Contingentes</b>		<b>19,650,615</b>

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. Gilda Denisse Campillo Rivera  
Subdirectora Administrativa



**A) NOTAS DE DESGLOSE**
**I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**ACTIVO**
**Activo circulante**

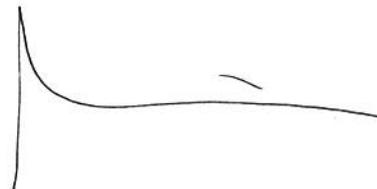
1. **Efectivo y Equivalentes.**- Son los recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor.

La cuenta de Efectivo y Equivalentes al 31 de diciembre de 2017, informa un saldo de \$ 6'253,815 que representa el saldo disponible en las cuentas bancarias, integrado de la siguiente manera:

Cuenta Padre	Cuenta Bancaria	Concepto	Parcial	Importe
1112		<b>Efectivo y Equivalentes</b>		
	4802	Ingresos Propios	\$ 124,987	
	6222	Estrategia Nacional 2017	2,269,895	
	3260	Rec IEEZ 10 Mill	2,953,200	
	3769	Capitulo Mil	554,400	
	308	Capitulo 4000 2017	33,619	
	6482	Capitulo Mil Federal	267,713	
	8403	Gasto de Operación	50,000	
			<b>\$</b>	<b>6'253,815</b>

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 \$ 298,274 y que se detallan a continuación:



**CONSEJO ZACATECANO DE  
CIENCIA TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN**


Cuenta Padre	Concepto	Vencimiento (días)				Importe
		90	180	< a 365	> a 365	
	<b>Derechos a recibir efectivo y equivalentes</b>					
1122	<b>Cuentas por cobrar a corto plazo</b>					\$ 80,000
	Capítulo 4000	80,000				
1124	<b>Ingresos por recuperar</b>					110,540
	Grupos (Reservaciones escolares)	\$100,000				
	CECODIC	10,540				
1129	<b>Otros derechos a recibir efectivos o equivalentes</b>					107,734
	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 empleo	109				
						<b>\$ 298,274</b>




CONSEJO ZACATECANO DE  
**CIENCIA Y TECNOLOGÍA**  
E INNOVACIÓN



**Activo no circulante**

- 3. 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 elice sector público – academia – empresa, para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo. El saldo al final del periodo reportado en este rubro es de \$ 40'957,217

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1213	<b>Inversiones Financieras a Largo Plazo</b>		
	Asignación de recurso a fideicomiso 11051 a favor del COZCyT	\$ 5,506,578.01	
	Recurso asignado al Fideicomiso 11051 procedente FAFEF 2017	349,337.01	
	Recurso proveniente del IEEZ asignado al fideicomiso 11051	30,272,221.25	
	Recurso propios provenientes de la operación y mantenimiento del Parque Científico y Tecnológico, fideicomiso 11051	4,829,081.04	
			<b>\$ 40'957,217</b>



- 4. 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 2017 es de \$181'653,788, 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:



Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
<b>1231</b>	<b>Terrenos</b>		<b>\$ 75,932,841</b>
	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	46'965,116	
	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	
<b>1233</b>	<b>Edificios No Habitacionales</b>		<b>\$ 6'486,460</b>
	Avalúo Edificio Zigzag	\$ 6'486,460	
<b>1235</b>	<b>Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público</b>		<b>\$ 99'234,488</b>
	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	22'533,476	
	Urbanización Segunda Etapa	23'008,668	
	Construcción de vías de comunicación por contrato en bienes de dominio público 2017	1'103,429	
			<b>\$181'653,788</b>

**5. 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 \$16'852,468, 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
<b>Bienes muebles</b>			
1241	Mobiliario y equipo de administración	\$5,965,210	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	7,773,324	
1244	Equipo de transporte	2,816,204	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	297,730	
			<b>\$ 16'852,468</b>

**6. 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 \$17,759

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
<b>1252</b>	<b>Activos Intangibles</b>		
	eeK'	\$ 9,206	
	Zigzag	2,851	
	Quantum	2,851	
	Labsol	2,851	
			<b>\$ 17,759</b>





- 7. 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 2017 es de: -8'637,198

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1261	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Inmuebles		-\$ 1'474,291
	Edificios	-\$ 1'474,291	
1263	Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		-\$ 7'162,907
	Mobiliario y equipo de administración	-\$ 3,183,923	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	- 2,337,159	
	Equipo de transporte	- 1,566,903	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	- 74,922	
			-\$ 8'637,198

- 8. 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 \$9'721,044, 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	
	Agencia Espacial Mexicana	319,943	
	Compulogic SA de CV	255,839	
	Lasec	712,612	
	Maya Producciones Sa De Cv	175,960	
	IMSS	6,963,000	
	Servimolina	121,610	
			\$ 9'721,044



**PASIVO**
**Pasivo circulante**

- 9. 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 equivalente a \$788,480 el cual se compone con las siguientes cuentas y conceptos.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
<b>211</b>	<b>Cuentas por pagar a corto plazo</b>		
2111	Servicios personales por pagar a corto plazo	\$ 831,096	
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	21,248	
2117	Retenciones y contribuciones	-63,864	
			<b>\$ 788,480</b>

- 10. 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.

Saldo correspondiente a la provisión de recurso, para la construcción de la obra Paso Inferior Vehicular, la Segunda Etapa de Urbanización y Edificación del Coworking Space en Quantum, Ciudad del Conocimiento, así como de la adquisiciones y prestaciones de servicios al cierre del ejercicio.




Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
2179	<b>Provisiones a Corto Plazo</b>		
	Karla María Román Valdivia	\$ 124,987	
	Arte Conciencia, S.C.	603,200	
	Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación Estrategia 2017	2'262,971	
	Rendimientos Estrategia 2017	6,924	
	▫ Álvaro Puente Ruvalcaba	45,690	
	Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación Beca Zigzag	113,619	
	Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación	110,540	
	Colektor, S.A. de C.V.	2'349,970	
	Promotora y Edificadora Hugasa, S.A. de C.V.	16'085,644	
	Grupo Constructor Plata, S.A. de C.V.	12'282,698	
	Proyecta Ingeniería Diseño y Construcción	161,200	
	NEXUMRAIL SA de CV	4'122,616	
			\$ 38,276,088




**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 2017, es por la cantidad de \$120'026,253 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:

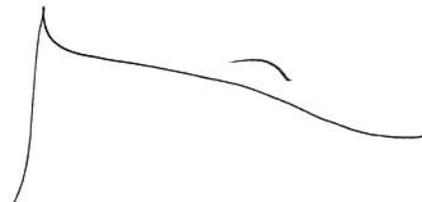
Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe	Porcentaje
<b>4143</b>	<b>Derechos por prestación de servicios</b>		<b>\$ 2'785,149</b>	<b>2%</b>
	Taquilla	\$ 413,705		
	Grupos (reservaciones escolares)	822,816		
	Exhibiciones temporales	17,525		
	Salón de eventos	121,55		
	Autobús	1,710		
	Campamento	419,820		
	CECODIC	416,801		
	Labsol	39,600		
	Asesorías científicas	211,423		
	Aportación REDNACECyT	190,625		
	Otros derechos	14,400		
	Cuota de mantenimiento y operación de Quantum	115,808		
<b>4212</b>	<b>Aportaciones</b>		<b>\$ 18'382,970</b>	<b>15%</b>
	Recurso IEEZ 2017	\$ 18'382,970		
<b>4213</b>	<b>Convenios</b>		<b>\$ 4'453,063</b>	<b>4%</b>
	Rendimiento estrategia 2016	\$2,139		
	SENUET	200,000		

	Impuesto sobre Nómina	448,000		
	Estrategia Nacional 2017	3'796,000		
	Rendimiento Estrategia 2017	6,924		
<b>4221</b>	<b>Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público</b>		<b>\$ 93'059,613</b>	<b>78%</b>
	Capítulo 1000	\$ 17,439,185		
	Capítulo 1000 Federal	2'069,785		
	Capítulo 2000	1'677,816		
	Capítulo 3000	2,792,828		
	Capítulo 4000	69,080,000		
<b>4311</b>	<b>Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros</b>		<b>\$ 1'344,823</b>	<b>1%</b>
	Fideicomiso 11051 rendimientos	\$ 669,128		
	Rendimientos FAFEF 2017	432,715		
	Rendimientos IEEZ	62,671		
	Rendimientos FAFEF/COZCyT	119		
	Rendimientos FAFEF/SEFIN	179,691		
	Rendimientos recursos operación y mantenimiento del Parque Científico, fideicomiso 11051	499		
			<b>\$ 120'026,253</b>	<b>100%</b>

## 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 \$65'918,435 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.



**CONSEJO ZACATECANO DE  
CIENCIA Y TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN**


Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe	Porcentaje
<b>Gastos de Funcionamiento</b>			<b>\$ 38'473,571</b>	<b>59%</b>
511	Servicios personales	\$ 19'498,956		
512	Materiales y Suministros	1'593,869		
513	Servicios Generales	17'380,745		
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas</b>			<b>24'015,236</b>	<b>36%</b>
522	Transferencias al Resto del Sector Publico	10'000,000		
524	Ayudas Sociales	14'015,236		
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>			<b>16,985</b>	<b>0%</b>
546	Apoyos Financieros	16,985		
<b>Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias</b>			<b>3'412,643</b>	<b>5%</b>
551	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3'412,643		
			<b>\$ 65'918,435</b>	<b>100%</b>

### 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 2017, este concepto asciende a \$208'052,599, 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. Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro, el Resultado de Ejercicios Anteriores, así como revalúo 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
<b>Hacienda Pública/Patrimonio</b>					
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	\$ 41'330,312	\$ 3,023	\$ 24'146,453	\$ 65,473,743	\$ 24'143,430
Donaciones de Capital	41'330,312	-	-	41,330,312	-
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	3,023	24'146,453	24'143,430	24'143,430
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	\$ 88'597,225	\$ 66'144,268	\$ 120'125,900	\$ 142'578,857	\$ 53,981,632
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	66'007,499	120,115,317	54'107,818	54'107,818
Resultado de Ejercicios Anteriores.	86,502,898	127,169	284	86'375,413	127,485
Revalúos	3,317,202	-	-	3,317,202	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	9,000	10,299	1,221,576	1,299
	\$ 129'927,538	\$ 66'147,291	\$ 144'272,353	\$ 208'052,599	\$ 78'125,062

#### IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

##### 1. Efectivo y Equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final de las cuentas de Efectivo y Equivalentes tiene como finalidad mostrar la variación en el flujo de efectivo del periodo que se informa. En el cuadro siguiente se observa un incremento de \$6'253,815 generado principalmente por las diversas fuentes de financiamiento locales, estatales y federales.

Concepto	2017	2016
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$ -	\$ -
Efectivo Bancos – Dependencias	6,253,815	1,389,616
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
	\$ 6,253,815	\$ 1,389,616




## 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.	\$ 97,031,445
Bienes Muebles	4,607,530
Otras Aplicaciones de Inversión	6,661,637
	<b>\$ 108'300,612</b>

## 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	2017	2016
Depreciación	-8'637,198	5,224,810
Amortización	-	-
Incremento en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por Revaluación	3,317,202	3,317,202
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta, equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Partidas extraordinarias	-	-
	<b>-\$ 5,319,996</b>	<b>-\$ 1,907,608</b>




**4. Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables**

<b>Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación</b>	
<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b>	
<b>Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017</b>	
<b>1. Ingresos presupuestarios</b>	<b>\$ 120,026,253</b>
<b>Más: Ingresos contables no presupuestarios</b>	
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestarios	
<b>Menos: Ingresos contables no presupuestarios</b>	
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamiento	
Otros ingresos presupuestarios no contables	
<b>Ingresos contables</b>	<b>\$ 120,026,253</b>

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

<b>Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación</b>		
<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables</b>		
<b>del 1 de enero al 31 de diciembre del 2017</b>		
<b>Total de egresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 120'076,414</b>
<b>Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>\$ 62'553,443</b>
Mobiliario y equipo de administración	\$ 1'550,437	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	2'601,490	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y equipo de transporte	564,860	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	21,534	
Activos biológicos	-	
Bienes inmuebles		
Activos intangibles	9,533	
Obra pública en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compras de títulos y valores	-	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	57'805,588	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
<b>Más gastos contables no presupuestales</b>		<b>\$ 8'395,463</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	\$3'412,643	
Provisiones	-	
Disminución de inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de provisiones	-	
Otros gastos	-	
Otros gastos contables No Presupuestales	4'982,820	
<b>Total de gasto contable</b>		<b>\$ 65,918,435</b>

## B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### 1. Cuentas de orden contables:

#### Demandas laborales

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, actualmente cuenta con demandas laborales, las cuales dentro del proceso del juicio se encuentran en dos etapas distintas al 31 de diciembre del 2017.

Nombre	Etapas procesal	Cuantificación	Observaciones
Leobardo Rodríguez del Río	Amparo Directo	\$ 394,460	Se confirmó en el Tribunal Colegiado de Circuito el laudo emitido por la Junta Local de Conciliación y Arbitraje, por lo cual a la fecha asciende a un monto total de \$ 394,460
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 1,252 bienes muebles con valor de \$16'511,258; así como 6 vehículos por un monto equivalente a 2'744,897, se informa que a la fecha de presentación, no existe contrato de comodato vigente, sin embargo, está en trámite ante la Secretaria de Administración de Gobierno del Estado de Zacatecas.

**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 2017, como se aprecia en las tablas.

Concepto	Saldo
Ley de Ingresos estimado	\$ 92'296,404
Ley de Ingresos modificado	\$ 120'026,253
Ley de Ingresos devengado	\$ 120'026,253
Ley de Ingresos recaudado	\$ 119'826,913

Concepto	Saldo
Presupuesto de egreso aprobado	\$ 92'296,404
Presupuesto de Egresos modificado	\$ 120'076,414
Presupuesto de egresos comprometido	\$ 120'076,414
Presupuesto de egresos devengado	\$ 120'076,414
Presupuesto de egresos ejercido	\$ 113'681,151
Presupuesto de egresos pagado	\$ 113'681,151

## C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1. Introducción

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, está comprometido con el uso eficaz y eficiencia de los recursos públicos aunado a la transparencia y rendición de cuentas, es por ello que la información generada se realiza de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), por lo que la información financiera está sujeta a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación; impactando con ello a que la información sea ser oportuna, veraz, representativa, objetiva, suficiente y dar la posibilidad de predicción e importancia relativa, en el afán de alcanzar la compatibilidad con los demás sujetos obligados por ley y modernización que la Ley determina.

Así pues, las presentes notas de gestión administrativa, tratan de revelar el contexto económico, en los aspectos financieros que han influido en la toma de decisiones del COZCyT para hacer del supremo conocimiento de la ciudadanía, de sus representantes y de la entidad de fiscalización, las circunstancias macroeconómicas con las que se trabajó durante el periodo 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 \$89'785,725.

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 2017.

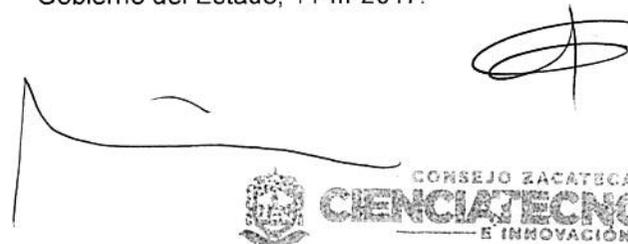
##### d) Régimen Jurídico.

##### 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.

  
 **CONSEJO ZACATECANO DE  
CIENCIA Y TECNOLOGÍA  
E INNOVACIÓN**

**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



## Notas a los Estados Financieros

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.

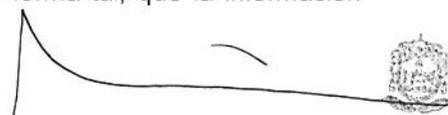
### 6. Políticas de contabilidad significativas.

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,



### Notas a los Estados Financieros

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
<b>1.2.4</b>	<b>BIENES MUEBLES</b>		
<b>1.2.4.1</b>	<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>		
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
<b>1.2.4.2</b>	<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>		
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
<b>1.2.4.4</b>	<b>Equipo de Transporte</b>		
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
<b>1.2.4.6</b>	<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>		
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 2017 cuenta con un saldo de \$40'957.217 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



CONSEJO ZACATECANO DE  
**CIENCIA Y TECNOLOGÍA**  
E INNOVACIÓN

Elabora  
L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera  
Directora de Administración y Finanzas