

CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2016



TOMO VI

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN



I. Información Contable

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	2,348,536	2,557,104	Gastos de Funcionamiento	28,062,564	29,277,352
Impuestos	0	0	Servicios Personales	16,415,704	13,939,577
Cuotas Y Aportaciones De Seguridad Social	0	0	Materiales Y Suministros	2,031,218	2,790,650
Contribuciones De Mejoras	0	0	Servicios Generales	9,615,642	12,547,126
Derechos	0	0			
Productos De Tipo Corriente	2,348,536	2,557,104	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	40,669,243	8,577,132
Aprovechamientos De Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas Y Asignaciones Al Sector Publico	0	4
Ingresos Por Ventas De Bienes Y Servicios	0	0	Transferencias Al Resto Del Sector Publico	25,000,000	0
Ingresos No Comprendidos En Las Fracciones De La Ley De Ingresos	0	0	Subsidios Y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	15,669,243	8,577,128
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	97,166,620	73,136,115	Pensiones Y Jubilaciones	0	0
Participaciones Y Aportaciones	51,711,725	41,951,936	Transferencias A Fideicomisos Mandatos Y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas	45,454,895	31,184,179	Transferencias A La Seguridad Social	0	0
			Donativo	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	925,796	0	Transferencias Al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	925,796	0			
Incremento Por Variación De Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
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
Total de Ingresos y Otros Beneficios	100,440,951	75,693,219	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	11,662	124,107
			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	11,662	0
			Apoyos Financieros	0	124,107
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,786,967	2,194,814
			Estimaciones Depreciaciones Deterioros Obsolescencia Y Amortizaciones	1,786,967	2,194,814
			Provisiones	0	0
			Disminuciones De Inventarios	0	0
			Aumento Por Insufic De Estimaciones Por Perdida Deterioro U Obsolescencia	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	70,530,435	40,173,404
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	29,910,516	35,519,815

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera
Subdirectora de Administración y Finanzas

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo Y Equivalentes	2,028,917	639,301	Cuentas Por Pagar A Corto Plazo	789,794	648,786
Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes	509,700	569,512	Documentos Por Pagar A Corto Plazo	0	0
Derechos A Recibir Bienes O Servicios	0	0	Porción A Corto Plazo De La Deuda Publica 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 Circ.	0	0	Fondos Y Bienes De Terceros En Garantía Y/O Administración A Corto Plazo	4,000	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones A Corto Plazo	7,494,140	297,936
Total de Activos Circulantes	2,538,617	1,208,814	Otros Pasivos A Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	8,287,934	946,722
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras A Largo Plazo	34,337,589	23,806,175	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.	84,622,343	23,200,000	Deuda Publica A Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	12,244,939	12,221,136	Pasivos Diferidos A Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	8,226	7,277	Fondos Y Bienes De Terceros En Garantía Y/O EN Administración A LARGO PLAZO.	0	0
Depreciación, Deterioro Y Amortización Acum. De Bienes	-5,224,810	-3,417,689	Provisiones A Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro Y Amortización Acum. De Bienes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total del Pasivo	8,287,934	946,722
Estimación Por Pérdida O Deterioro De Activos No Circ.	0	0			
Otros Activos	9,688,568	0	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	135,676,855	55,816,900	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	41,330,312	0
Total del Activo	138,215,472	57,025,713	Aportaciones	0	0
			Donaciones De Capital	41,330,312	0
			Actualización De La Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	88,597,225	56,078,991
			Resultados Del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	29,910,516	35,519,815
			Resultado De Ejercicios Anteriores.	56,592,382	21,782,051
			Revalúos	3,317,202	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones De Resultados De Ejercicios Anteriores	-1,222,875	-1,222,875
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado Por Posición Monetaria	0	0
			Resultado Por Tenencia De Activos No Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	129,927,538	56,078,991
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	138,215,472	57,025,713

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 de Administración y Finanzas

Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,866,933	73,368,124	PASIVO	7,341,212	0
Activo Circulante	59,812	1,389,616	Pasivo Circulante	7,341,212	0
Efectivo Y Equivalentes	0	1,389,616	Cuentas Por Pagar A Corto Plazo	141,008	0
Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes	59,812	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 Circ.	0	0	Fondos Y Bienes De Terceros En Garantía Y/O Administración A Corto Plazo	4,000	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones A Corto Plazo	7,196,204	0
Activo No Circulante	1,807,121	71,978,508	Otros Pasivos A Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras A Largo Plazo	0	10,531,414	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes A Largo Plazo	0	0	Cuentas Por Pagar A Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones En Proceso.	0	61,422,343	Documentos Por Pagar A Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	23,802	Deuda Publica A Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	949	Pasivos Diferidos A Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro Y Amortización Acum. De Bienes	0	0	Fondos Y Bienes De Terceros En Garantía Y/O EN Administración A LARGO PLAZ	0	0
Depreciación, Deterioro Y Amortización Acum. De Bienes	1,807,121	0	Provisiones A Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	74,558,030	709,484
Estimación Por Pérdida O Deterioro De Activos No Circ.	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	41,330,312	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones De Capital	41,330,312	0
			Actualización De La Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	33,227,718	709,484
			Resultados Del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	29,910,516	0
			Resultado De Ejercicios Anteriores.	0	709,484
			Revalúos	3,317,202	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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera
Subdirectora de Administración y Finanzas

Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	57,025,713	333,540,065	252,350,306	138,215,472	81,189,759
Activo Circulante	1,208,814	204,393,460	203,063,657	2,538,617	1,329,804
Efectivo Y Equivalentes	639,301	102,543,006	101,153,390	2,028,917	1,389,616
Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes	569,512	101,850,454	101,910,266	509,700 -	59,812
Derechos A Recibir Bienes O Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación Por Pérdida O Deterioro De Activos Circ.	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	55,816,900	129,146,604	49,286,649	135,676,855	79,859,955
Inversiones Financieras A Largo Plazo	23,806,175	31,217,114	20,685,700	34,337,589	10,531,414
Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes A Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones En Proceso.	23,200,000	86,854,979	25,432,636	84,622,343	61,422,343
Bienes Muebles	12,221,136	1,210,716	1,186,913	12,244,939	23,802
Activos Intangibles	7,277	949	0	8,226	949
Depreciación, Deterioro Y Amortización Acum. De Bienes	- 3,417,689	174,279	1,981,400 -	5,224,810 -	1,807,121
Depreciación, Deterioro Y Amortización Acum. De Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación Por Pérdida O Deterioro De Activos No Circ.	0	0	0	0	0
Otros Activos No Circulantes	0	9,688,568	0	9,688,568	9,688,568

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz

L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera

Subdirectora de Administración y Finanzas

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
DEUDA PUBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	N/A	-	-
Titulo y Valores			0	0
Arrendamientos Financiero			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			-	-
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	N/A	-	-
Titulo y Valores			0	0
Arrendamientos Financiero			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Titulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			-	-
Otros Pasivos				
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	N/A	0	0
Subtotal de otras Obligaciones Financieras			0	0
Otros Pasivos del Ente	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	946,722	8,287,934
Subtotal de Otros pasivos del Ente			946,722	8,287,934
Subtotal Otros Pasivos			946,722	8,287,934
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			946,722	8,287,934

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz

L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera
 Subdirectora de Administración y Finanzas

Concepto	Monto	Total
Bienes en Comodato		
Bienes muebles propiedad del Gobierno del Estado que se encuentra en posesión del Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, que corresponde a facturas a nombre de Secretaría de Finanzas del los periodos de 2004 al 2012.	19,199,539	19,199,539
Juicios		
Juicio Laboral Ordinario 624/IV/2013 actor Leobardo Rodríguez del Río, Demandado Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación/ Etapa Procesal de Amparo	280,162	280,162
Juicio Laboral Ordinario 1151/V/2014 actor Víctor Izcoatl Pastor Alvarado, Demandado Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación/ Etapa Procesal admisión de pruebas	0	-
Garantías		
Total de Pasivos Contingentes		19,479,701

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



(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)
PASIVO	946,722	105,779,455	113,120,667	8,287,934	7,341,212
Pasivo Circulante	946,722	105,779,455	113,120,667	8,287,934	7,341,212
Cuentas Por Pagar A Corto Plazo	648,786	72,751,319	72,892,327	789,794	141,008
Documentos Por Pagar A Corto Plazo	0	0	0	0	0
Porción A Corto Plazo De La Deuda Pública A Largo Plazo	0	0	0	0	0
Títulos Y Valores A Corto Plazo	0	0	0	0	0
Pasivos Diferidos A Corto Plazo	0	0	0	0	0
Fondos Y Bienes De Terceros En Garantía Y/O Administración A Corto Plazo	0	31,213,114	31,217,114	4,000	4,000
Provisiones A Corto Plazo	297,936	1,804,724	9,000,928	7,494,140	7,196,204
Otros Pasivos A Corto Plazo	0	10,299	10,299	0	0
Pasivo No Circulante	0	0	0	0	0
Cuentas Por Pagar A Largo Plazo	0	0	0	0	0
Documentos Por Pagar A Largo Plazo	0	0	0	0	0
Deuda Publica A Largo Plazo	0	0	0	0	0
Pasivos Diferidos A Largo Plazo	0	0	0	0	0
Fondos Y Bienes De Terceros En Garantía Y/O EN Administración A Largo Plazo	0	0	0	0	0
Provisiones A Largo Plazo	0	0	0	0	0

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz
Director General

L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera
Subdirectora de Administración y Finanzas





Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
Hacienda Pública/Patrimonio	56,078,991	76,284,127	150,132,673	129,927,538	73,848,546
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0	41,330,312	41,330,312	41,330,312
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones De Capital	0	0	41,330,312	41,330,312	41,330,312
Actualización De La Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	56,078,991	76,284,127	108,802,360	88,597,225	32,518,234
Resultados Del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	72,051,068	101,961,584	29,910,516	29,910,516
Resultado De Ejercicios Anteriores.	57,301,866	879,990	170,506	56,592,382	709,484
Revalúos	0	3,344,068	6,661,270	3,317,202	3,317,202
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones De Resultados De Ejercicios Anteriores	1,222,875	9,000	9,000	1,222,875	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Resultado Por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultado Por Tenencia De Activos No Monetarios	0	0	0	0	0

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

Dr. Agustín Enciso Muñoz

Director General

L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera

Subdirectora de Administración y Finanzas



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
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0 -	1,222,875	0	0 -	1,222,875
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	21,782,051	35,519,815	0	57,301,866
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	35,519,815	0	35,519,815
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	21,782,051	0	0	21,782,051
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	0	20,559,177	35,519,815	0	56,078,991
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	34,810,330 -	2,292,096	0	32,518,234
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	29,910,516	0	29,910,516
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	34,810,330 -	35,519,815	0 -	709,484
Revalúos	3,317,202	0	0	0	3,317,202
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	41,330,312	55,369,507	33,227,718	0	129,927,538

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 de Administración y Finanzas

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	100,440,951	75,693,219	Origen	1,807,121	6,835,377
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	1,807,121	6,835,377
Derechos	0	0	Aplicación	81,667,076	38,874,382
Productos De Tipo Corriente	2,348,536	2,557,104	Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones En Proceso	61,422,343	10,800,000
Aprovechamientos De Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	23,802	4,267,279
Ingresos Por Ventas De Bienes Y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	20,220,931	23,807,103
Ingresos No Comprendidos En Las Fracciones De La Ley De Ingresos	0	0	Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 79,859,955 -	32,039,005
Participaciones Y Aportaciones	51,711,725	41,951,936			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas	45,454,895	31,184,179			
Otros Orígenes de Operación	925,796	0			
Aplicación	70,518,774	40,049,298	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	16,415,704	13,939,577	Origen	52,048,539	1,777,421
Materiales Y Suministros	2,031,218	2,790,650	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	9,615,642	12,547,126	Interno	0	
Transferencias Internas Y Asignaciones Al Sector Publico	0	4	Externo	0	0
Transferencias Al Resto Del Sector Publico	25,000,000	0	Otros Orígenes de Financiamiento	52,048,539	1,777,421
Subsidios Y Subvenciones	0	0	Aplicación	721,146	1,504,770
Ayudas Sociales	15,669,243	8,577,128	Servicios de la Deuda	11,662	124,107
Pensiones Y Jubilaciones	0	0	Interno	11,662	124,107
Transferencias A Fideicomisos Mandatos Y Contratos Análogos	0	0			
Transferencias A La Seguridad Social	0	0			
Donativo	0	0			
Transferencias Al Exterio	0	0			

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
Participaciones	0	0	Externo	0	0
Aportaciones	0	0	Otros Aplicaciones de Financiamiento	709,484	1,380,663
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	1,786,967	2,194,814	Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	51,327,393	272,651
Flujo Netos de Efectivo por Actividades de Operación	29,922,178	35,643,921	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalente al Efectivo	1,389,616	3,877,568
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	639,301	179,423
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	2,028,917	639,301

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 de Administración y Finanzas



Notas a los Estados Financieros

A) Notas de desglose

I. Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Activo circulante

Efectivo y equivalente

Este apartado dentro del periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016, muestra un monto de \$2'028,917 que representa el saldo disponible en las cuentas bancarias, mismo que está integrado por la cantidad de \$110,856 correspondiente a ingresos propios del ejercicio 2016 los cuales se provisionan para pagos que se realizaran en el próximo ejercicio. El saldo correspondiente al proyecto designado Estrategia Nacional para Fomentar y Fortalecer la Divulgación de la Ciencia la Tecnología y la Innovación en las Entidades Federativas, Zacatecas 2016 con un monto de \$1'504,760, la cantidad de \$413,330 correspondiente a retenciones de ISR por pagar, Amortización de Créditos de INFONAVIT y becas por pagar a los trabajadores. El saldo de -\$29.00 saldo generado por diferencia presupuestal y contable durante el cierre del mes de diciembre del 2015, mismo ajuste que será realizado en el próximo ejercicio fiscal.

Cuenta	Efectivo y equivalentes	Importe
1112	Bancos – Tesorería	
	Banamex Cta. 9101 Ingresos Propios 2016	110,856
	Banorte Cta. 3769 Capitulo 1000	413,330
	Banamex Cta. 6171 Estrategia	1'504,760
	Diferencia Pptal y contable al cierre del Ejercicio	-29
	Total de Efectivo y Equivalentes	2'028,917





Derechos a recibir efectivo y equivalentes

El saldo de este apartado es de \$509,700 y se integra por: cuentas por cobrar a corto plazo, por la cantidad de \$326,469 correspondiente a transferencias de presupuesto estatal pendientes de recibir por concepto de I.M.S.S. INFONAVIT, y RCV, ingresos por recuperar a corto plazo por la cantidad de \$73,175 dicho importe se integra de la siguiente manera: Un ingreso por recuperar derivado de una capacitación de LABSOL otorgada a la Secretaría de Finanzas por la cantidad de \$9,000, un ingreso pendiente de recuperar del ISSSTEZAC por el uso de instalaciones del Centro de Comunicación y Divulgación de la Ciencia por la cantidad de \$4,000, la cantidad de \$60,175.43 correspondiente a intereses generados por el Fideicomiso No. 11051, así como en la cuenta de otros derechos a recibir efectivo o equivalentes por un importe de \$110,056 que se integra por el estímulo fiscal y subsidio al empleo.

Cuenta	Derechos a recibir efectivo o equivalentes	Importe
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$326,469
1124	Ingresos por recuperar	\$73,175
1129	Otros derechos a recibir efectivos o equivalentes	\$110,056
	Total de derechos a recibir efectivo o equivalentes	\$509,700

Activo no circulante

Inversiones Financieras a Largo Plazo

El monto de \$34'337,589 destinado al Fideicomiso que administrará recursos para la operación, mantenimiento y administración del Parque Científico y Tecnológico, el cual tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación del sector público, académico y empresarial para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo.



ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA Y TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

Cuenta	Inversiones Financieras a Largo Plazo	Importe
1213	Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	\$34'337,589
	Inversiones Financieras a Largo Plazo	\$34'337,589

Bienes muebles, inmuebles e intangibles

El saldo de esta cuenta al 31 de Diciembre de 2016 es de \$84'622,343.00 correspondiente a la adquisición de terrenos y construcciones en proceso correspondientes a las obras: de Construcción de vías de comunicación y habilitación para el abastecimiento de agua, gas, electricidad y telecomunicaciones por contrato en bienes de dominio público, donde se lleva a cabo la construcción del Parque Científico y Tecnológico.

Cuenta	Bienes inmuebles, infraestructura y construcción en proceso	importe
1231	Terrenos	\$57'797,591
1235	Construcciones en proceso	26'824,752
	Total de Bienes inmuebles, infraestructura y construcción en proceso	\$84'622,343

Los bienes muebles con un saldo al 31 de diciembre del 2016 de: \$12'244,939; que consiste en las cuentas de Mobiliario y Equipo de administración por la cantidad de \$4'542,954; Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo por: \$5'174,445; Equipo de Transporte por un monto de \$2'251,344; Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas por la cantidad de \$276,196.


CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA Y TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN



ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE

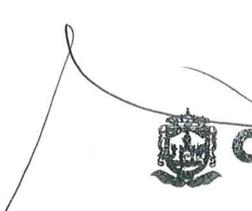
CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

Cuenta	Bienes muebles	Importe
1241	Mobiliario y equipo de administración	4'542,954
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	5'174,445
1244	Equipo de transporte	2'251,344
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	276,196
	Total de bienes muebles	\$12,244,939

En el rubro de activos intangibles de la cuenta Patentes, marcas y derechos con saldo de \$8,226.00 *correspondiente a la patente de la revista de divulgación científica y tecnológica denominada eek', misma que es editada bimestralmente por la institución.*

Cuenta	Activos intangibles	importe
1252	Patentes y marcas	8,226
	Total de activos intangibles	\$8,226

Lo correspondiente a la depreciación de bienes muebles, el saldo de la depreciación acumulada del 2015 es de - \$3'417,689.00, y lo correspondiente al ejercicio 2016 - \$1'807,121.00.



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN



Cuenta	Depreciación de Bienes muebles	Importe
1263	Mobiliario y equipo de administración	- 2'263,420
1263	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-1'783,117
1263	Equipo de transporte	-1'126,385
1263	Maquinaria, otros equipos y herramientas	-51,887
	Total depreciación de bienes muebles	-\$5'224,810

Otros Activos no Circulantes

En este rubro se refleja el saldo por los terrenos otorgados en comodato a terceros por un importe de \$9'688,568 y se conforma de la siguiente manera: Multiservicios de Exploración Geológica Frisco S.A. de C.V. por un importe de: \$782,080, Centro de Investigación en Matemáticas A.C. por un importe de: \$390,000, Agencia Espacial Mexicana por un importe de: \$319,943, Compulogic, S.A.de .C.V. por un importe de: \$255,839, Lasec Telecomunicaciones, S.A. de C.V. por un importe de: \$680,137, Maya Producciones, S.A. de C.V. por un importe de: \$175,960, Instituto Mexicano del Seguro Social por un importe de: \$6'963,000, y Servimolina, S.A. de C.V. por un importe de: \$121,610.

Cuenta	Depreciación de Bienes muebles	Importe
1293	Bienes en Comodato	9'688,568
	Total depreciación de bienes muebles	\$9'688,568





Pasivo

Pasivo circulante

Cuentas por pagar a corto plazo

La cantidad de \$789,794, saldo al 31 de diciembre de 2016 pertenece a las siguientes cuentas: Servicios Personales por la cantidad de \$755,512 correspondiente a la obligación de pago por prestaciones sociales a los trabajadores del Consejo, Proveedores por la cantidad de \$1,890 es un reintegro de una amortización de crédito al INFONAVIT, mismo que fue finiquitado por el trabajador, Retenciones y contribuciones por la cantidad de \$32,391.

Cuenta	Cuentas por pagar a corto plazo	Importe
2111	Servicios Personales	755,512
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	1,890
2117	Retenciones y contribuciones	32,391
	Total cuentas por pagar a corto plazo	\$789,794

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo plazo

Al 31 de diciembre de 2016, obligación pendiente de transferir un recurso al Fideicomiso No. 11051^a nombre del Consejo por \$4,000.00.

Cuenta	Cuentas por pagar a corto plazo	Importe
2164	Consejo Zacatecano de Ciencia y Tecnología	4,000
	Total cuentas por pagar a corto plazo	\$4,000



Provisiones a Corto Plazo

Este rubro muestra un saldo al 31 de diciembre del 2016 la cantidad de \$7'494,140, misma que se integra de la siguiente manera: \$35,456 de Servicios Educativos Didácticos y Entretenimiento, S.A. de C.V. correspondiente a una exhibición INGENIA contratada para el Centro de Ciencias Zig Zag, la cantidad de \$75,400 Despacho Venegas y Cía. S.C. correspondiente al pago de la auditoría del ejercicio 2015, \$10,299 Cozcyt es por el cobro de multas de Penas convencionales relacionada con la auditoría del ejercicio 2015, los importes de \$1'498,406 y \$6,354 provisionados para el proyecto Estrategia Nacional para Fomentar y Fortalecer la Divulgación de la Ciencia la Tecnología y la Innovación de las Entidades Federativas, Zacatecas 2016 en el cual se establece en su contrato la fecha de término en abril de 2017, \$5'868,226 Nexumrail S.A. de C.V.

Cuenta	Depreciación de Bienes muebles	Importe
2179	Provisiones a Corto Plazo	7'494,140
	Total depreciación de bienes muebles	\$7'494,140

II. Notas al Estado de Actividades

Ingresos de la gestión.

El monto total de Ingresos y otros beneficios al 31 de diciembre de 2016, es por la cantidad de \$100'440,951 que está integrado por las cuentas de: Productos de tipo corriente \$2'348,536; Participación y aportaciones \$51'711,725; correspondiente a la cuenta de Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público con un saldo de \$45'454,895 así como otros Ingresos y beneficios por la cantidad de \$925,796, corresponde a intereses generados del Fideicomiso No. 11051.





ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA Y TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

Cuenta	Ingresos y otros beneficios	Importe
Ingresos de la gestión		
4151	Producto de tipo corriente	2'348,536
	Acceso Zigzag	986,879
	Eventos Zigzag	123,900
	Campamento 2016	355,000
	Uso de instalaciones CECODIC	418,450
	Uso instalaciones de Labsol	76,000
	Otros productos	225,389
	Asesoría Energética	162,917.50
	Participaciones, Aportaciones, Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	97'166,620
4200	Participación y Aportaciones	51'711,725
4212	Recurso FAFEF 2016	37'500,00
4212	Parque Ciencia y Tecnología	7'500,000
4212	Aportaciones IEEZ	1'325,372
4213	Convenios	5'386,354
4220	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	45'454,894
4221	Transferencias internas y asignaciones al sector público	32'909,094
4222	Transferencias al resto del sector público	12'545,800
	Otros Ingresos y Beneficios	925,796
4311	Rendimientos FAFEF	925,796
	Total de Ingresos y otros beneficios	100'440,951



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA Y TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN



ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

El monto total es de \$28'062,564 saldo integrado por las cuentas de Servicios personales \$16'415,704; Materiales y Suministros \$2'031,218; y Servicios Generales \$9'615,642.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas

El importe de \$25'000,000 destinados al fomento y desarrollo de actividades científicas tecnológicas y de innovación aportadas al Fideicomiso de Fondos Mixtos Conacyt – Gobierno del Estado, en el apartado de Ayudas Sociales de capacitación y becas de excelencia académica estatal que el saldo final al 31 de diciembre de \$15'669,243 el cual es otorgado para el desarrollo de talento humano en ciencia y tecnología a través de los programas de apoyos y becas del COZCyT.

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública

La cantidad de \$11,662, correspondiente a las devoluciones de ingresos percibidos indebidamente en el ejercicio.

La cantidad de 1'786,967 corresponde a Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.



ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA Y TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

Cuenta	Gastos y otras perdidas	Importe
Gastos de funcionamiento		\$28'062,564
5110	Servicios personales	16'415,704
5120	Materiales y suministros	2'031,218
5130	Servicios generales	9'615,642
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		40'669,243
5222	Transferencias al resto del sector publico	25'000,000
5243	Ayudas Sociales a Actividades Cientificas	15'669,243
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública		11,662
5451	Adefas	11,662
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		1'786,967
5515	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones.	1'786,967
Total de Gastos y otras perdidas		\$70'530,435

III. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública/Patrimonio

Al 31 de Diciembre de 2016, la Hacienda Pública /Patrimonio asciende a \$129'927,538 los cuales están integrados por: Donaciones de Capital \$41'330,312, Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro por la cantidad de \$29'910,516; y Resultado de Ejercicios Anteriores por \$56'592,382, Revalúos por la cantidad de \$3'317,202. Rectificaciones de

Resultados de Ejercicios Anteriores -\$1'222,875 rectificaciones realizadas a depreciaciones realizadas a bienes muebles registradas en el periodo del 2012 al 2014.




CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA Y TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN



IV. Notas al Estado de Flujo de Efectivo.

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 es como sigue:

Efectivo y equivalentes	2016	2015
Efectivo en Bancos - Tesorería	0	0
Efectivo Bancos - Dependencias	\$2'028,917	\$639,301
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	\$2'028,917	\$639,301

Actividades de Inversión

A continuación se detallan las adquisiciones de bienes muebles, considerados dentro de las aplicaciones en el apartado del flujo de efectivo de las actividades de inversión:

Cuenta	Bienes muebles	Importe
1240	Bienes muebles	23,802
	Total de bienes muebles	23,802





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	2016	2015
Depreciación	-1'807,121	3'417,689
Amortización	0	0
Incremento en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	3'317,202	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta, equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0
Ahorro /Desahorro antes de rubros extraordinarios	1'510,081	3'417,689

Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre del 2016	
1. Ingresos presupuestarios	100,444,951.00
2. Mas Ingresos contables no presupuestarios	
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	



Otros ingresos contables no presupuestarios	
3. Menos Ingresos contables no presupuestarios	
Productos de capital	
Aprovechamientos capital	
Ingresos derivados de financiamiento	-
Otros ingresos presupuestarios no contables	-
4. Ingresos contables	100,444,951.00

Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre del 2016

1. Total de egresos Presupuestarios	100,444,951.00
--	-----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables	32,269,679.00
Mobiliario y equipo de administración	229,632.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	747,977.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-
Vehículos y equipo de transporte	-
Equipo de defensa y seguridad	-
Maquinaria, otros equipos y herramientas	74,007.00
Activos biológicos	-
Bienes inmuebles	-
Activos intangibles	-



	949.00
Obra pública en bienes propios	-
Acciones y participaciones de capital	-
Compras de títulos y valores	-
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	31,217,114.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-
Amortización de la deuda pública	-
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	-
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-

3. Mas gastos contables no presupuestales		2'355,154
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	1'786,967	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	0	
Otros gastos contables No Presupuestales	568,187	

4. Total de gasto contable

70,530,436.00



B) Notas de memoria (Cuentas de Orden)

Las cuentas de orden reportan los siguientes saldos al 31 de Diciembre de 2016:

i. Contable:

Existen demandas laborales, las cuales dentro del proceso del juicio se encuentran en dos etapas distintas al 31 de diciembre de 2016:

Nombre	Etapas procesal	Cuantificación	Observaciones
Leobardo Rodríguez del Río	Amparo Directo	\$280,162.00	El proceso cuenta con un laudo laboral por \$280,162.00, sin embargo se realizó un amparo directo ante el Tribunal Colegiado de Circuito.
Víctor Izcoatl Pastor Alvarado	Probatoria	Sin/cuantificar	La demanda se encuentra en la etapa probatoria, es decir se encuentran acumulando las pruebas con la finalidad de que la autoridad realice su estudio y pueda realizar el laudo conducente.



Acervo conformado por 1421 bienes muebles propiedad del Gobierno del Estado que se encuentran en posesión del Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación y su manejo en el Sistema de Administración de Activos Fijos (SAAF) del cual 464 bienes cuenta con contrato de comodato y los 777 restantes están en trámite de realizar contrato, el monto total de los bienes mencionados es de \$19'199,539, que corresponde a bienes facturados de los periodos de 2004 al 2012.

ii. *Presupuestarias:*

Concepto	Saldo al 31 de octubre de 2016
Ley de Ingresos estimado	81'226,114
Ley de Ingresos modificado	100'440,951
Ley de Ingresos devengado	100'440,951
Ley de Ingresos recaudado	100'045,980

Las cuentas de orden presupuestales de egresos, arrojan los siguientes saldos al 31 de Diciembre de 2016:

Concepto	Saldo al 31 de diciembre de 2016
Presupuesto de egreso aprobado	81,226,114
Presupuesto de Egresos modificado	100'444,961
Presupuesto de egresos comprometido	100'444,961
Presupuesto de egresos devengado	100'444,961
Presupuesto de egresos ejercido	100'444,961
Presupuesto de egresos pagado	98'129,160



ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

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 oportuna, veraz, representativa, objetiva, suficiente y dar la posibilidad de predicción e importancia relativa, en el afán de alcanzar la compatibilidad con los demás sujetos obligados por ley y modernización que la Ley determina.

Así pues, las presentes notas de gestión administrativa, tratan de revelar el contexto económico, en los aspectos financieros que han influido en la toma de decisiones del COZCyT para hacer del supremo conocimiento de la ciudadanía, de sus representantes y de la entidad de fiscalización, las circunstancias macroeconómicas con las que se trabajó durante el período que se informa, le Facilitará y ampliará el panorama para su revisión en cumplimiento a la obligación derivada del artículo 65, fracción XXXI, de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Zacatecas, para que se cuente con los elementos para resolver sobre la Cuenta Pública del ejercicio, presentada por el Poder Ejecutivo.

2. Panorama Económico y Financiero.

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, COZCyT, gracias a los resultados y a las gestiones administrativas ha aumentado cada año su ingreso presupuestal, en beneficio del quehacer científico y tecnológico en el Estado, teniendo a la fecha un presupuesto anual de \$81'226,114.



ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

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.



ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE
1878 1921

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

a) Objeto social

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

b) Principal Actividad.

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

c) Ejercicio Fiscal.

El período que se informa es del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016.

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;



ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA Y TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

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-2000;
- 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, 29-VI-2011.
- Ley de Administración y Finanzas Públicas del Estado de Zacatecas.
- Plan de Racionalización del Gasto.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.
- Ley de Disciplina Financiera.

Reglamentos

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





ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

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:





ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE
1824 1921

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

Junta Directiva
Consejo Asesor
Dirección General

Unidad de Enlace de Acceso a la Información Pública
Subdirección de Imagen Institucional
Subdirección de Administración y Finanzas
Subdirección de Innovación y Desarrollo Regional
Subdirección de Difusión y Divulgación de la Ciencia
Subdirección de Talento Humano

Dirección del Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología Zacatecas Zigzag
Subdirección Educativa
Subdirección de Operaciones

Consejo Directivo
Comisiones Técnicas
Comité Técnico para la Innovación
Órgano de Vigilancia

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

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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

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



ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

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:



CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN



ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

- 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



ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

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

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

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

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

Asimismo, para el registro y control de inventarios, el COZCyT utiliza el Sistema de Administración de Activos Fijos, SAAF, que es un sistema amigable, eficaz y eficiente. El método de registro es a su valor histórico original de los bienes



con los que se cuenta el respaldo fiscal, en el caso de los bienes allegados a la institución ya sea por donación y/o los que están desde la fundación y que no contaban con respaldo documental, se realizó una valuación a través de un Perito Valuador para asignar el costo a los bienes, mismos que se están actualizando en el SAAF.

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

No aplica.

8. Reporte analítico del Activo.

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

Cuenta	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4	BIENES MUEBLES		
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2	Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
1.2.4.1.9	Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1	Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
1.2.4.2.3	Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3



1.2.4.2.9	Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.4 Equipo de Transporte			
1.2.4.4.1	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2	Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas			
1.2.4.6.1	Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
1.2.4.6.2	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
1.2.4.6.3	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
1.2.4.6.4	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
1.2.4.6.5	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
1.2.4.6.6	Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
1.2.4.6.7	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
1.2.4.6.9	Otros Equipos	10	10

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

El monto destinado al fideicomiso al cierre del ejercicio fiscal de 2016 tiene un saldo de \$34'337,589, por lo que se administraran estos recursos para la infraestructura del Parque Científico y Tecnológico, que tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación del sector académico para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo.

10. Reporte de recaudación.

No aplica.

11. Información sobre la deuda y reporte.

No aplica.





ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN

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 TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN



Elabora

L.C. Gilda Denisse Campillo Rivera
Subdirectora de Administración y Finanzas