CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

Zacatecas

Estado de Actividades

Del 01/ene./2022 al 30/sep./2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2021
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
INGRESOS DE GESTIÓN	**$785,894.15**	**$680,661.19**
IMPUESTOS	$0.00	$0.00
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS	$0.00	$0.00
DERECHOS	$0.00	$0.00
PRODUCTOS	$179,163.24	$514,320.68
APROVECHAMIENTOS	$0.00	$0.00
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	$606,730.91	$166,340.51
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	**$31,302,539.22**	**$48,833,319.22**
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	$31,302,539.22	$48,833,319.22
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	**$17,655,544.96**	**$7,883,151.23**
INGRESOS FINANCIEROS	$0.00	$0.00
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	$0.00	$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	$0.00	$0.00
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	$0.00	$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	$17,655,544.96	$7,883,151.23
Total de Ingresos y Otros Beneficios	**$49,743,978.33**	**$57,397,131.64**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	**$23,265,110.60**	**$35,766,133.66**
SERVICIOS PERSONALES	$17,696,178.73	$28,664,103.65
MATERIALES Y SUMINISTROS	$1,799,060.10	$1,024,451.44
SERVICIOS GENERALES	$3,769,871.77	$6,077,578.57
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	**$7,201,603.28**	**$20,305,591.27**
TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	$9,731.28	$16,694,832.81
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	$0.00	$0.00
AYUDAS SOCIALES	$7,191,872.00	$3,610,758.46
PENSIONES Y JUBILACIONES	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS A FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS	$0.00	$0.00
TRANSFERENCIAS A LA SEGURIDAD SOCIAL	$0.00	$0.00
DONATIVOS	$0.00	$0.00

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	$0.00	$0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	**$0.00**	**$0.00**
PARTICIPACIONES	$0.00	$0.00
APORTACIONES	$0.00	$0.00
CONVENIOS	$0.00	$0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	**$0.00**	**$0.00**
INTERESES DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00
COMISIONES DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00
GASTOS DE LA DEUDA PÚBLICA	$0.00	$0.00
COSTO POR COBERTURAS	$0.00	$0.00
APOYOS FINANCIEROS	$0.00	$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	**$1,814,182.15**	**$2,547,176.78**
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	$1,814,182.15	$2,547,176.78
PROVISIONES	$0.00	$0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	$0.00	$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	$0.00	$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	$0.00	$0.00
OTROS GASTOS	$0.00	$0.00
INVERSIÓN PÚBLICA	**$0.00**	**$0.00**
INVERSIÓN PÚBLICA NO CAPITALIZABLE	$0.00	$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	**$32,280,896.03**	**$58,618,901.71**
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	**$17,463,082.30**	**-$1,221,770.07**

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

DR. EN C. HAMURABI GAMBOA ROSALES
DIRECTOR GENERAL

LIC. EFRAÍN ESPARZA MONTALVO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

Usr: jgonzalez

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

Zacatecas

Estado de Situación Financiera

Al 30/sep./2022

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 24/oct./2022 01:10 p. m.

ACTIVO	2022	2021
ACTIVO CIRCULANTE	**$23,336,644.10**	$6,907,646.18
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$21,959,987.90	$4,305,281.88
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$189,513.38	$376,048.37
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$1,099,133.42	$2,138,306.53
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	$88,009.40	$88,009.40
Total de Activos Circulantes	**$23,336,644.10**	$6,907,646.18
ACTIVO NO CIRCULANTE	**$292,388,393.35**	$291,679,239.84
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	$6,010,185.79	$5,524,766.86
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUC	$278,434,303.27	$276,653,338.00
BIENES MUEBLES	$25,676,106.60	$25,470,081.60
ACTIVOS INTANGIBLES	$3,228.93	$3,228.93
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMUI	-$20,075,090.64	-$18,311,834.95
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	$2,339,659.40	$2,339,659.40
Total de Activos No Circulantes	**$292,388,393.35**	$291,679,239.84
Total del Activo	**$315,725,037.45**	$298,586,886.02

PASIVO	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	**$1,383,940.91**	$2,210,290.85
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$1,383,793.17	$2,210,291.05
PROVISIONES A CORTO PLAZO	$0.00	-$0.20
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	$147.74	$0.00
Total de Pasivos Circulantes	**$1,383,940.91**	$2,210,290.85
PASIVO NO CIRCULANTE	**$0.00**	$0.00
Total del Pasivo	**$1,383,940.91**	$2,210,290.85
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**$57,853,407.00**	$57,853,407.00
DONACIONES DE CAPITAL	$33,706,954.00	$33,706,954.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONI	$24,146,453.00	$24,146,453.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	**$256,487,689.54**	$238,523,188.17
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$17,463,082.30	-$1,221,770.07
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$235,984,137.80	$237,189,517.31
REVALÚOS	$2,560,578.57	$2,539,050.37
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS AI	$479,890.87	$16,390.56
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA H/	**$0.00**	$0.00
Total Hacienda Pública/Patrimonio	**$314,341,096.54**	$296,376,595.17
Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	**$315,725,037.45**	$298,586,886.02

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

Usr: jgonzalez

Rep: rptEstadoSituacionFinanciera_ant

Zacatecas

Estado de Situación Financiera

Al 30/sep./2022

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 24/oct./2022 01:10 p. m.

	2022	2021

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

DR. EN C. HAMURABI GAMBOA ROSALES
DIRECTOR GENERAL

LIC. EFRAÍN ESPARZA MONTALVO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

Zacatecas

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2022 Al 30/sep./2022

(Cifras en Pesos)

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

Usr: jgonzalez

Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y hora de Impresión: 24/oct./2022 01:23 p. m.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	**$57,853,407.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$57,853,407.00**
APORTACIONES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	$33,706,954.00	$0.00	$0.00	$0.00	$33,706,954.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	$24,146,453.00	$0.00	$0.00	$0.00	$24,146,453.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	**$0.00**	**$239,744,958.24**	**-$1,221,770.07**	**$0.00**	**$238,523,188.17**
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$0.00	$0.00	-$1,221,770.07	$0.00	-$1,221,770.07
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	$237,189,517.31	$0.00	$0.00	$237,189,517.31
REVALÚOS	$0.00	$2,539,050.37	$0.00	$0.00	$2,539,050.37
RESERVAS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	$16,390.56	$0.00	$0.00	$16,390.56
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2021	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	**$57,853,407.00**	**$239,744,958.24**	**-$1,221,770.07**	**$0.00**	**$296,376,595.17**
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
APORTACIONES	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022	**$0.00**	**-$1,205,379.51**	**$19,169,880.88**	**$0.00**	**$17,964,501.37**
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$0.00	$0.00	$17,463,082.30	$0.00	$17,463,082.30
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	-$1,205,379.51	$1,221,770.07	$0.00	$16,390.56
REVALÚOS	$0.00	$0.00	$21,528.20	$0.00	$21,528.20
RESERVAS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	$0.00	$463,500.31	$0.00	$463,500.31
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2022	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**	**$0.00**
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022	**$57,853,407.00**	**$238,539,578.73**	**$17,948,110.81**	**$0.00**	**$314,341,096.54**

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

Zacatecas

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 01/ene/2022 Al 30/sep./2022

(Cifras en Pesos)

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

Usr: jgonzalez

Rep: rptEstadoVariacionHacienda

Fecha y hora de Impresión: 24/oct./2022 01:23 p. m.

Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total

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

DR. EN C. HAMURABI GAMBOA ROSALES
DIRECTOR GENERAL

LIC. EFRAÍN ESPARZA MONTALVO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

Zacatecas

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 01/ene./2022 Al 30/sep./2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**$2,988,963.79**	**$20,127,115.22**
ACTIVO CIRCULANTE	**$1,225,708.10**	**$17,654,706.02**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$0.00	$17,654,706.02
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$186,534.99	$0.00
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$1,039,173.11	$0.00
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	$0.00	$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	**$1,763,255.69**	**$2,472,409.20**
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	$0.00	$485,418.93
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$0.00	$1,780,965.27
BIENES MUEBLES	$0.00	$206,025.00
ACTIVOS INTANGIBLES	$0.00	$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	$1,763,255.69	$0.00
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	$0.00	$0.00
PASIVO	**$147.94**	**$826,497.88**
PASIVO CIRCULANTE	**$147.94**	**$826,497.88**
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	$0.00	$826,497.88
PROVISIONES A CORTO PLAZO	$0.20	$0.00
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	$147.74	$0.00
PASIVO NO CIRCULANTE	**$0.00**	**$0.00**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**$19,169,880.88**	**$1,205,379.51**
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	**$0.00**	**$0.00**
DONACIONES DE CAPITAL	$0.00	$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	$0.00	$0.00
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO	**$19,169,880.88**	**$1,205,379.51**
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	$18,684,852.37	$0.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$0.00	$1,205,379.51
REVALÚOS	$21,528.20	$0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	$463,500.31	$0.00
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**$0.00**	**$0.00**

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

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

DR. EN C. HAMURABI GAMBOA ROSALES
DIRECTOR GENERAL

LIC. EFRAÍN ESPARZA MONTALVO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

Zacatecas

Estado de Flujos de Efectivo

Del 01/ene/2022 Al 30/sep./2022

(Cifras en Pesos)

Concepto	2022	2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ORIGEN	**$49,821,480.03**	**$57,518,982.45**
PRODUCTOS	$179,163.24	$514,320.68
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	$18,339,777.57	$8,171,342.55
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	$31,302,539.22	$48,833,319.22
APLICACIÓN	**$31,909,797.41**	**$55,839,609.10**
SERVICIOS PERSONALES	$17,696,178.73	$28,184,188.78
MATERIALES Y SUMINISTROS	$1,729,144.61	$625,947.44
SERVICIOS GENERALES	$3,013,371.79	$1,922,458.36
TRANSFERENCIAS AL RESTO DEL SECTOR PÚBLICO	$0.00	$1,668,008.41
AYUDAS SOCIALES	$6,222,022.00	$3,449,961.92
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	$3,249,080.28	$19,989,044.19
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**$17,911,682.62**	**$1,679,373.35**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
APLICACIÓN	**$256,976.60**	**$0.00**
BIENES MUEBLES	$256,976.60	$0.00
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**-$256,976.60**	**$0.00**
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETA EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**$17,654,706.02**	**$1,679,373.35**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO	**$4,305,281.88**	**$2,625,908.53**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	**$21,959,987.90**	**$4,305,281.88**

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

DR. EN C. HAMURABI GAMBOA ROSALES

DIRECTOR GENERAL

LIC. EFRAÍN ESPARZA MONTALVO

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

Usr: jgonzalez

Rep: rptEstadoAnaliticoDeActivosYPasivos_R

Zacatecas

Estado Analítico del Activo

Del 01/ene./2022 al 30/sep./2022

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 24/oct./2022 01:34 p. m.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
ACTIVO	**$298,586,886.02**	**$110,240,462.62**	**$93,102,311.19**	**$315,725,037.45**	**$17,138,151.43**
ACTIVO CIRCULANTE	**$6,907,646.18**	**$105,076,334.37**	**$88,647,336.45**	**$23,336,644.10**	**$16,428,997.92**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	$4,305,281.88	$54,819,367.82	$37,164,661.80	$21,959,987.90	$17,654,706.02
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	$376,048.37	$50,256,966.55	$50,443,501.54	$189,513.38	-$186,534.99
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	$2,138,306.53	$0.00	$1,039,173.11	$1,099,133.42	-$1,039,173.11
OTROS ACTIVOS CIRCULANTES	$88,009.40	$0.00	$0.00	$88,009.40	$0.00
ACTIVO NO CIRCULANTE	**$291,679,239.84**	**$5,164,128.25**	**$4,454,974.74**	**$292,388,393.35**	**$709,153.51**
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	$5,524,766.86	$3,068,577.40	$2,583,158.47	$6,010,185.79	$485,418.93
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	$276,653,338.00	$1,836,938.77	$55,973.50	$278,434,303.27	$1,780,965.27
BIENES MUEBLES	$25,470,081.60	$256,976.60	$50,951.60	$25,676,106.60	$206,025.00
ACTIVOS INTANGIBLES	$3,228.93	$0.00	$0.00	$3,228.93	$0.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-$18,311,834.95	$1,635.48	$1,764,891.17	-$20,075,090.64	-$1,763,255.69
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	$2,339,659.40	$0.00	$0.00	$2,339,659.40	$0.00

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

DR. EN C. HAMURABI GAMBOA ROSALES
DIRECTOR GENERAL

LIC. EFRAÍN ESPARZA MONTALVO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

Usr: jgonzalez

Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

Zacatecas

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/ene./2022 Al 30/sep./2022

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 24/oct./2022 01:34 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Corto Plazo	**Peso**	**México**	**$0.00**	**$0.00**
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	$0.00	$0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	$0.00	$0.00
Títulos y Valores	Peso	México	$0.00	$0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	$0.00	$0.00
Subtotal de Deuda Pública a Largo Plazo	**Peso**	**México**	**$0.00**	**$0.00**
Total de Otros Pasivos	**Peso**	**México**	**$2,210,290.85**	**$1,383,940.91**
Total de Deuda Pública y Otros Pasivos	**Peso**	**México**	**$2,210,290.85**	**$1,383,940.91**

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACION ESTADO DE ZACATECAS

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

Usr: jgonzalez

Rep: rptEstadoAnaliticoDeudaYPasivos

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN

Zacatecas

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 01/ene./2022 Al 30/sep./2022

(Cifras en Pesos)

Fecha y hora de Impresión: 24/oct./2022 01:34 p. m.

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				

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

DR. EN C. HAMURABI GAMBOA ROSALES
DIRECTOR GENERAL

LIC. EFRAIN ESPARZA MONTALVO
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

Ente Público: Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación

Informe Sobre Pasivos Contingentes

Al 30 de septiembre de 2022

(Cifras en Pesos)

Denominación del Pasivo	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
Juicio laboral	**Victor Izcoatl Pastor Álvarado**	$ -	$ -

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

Elaboró
Lic. Efraín Esparza Montalvo
Director de Administración y Finanzas

Autorizó
Dr. Hamurabi Gamboa Rosales
Director General

CONSEJO ZACATECANO DE CIENCIA, TECNOLOGÍA E INNOVACIÓN ESTADO DE ZACATECAS

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 30 de septiembre de 2022, informa un saldo de $21´959,988 que representa el saldo disponible en las cuentas bancarias, integrado de la siguiente manera:

Cuenta Padre	Cuenta Bancaria	Concepto	Parcial	Importe
1112		**Efectivo y Equivalentes**		
	2055	Capítulo 4000	1´770,033	
	2064	Gasto de Operación	1´532,309	
	2073	Fondo Revolvente	13,831	
	2082	Ingresos Propios	465,359	
	2091	Capítulo 1000 Servicios Personales	127,855	
	2516	Recursos IEEZ 2022	13´808,675	
	2814	Fondo de Viáticos	2,557	
	9615	FAFEF	4´239,368	
				$ 21,959,988

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

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 cuentas contables que en su conjunto ascienden a un monto de $189,513 y que se detallan a continuación:

Cuenta Padre	Concepto	Vencimiento (Días)				Importe
		90	180	< a 365	> a 365	
	Derechos a recibir efectivo y equivalentes					
1123	**Deudores diversos a corto plazo**					**$ 33,191**
	Comisiones bancarias IEEZ	42				
	Comisiones bancarias ingresos propios	247				
	Zora Sistems, S.A. de C.V.	1,623				
	Deportes Marda, S.A. de C.V.	16,215				
	Servicio Postal Mexicano	15,015				
1125	**Deudores por anticipos de la tesorería a corto plazo**					**$ 65,000**
	Lilia Carolina Cardona Cervantes (Fondo Revolvente)	25,000				
	Lilia Carolina Cardona Cervantes (Fondo de Viáticos)	15,000				
	Lilia Carolina Cardona Cervantes (Fondo IEEZ)	20,000				
	Lilia Carolina Cardona Cervantes (Fondo Ingresos Propios)	5,000				
1129	**Otros derechos a recibir efectivos o equivalentes**					**$ 91,322**
	Subsidio acreditable			85		
	Ajuste subsidio entregado en efectivo			-85		
	Honorarios anuales fiduciaria			91,322		
						$ 189,513

3. **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**: 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.

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Al cierre del periodo el saldo de esta cuenta corresponde a los anticipos otorgados para la ejecución de la obra civil denominada quinto piso del Edificio Coworking Space, así como equipamiento del cuarto piso del Photon Innovation Hub, y la segunda etapa fase A de urbanización.

Cabe señalar que a la empresa Manantial Technologíes, le fue otorgado un monto menor por concepto de anticipo de obra, mismo que se amortizó por un excedente de $270, dicho saldo queda pendiente de pago al contratista de la obra al cierre del periodo. Finalmente, el anticipo referente a la Camocha, corresponde al anticipo no amortizado y pendiente de reintegrar al Consejo, por la obra denominada segunda etapa fase A de urbanización. Dicho reintegro, es derivado de la conclusión de obra y no amortización de la totalidad del anticipo.

Durante el mes de febrero del ejercicio en curso, se recibió por parte de la Secretaria de Obras Públicas la estimación número 13, correspondiente a la obra efectuada por la empresa La Camocha, S.A. de C.V. por un monto de $697,274, cantidad que afectó directamente el anticipo pendiente de amortizar.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1134	**Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo**		
	Manantial Technologies, S.A: de C.V:.	-270	
	La Camocha, S.A. de C.V.	1`099,403	
			$ 1`099,133

4. **Otros Activos Circulantes**: Representa el monto de los valores y títulos de crédito que reflejan derechos parciales para afianzar o asegurar el cobro, en un plazo menor o igual doce meses. El depósito realizado corresponde a la contratación del servicio de energía eléctrica en las instalaciones de Quantum, Ciudad del Conocimiento.

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1191	**Valores en Garantía.**		
	Depósitos en Garantía C.F.E.	88,009	
			$ 88,009

Con fecha 27 de octubre de 2020 se efectúa un nuevo depósito en garantía a la Comisión Federal de Electricidad, con la finalidad de realizar la conexión a la red eléctrica del edificio denominado Coworking Space, en Quantum, Ciudad del Conocimiento.

Activo no circulante

5. **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 crea el Fideicomiso 11051 con el fin de administrar 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 quíntuple hélice sector público – academia – empresa – sociedad - ecología para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo. El saldo al final del periodo reportado en este rubro es de $ 6´010,186.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1213	**Inversiones Financieras a Largo Plazo**		
	Recurso IEEZ 2019	54,565	
	Recurso Ingresos propios PCT	1,987,892	
	Recurso IEEZ 2020	2,986,703	
	Recurso CEDEZ	68,519	
	Recurso IEEZ 2021	912,507	
			$ 6,010,186

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

6. **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 30 de septiembre de 2022 es de $278´434,303 el cual corresponde a la adquisición de terrenos del condominio del Parque de Ciencia y Tecnología bajo la escritura número CCXXXIX de fecha 19 de diciembre de 2017, así como construcciones en proceso en Quantum Ciudad del Conocimiento.

De igual manera, se presenta el valor determinado por el avaluó catastral de las instalaciones y terreno del Zigzag, Centro Interactivo de Ciencia y Tecnología. El Gobierno del Estado mediante la escritura pública número 28,362 donó la cantidad de 317,925.48 metros.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1231	**Terrenos**		**$ 72,875,936**
	Primer pago de compra-venta de terreno parcela 275 ZZ/P1/1 del ejido la escondida	5,400,000	
	Adquisición de terreno del CIT	4,212,661	
	Quantum Ciudad del Conocimiento	45,603,282	
	Avalúo Terreno Zigzag	17,659,993	
1233	**Edificios No Habitacionales**		**$ 6,486,460.00**
	Avalúo Edificio Zigzag	6,486,460	
1236	**Construcciones en Proceso en Bienes Propios**		**$ 199,071,907**
	Construcción y equipamiento del edificio CS	25,834,477	
	Primera etapa del CW space (ATSO) Obra 2016	24,912,506	
	Estancia de investigadores	773,042	
	Juegos infantiles	1,800,000	
	Segunda etapa de CW Recurso	20,249,020	
	Proyecto de obra exterior del edificio CW	4,131,223	
	Proyecto arquitectónico Maker Space,	40,600	
	Edificio Fab Lab	62,000	
	Termino de Cuarto Piso PIH	1´139,665	
	Proyecto puesta en marcha de una planta fotovoltaica	552,850	

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Fotoceldas instaladas en el PCT	699,840
Ampliación de kilo voltios para el proyecto 01153427	1,765,887
Derechos de incorporación JIAPAZ	4,867,195
Proyecto revisión hidráulica e hidrológica obras de drenaje	558,800
Red eléctrica de media tensión segunda etapa Quantum	16,741,711
Recalibración al sistema de alimentación eléctrica PCT	1,019,657
Proyecto de red de drenaje segunda etapa fase 2	29,580
Proyecto sistema automatización de riego	18,480
Construcción de la segunda etapa del Tech Mall	1,998,213
Proyecto de realización de la tercera etapa del CW	161,200
Primera etapa de urbanización recurso IEEZ 2018	2,750,000
Construcción del puente de conexión entre la 1ra y 2da etapa	3,444,034
Paso inferior vehicular obra 2016	23,806,175
Embovedado de conexión	2,185,608
Segunda etapa de urbanización Recurso FAFEF 2017/2018	23,000,000
Proyecto de conexión andador Galileo, entre etapas 1 y 2	29,000
Segunda etapa de urbanización fase A	11,813,913
Segunda etapa de urbanización fase B	58,464
Puente peatonal de conexión primera y segunda etapas	3,251,260
Equipamiento del CW (Cuarta etapa)	21,279,488
Proyecto parque botánico	98,020
	$ 278,434,303

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 $25'676,107 importe destinado a la adquisición de mobiliario y equipo de oficina, exhibiciones, medios de transporte, instrumental médico y maquinaria, el cual está conformado por las siguientes cuentas contables.

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
	Bienes muebles		
1241	Mobiliario y equipo de administración	10´974,120	
1242	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	11´057,816	
1243	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	11,550	
1244	Equipo de transporte	2´816,204	
1246	Maquinaria, otros equipos y herramientas	380,256	
1247	Colecciones, obras de arte y objetos valiosos	436,160	
			$ 25,676,107

8. **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 la marca de **Quantum** monto equivalente a $3,229.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1252	**Activos Intangibles**		
	Quantum	3229	
			$ 3,229

9. **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 al mes de septiembre de 2022 es de: -$20´075,091.

EL método de depreciación implementado es el de línea recta y se tomó en consideración los parámetros de estimación de vida útil emitidos por el CONAC. Asimismo, se informa que el acervo de activos fijos se encuentra en condiciones favorables para el desempeño de sus funciones.

A partir del ejercicio 2022 la depreciación de bienes muebles e inmuebles se efectuará de manera mensual, lo anterior por recomendación de la revisión realizada a los estados financieros de 2019, por despacho externo.

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1261	**Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Inmuebles**		**-$ 2,389,369**
	Edificios	- 2,389,369	
1263	**Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes**		**-$ 17,685,722**
	Mobiliario	- 2,367,980	
	Equipo de administración	- 622,328	
	Bienes informáticos	- 2,659,558	
	Otro mobiliario y equipo de administración	- 374,886	
	Equipo educacional y recreativo	- 2,024,222	
	Cámaras fotográficas y de vídeo	- 692,958	
	Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	- 6,117,736	
	Instrumental médico y de laboratorio	- 6,668	
	Vehículos y equipo terrestre	- 2,126,739	
	Carrocería y remolques	- 449,910	
	Maquinaria y equipo industrial	- 2,700.01	
	Equipos y aparatos de comunicaciones y telecomunicaciones	- 7,953	
	Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	- 47,334	
	Herramientas	- 93,309	
	Refacciones	- 2,700.03	
	Otros equipos	- 88,740	
			-$ 20,075,091

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 período mayor a doce meses. Este rubro refleja el saldo correspondiente a terrenos otorgados en comodato hacia terceros por un importe equivalente a $2'339,659, conformado de la siguiente manera:

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
1293	**Otros Activos no Circulantes**		
	Multiservicio de Exploración Geológica Frisco SA de CV	782,080	
	Centro de Investigación en Matemáticas A.C.	390,000	
	Comodato UAZ	991,619	
	Maya Producciones S.A. de C.V.	175,960	
			$ 2,339,659

PASIVO

Pasivo circulante

10. **Cuentas por pagar a corto plazo:** Representa el monto de los adeudos del ente público, que deberá pagar en un plazo menor o igual a doce meses. Este rubro muestra un saldo al 30 de septiembre de 2022 equivalente a $1´383,793; el cual se compone con las siguientes cuentas y conceptos clasificándolas de acuerdo a su vigencia.

Cuenta Padre	Concepto	Días				Importe
		90	180	≤365	≥365	
211	**Cuentas por pagar a corto plazo**					
2112	Proveedores por pagar a corto plazo	278,104				
2115	Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	969,850				
2117	Retenciones y contribuciones por pagar	135,839				
						$ 1´383,793

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

11. **Otros pasivos circulantes**: Representa los adeudos del ente público con terceros, no incluidos en las cuentas anteriores.

Los saldos reflejados en la cuenta corresponden a movimientos por la apertura de cuentas bancarias y compensaciones generadas por parte del banco.

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe
2199	**Otros Pasivos Circulantes**		
	Saldos irrelevantes	148	
			$ 148

A la fecha de presentación se informa que se dispone con los recursos económicos para cubrir en su totalidad los pasivos generados durante el mes.

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 30 de septiembre de 2022, es por la cantidad de $49'743,978 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:

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe	Porcentaje
4151	**Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no sujetos a Régimen de Dominio Público.**		**179,163**	**0%**
	Rendimientos Cuenta Ingresos Propios	54,514		
	Rendimientos recursos IEEZ 2020 QCC	96,040		
	Rendimientos FAFEF 2021 QCC	704		
	Rendimientos IEEZ 2021 QCC	26,199		
	Rendimientos CEDEZ	1,705		
4173	**Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Entidades Paraestatales**		**606,731**	**1%**
	Acceso público en general	262,639		
	Acceso Grupo	135,480		
	Mini Curso Educativo	4,320		
	Impartición de Cursos y Talleres	7,200		
	Curso de Verano Educativo	186,292		
	Cursos Labsol	10,800		
4221	**Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público**		**31´302,539**	**63%**
	Capítulo 1000	17,696,179		
	Capítulo 2000	1´193,545		
	Capítulo 3000	2´385,454		
	Capítulo 4000	3´749,994		
	Capítulo 6000	6´277,367		
4399	**Otros Ingresos y Beneficios Varios**		**17´655,545**	**36%**
	Terra Corporación, S.A. de C.V.	511,384		
	CEDEZ	800,000		
	IEEZ	16´329,711		
	Licitaciones	14,000		
			$ 49´743,978	100%

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

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 $32´280,896 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:

Cuenta Padre	Concepto	Parcial	Importe	Porcentaje
	Gastos de Funcionamiento		**23´265,111**	71%
511	Servicios personales	17´696,179		
512	Materiales y Suministros	1´799,060		
513	Servicios Generales	3´769,872		
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas		**7´201,603**	23%
522	Transferencias al resto del Sector Público	9,731		
544	Ayudas sociales	7´191,872		
	Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		**1´814,182**	6%
551	Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	1´814,182		
			$ 32´280,896	100%

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Representa la diferencia del activo y pasivo del ente público. Incluye el resultado de la gestión de ejercicios anteriores, concepto asciende a $314'341,097 saldo integrado por los conceptos de la donación del terreno efectuada por Gobierno del Estado de Zacatecas al COZCyT, para la construcción e instalación de Quantum Ciudad del Conocimiento, asimismo la afectación por el donativo a la Agencia Espacial Mexicana, el Instituto Mexicano del Seguro Social y el Clúster Minero. El Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro, el Resultado de Ejercicios Anteriores, así como revalúo de los predios 274, 275 y 276 entre el valor de adquisición y el catastral, finalmente las actualizaciones a la hacienda.

Concepto	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final	Variación del Periodo
Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**$ 57,853,407**	**$**	**$**	**$ 57,853,407**	**$ -**
Donaciones de Capital	33,706,954	-	-	33,706,954	-
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio	24,146,453	0	0	24,146,453	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**$ 238,523,188**	**- $ 1´165,735**	**$ 16,798,765**	**$ 256´487,690**	**$ 17´964,500**
Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro)	-	-	17´463,082	17´463,082	17´463,082
Resultado de Ejercicios Anteriores	235,967,747	-1´201,961	-1´185,571	235´984,138	16,390
Revalúo	2,539,050	-	21,528	2,560,579	21,528
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	16,391	36,226	499,726	479,891	463,500
	$ 296,376,595	- $ 1´165,735	$ 16´798,765	$ 314´341,097	$ 17,964,500

Los montos presentados en la cuenta Rectificaciones de resultados de ejercicios anteriores, corresponde a la cancelación de saldos reflejados en la cuenta que fueron generados durante el ejercicio 2021, y que durante el primer mes de 2022 fueron eliminados contra el resultado del ejercicio 2021.

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Se lleva a cabo la cancelación de la parte proporcional al valor del revalúo de las parcelas número 274 y 276 en Quantum, Ciudad del Conocimiento, por la compra venta de terreno a la empresa Terra Corporación, S.A. de C.V. y Dicom Fresnillo, S.A. de C.V.

En la cuenta de rectificación de ejercicios anteriores, se refleja el saldo de $479,916 correspondiente al cálculo y determinación para el pago del seguro social e impuestos de los trabajadores, recurso recaudado en el mes de enero de 2022.

III. 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 la cantidad de $21'959,988 generado principalmente por las diversas fuentes de financiamiento local, estatal y federal.

Concepto	2022	2021
Efectivo	-	-
Bancos/Tesorería	-	-
Bancos/Dependencias y Otros	21´959,988	4,305,282
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros		
Otros efectivos y equivalentes	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	$ 21´959,988	$ 4,305,282

2. Conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y los Saldos de resultados del ejercicio (Ahorro /Desahorro):

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Concepto	2022	2021
Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro	17´463,082	- 1,221,770
Movimientos de partidas que no afectan el efectivo		
Depreciación	- 20´075,091	- 18,311,835
Amortización	-	-
Incremento en las provisiones	-	-
Incremento en inversiones producido por Revaluación	2´560,579	2,539,050
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta, equipo	-	-
Incremento en cuentas por cobrar	-	-
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	- $ 51,430	-$ 16,994,555

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

1. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables.

Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación	
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables	
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022	
1. Ingresos presupuestarios	$ 49´821,480
Más: Ingresos Contables No Presupuestarios	
Ingresos Financieros	
Incremento por variación de inventarios	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	
Disminución del exceso de provisiones	
Otros ingresos y beneficios varios	
Otros ingresos contables no presupuestarios	
Menos: Ingresos Presupuestarios No Contables	
Aprovechamientos patrimoniales	
Ingresos derivados de financiamiento	
Otros ingresos presupuestarios no contables	77,502
4. Total de Ingresos Contables	$ 49´743,978

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

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

Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022		
Total de egresos Presupuestarios	$	31´656,775
Menos egresos presupuestarios no contables.	**$**	**1´747,974**
Materias primas y materiales de producción y comercialización	0	
Materiales y suministros	0	
Mobiliario y equipo de administración	53,702	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	203,275	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes de dominio público	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compras de títulos y valores	0	
Concesión de prestamos	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	1´490,997	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
Más gastos contables no presupuestales	**$**	**2´372,095**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencias y amortizaciones	1´814,182	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia.		
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	0	
Otros gastos contables No Presupuestales	557,913	
Total de gasto contable		**$ 32´280,896**

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 la etapa siguiente al 30 de septiembre de 2022.

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Nombre	Etapa procesal	Cuantificación	Observaciones
Víctor Izcoatl Pastor Alvarado	Laudo Condenatorio	Sin/cuantificar	En fecha 02 de febrero de 2022 se recibe tercer laudo, en el cual se ordena que se deje insubsistente el laudo de fecha 27 de abril de 2021, resolviendo lo siguiente: El demandante logró demostrar en parte sus pretensiones, en tanto las demandadas (Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación y la Secretaria de Administración del Gobierno del Estado), acreditaron en parte sus excepciones y defensa, Se condena a los demandados Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación y la Secretaria de Administración a reinstalar al actor en el puesto de Jefe de Departamento que venía desempeñando hasta antes de su despido injustificado. Se condena a los demandados a pagar al actor las cantidades de salarios caidos desde su despido injustificado y hasta en tanto no se lleve a cabo la reinstalación Cabe señalar que a la fecha no se cuenta con el cálculo definitivo a pagar al actor.

Bienes en comodato

Derivado del contrato de comodato signado entre el Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación y la Secretaría de Administración, se cuenta 1,068 bienes muebles con valor de $12´569,753; así como 7 vehículos por un monto equivalente a $4´488,983.

Asimismo, se celebró contrato de comodato con la Sociedad Astronómica de Zacatecas por un monto de $23,200 correspondiente a 10 bienes muebles.

2. **Cuentas de orden presupuestarias:**

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Las cuentas de orden presupuestales del ingreso y egresos, muestran los siguientes saldos al periodo que se presente con corte al 30 de septiembre de 2022, como se aprecia en las tablas.

Concepto	Saldo
Ley de Ingresos estimado	41´712,134
Ley de Ingresos modificado	59´601,182
Ley de Ingresos devengado	49´821,480
Ley de Ingresos recaudado	49´821,480

Concepto	Saldo
Presupuesto de egreso aprobado	41´712,134
Presupuesto de Egresos modificado	62´257322
Presupuesto de egresos comprometido	31´724,475
Presupuesto de egresos devengado	31´656,775
Presupuesto de egresos ejercido	30´413,691
Presupuesto de egresos pagado	30´408,691

Al 30 de septiembre de 2022 se presenta una variación entre el Estado Analítico del Ingreso y el Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos, específicamente en el saldo del momento modificado de ambos informes, correspondiente a la información siguiente:

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Monto	Concepto	Aclaración
$ 77,502	Ingreso generado por la venta de inmueble a la empresa Terra Corporación, S.A.	Registro de ingreso modificado integrado al cierre del presente periodo, saldo ingresado a través de póliza de diario a la cuenta contable 1213.
-$ 142,303	Ley de Ingresos Modificada del Capítulo 1000	Corresponde al monto de la Ley de Ingresos Modificada para el capítulo 1000 de Servicios Personales,
$ 41,339	Recursos Ingresos Propios	Ampliación en el presupuesto de egresos derivado de la autorización de la 1er Reunión Extraordinaria de la Junta Directiva realizada el día 26 de noviembre de 2021, con base en el acuerdo número COZCyT/JDE-01/2021/04 para ejercer el recursos en el periodo que establece el convenio signado entre el Consejo y la UAZ.
$ 2,550,000	Recursos IEEZ 2021	Ampliación en el presupuesto de egresos derivado de la autorización de la 1er Reunión Extraordinaria de la Junta Directiva realizada el día 26 de noviembre de 2021, con base en el acuerdo número COZCyT/JDE-01/2021/04 para ejercer el recurso en el año 2022.

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

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 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 permanecen los ingresos presupuestales en beneficio del quehacer científico y tecnológico en el Estado, teniendo a la fecha un presupuesto anual autorizado de $40´176,967.

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.

Es importante señalar, que a partir del ejercicio 2020 los ingresos propios, así como el presupuesto tanto estatal como federal asignado, se han visto afectados a la baja, esto en razón de la declaratoria por la emergencia sanitaria que ha dejado el virus SARV-CoV2, marcando un fuerte impacto en todos los ámbitos y sectores sociales, políticos y económicos.

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

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.

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.

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

c) Ejercicio Fiscal.

El período que se informa es al 30 de septiembre de 2022.

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 20-VI-2018;

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

- 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, 31-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, 28-XII-2019
- Ley de Austeridad, Disciplina y Responsabilidad Financiera del Estado de Zacatecas y sus Municipio, 29-XII-2021
- Ley del Impuesto Sobre la Renta, DOF 12-XI-2021
- Reglamento de la Ley del Impuesto sobre la Renta, DOF 06-V-2016
- Manual de Normas y Políticas del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, Periódico Oficial Órgano de Gobierno del Estado, 17-X-2020

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 R.F.C. 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

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

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

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros.

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



El ejercicio del gasto de la institución, se realiza de acuerdo al Manual de Normas y Políticas del Ejercicio del Presupuesto de Egresos vigente.

Los registros se realizan 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".

Para el año 2020 se sustituye el uso del SIIF y se comienza con la implementación del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG), El cual permite llevar la contabilidad patrimonial, presupuestal y contable del ente en un solo sistema.

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 de las Entidades Federativas y los Municipios.

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, valuar, 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.

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Los objetivos del Sistema de Contabilidad Gubernamental son:

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

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

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

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

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

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.

A partir del ejercicio 2020 se sustituye el uso del SIIF y se comienza con la implementación del Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG), El cual permite llevar la contabilidad patrimonial, presupuestal y contable del ente en un solo sistema

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 Educacional 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 Educacional 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 30 de septiembre de 2022 cuenta con un saldo de $6'010,186; por lo que se administraran estos recursos para la infraestructura del

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACIÓN
ESTADO DE ZACATECAS

Parque Científico y Tecnológico, el cual tiene entre sus objetivos vincular la investigación e innovación de la triple hélice sector público – academia - empresa para facilitar la transferencia tecnológica del sector productivo.

10. Reporte de recaudación.

No aplica.

11. Información sobre la deuda y reporte.

No aplica.

12. Clasificaciones otorgadas.

No aplica.

13. Proceso de mejora.

El Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación con el fin de contribuir en el cuidado ambiental, el ahorro presupuestal y en la implementación de nuevas tecnologías, ha implementado acciones como, la instalación de una planta fotovoltaica en la Institución con la que se abastece del servicio de energía eléctrica, la adquisición de vehículo hibrido que ha generado un ahorro considerable en el gasto de combustible. Además de reducir el consumo de papel, tóner y material de papelería.

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.

Elabora
Lic. Efraín Esparza Montalvo
Director de Administración y Finanzas

Autoriza
Dr. en C. Hamurabi Gamboa Rosales
Director General

CONSEJO ZACATECANO DE
CIENCIA, TECNOLOGÍA
E INNOVACION
ESTADO DE ZACATECAS