



## A) NOTAS DE DESGLOSE

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

#### Activo

#### Efectivo y Equivalentes

1. El Consejo Rector de Pachuca Ciudad del Conocimiento y la Cultura a la fecha tiene una cuenta bancaria, con el banco BBVA Bancomer clasificada como no productiva contando con un saldo de \$ 3,234,289.76 y distribuido de la siguiente manera:

No.	Cta.	0198464510	Recurso	Estatal.....	\$
				3,234,289.76	

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir..... \$ 548,255.00

2. Apertura de Fondo Revolvente..... NO APLICA.

Secretaría de Hacienda y Crédito Públicos, por un importe de ..... \$ 3,815.42

3. Se cuenta con derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365, por un importe de..... \$ 276,628.00

#### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. **No Aplica.** Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación aquéllos que se encuentren dentro de la cuenta Inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema.



5. **No Aplica.** De la cuenta Almacén se informará acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método.

#### Inversiones Financieras

6. **No Aplica.** De la cuenta Inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas.
7. **No Aplica.** Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital.

#### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el cual consta de un importe de \$ 3,172,239.03; a la fecha en ha llevado la depreciación del ejercicio y la acumulada por un importe de \$ -41,820.78, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

Cuenta Contable	Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>\$2,520,545.43</b>	<b>\$902,840.97</b>	<b>\$251,147.37</b>	<b>\$3,172,239.03</b>
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$1,819,443.27	\$0.00	\$0.00	\$1,819,443.27
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	\$1,819,443.27	\$0.00	\$0.00	\$1,819,443.27
<b>BIENES MUEBLES</b>	<b>\$743,004.71</b>	<b>\$622,640.97</b>	<b>\$255,200.00</b>	<b>\$1,110,445.68</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$413,486.71	\$607,294.52	\$0.00	\$1,020,781.23
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$329,518.00	\$12,799.00	\$255,200.00	\$87,117.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$0.00	\$2,547.45	\$0.00	\$2,547.45
<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>\$3,970.86</b>	<b>\$25,000.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$28,970.86</b>
SOFTWARE	\$0.00	\$25,000.00	\$0.00	\$25,000.00
PATENTES, MARCAS Y	\$2,671.86	\$0.00	\$0.00	\$2,671.86



DERECHOS				
LICENCIAS	\$1,299.00	\$0.00	\$0.00	\$1,299.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$45,873.41	\$0.00	-\$4,052.63	-\$41,820.78
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	-\$45,873.41	\$0.00	-\$4,052.63	-\$41,820.78
OTROS ACTIVOS NO CIRCULANTES	\$0.00	\$255,200.00	\$0.00	\$255,200.00
BIENES EN COMODATO	\$0.00	\$255,200.00	\$0.00	\$255,200.00

9. Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados, por un importe total de .....\$ 28,970.86.

1250	ACTIVOS INTANGIBLES	\$28,970.86
1251	SOFTWARE	\$25,000.00
1252	PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$2,671.86
1254	LICENCIAS	\$1,299.00
1251-591001	Software	\$25,000.00
1252-2-593001	Marcas	\$2,671.86
1254-1-597001	Licencias informáticas e intelectuales	\$1,299.00

#### Estimaciones y Deterioros

10. Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otra que aplique.

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del periodo 2	Abonos del periodo 3	Saldo Final 4(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$45,873.41	\$195,070.91	-\$4,052.63	\$153,250.13	\$199,123.54

11. **No. Aplica.** De las cuentas de otros activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente.

**Pasivo**

Cuenta Contable		Saldo Inicial	Cargos del periodo	Abonos del periodo	Saldo Final
2000	PASIVO	<u>\$661,709.57</u>	<u>\$14,875,328.23</u>	<u>\$17,849,048.86</u>	<u>\$3,635,430.20</u>
2100	PASIVO CIRCULANTE	\$661,709.57	\$14,875,328.23	\$17,849,048.86	\$3,635,430.20
2110	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$661,709.57	\$14,875,328.23	\$17,849,048.86	\$3,635,430.20
2112	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.01	\$14,051,647.86	\$17,685,877.95	\$3,634,230.10
2113	CONTRATISTAS POR OBRAS PÚBLICAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$587,675.88	\$587,675.88	\$0.00	\$0.00
2115	TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$0.00	\$22,932.44	\$22,932.44	\$0.00
2117	RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$74,033.68	\$213,072.05	\$140,238.47	\$1,200.10

1. **No. Aplica.** Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente.
2. **No. Aplica.** Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.



## I) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### Ingresos de Gestión

El Organismo cuenta con Ingresos Total por un importe de ..... \$ 17,870,090.11

1. Los ingresos captados corresponden a transferencias, subsidios, otras ayudas estatales por un importe de..... \$ 17,809,090.11
2. Derivado de la integración de la Comunidad Estratégica para el Conocimiento y la Cultura (COECC) se firma convenio de colaboración con CITNOVA aportando ..... \$ 61,000.00

### Gastos y Otras Pérdidas:

1. El gasto realizado de..... \$16,492,240.46

#### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

<b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>	\$17,316,709.80
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$285,492.57
SERVICIOS GENERALES	\$17,031,217.23
TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR	\$22,932.44
<b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS</b>	<b>-\$4,052.63</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	<b>-\$4,052.63</b>
<b>Total de Gastos y otras Pérdidas</b>	<b>\$17,335,589.61</b>

Cabe mencionar que del resultado del ejercicio al 31 de diciembre de 2016, por un importe de..... \$ 534,500.50

## II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Presentamodificaciones al patrimonio contribuido. EL saldo presentado al 31 de diciembre es de \$ 3,337,424.18



2. El patrimonio generado, se compone de los siguientes rubros:

Concepto	<u>Hacienda Publica/ Patrimonio Generado</u>				Total*
	Hacienda Publica/ Patrimonio Contribuido	De Ejercicios Anteriores	Del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	\$137,634.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$137,634.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$137,634.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$137,634.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	\$0.00	\$0.00	\$2,412,397.43	\$0.00	\$2,412,397.43
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	\$2,412,397.43	\$0.00	\$2,412,397.43
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DEL EJERCICIO 2015</b>	<b>\$137,634.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$2,412,397.43</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$2,550,031.43</b>
<b>CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2016</b>	<b>\$282,378.24</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$282,378.24</b>
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$282,378.24	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$282,378.24
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO 2016	\$0.00	\$2,382,911.44	-\$1,877,896.93	\$0.00	\$505,014.51
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$1,877,896.93	\$0.00	-\$1,877,896.93
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$2,382,911.44	\$0.00	\$0.00	\$2,382,911.44
REVALÚOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
<b>SALDO NETO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO 2016</b>	<b>\$420,012.24</b>	<b>\$2,382,911.44</b>	<b>\$534,500.50</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$3,337,424.18</b>



### III) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

#### Efectivo y equivalentes

1. 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:

Concepto	2016
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
<b>ORIGEN</b>	<b>\$17,307,579.89</b>
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	\$61,000.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRA AYUDAS	\$17,246,579.89
OTROS ORÍGENES DE OPERACIÓN	\$0.00
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$14,091,399.19</b>
SERVICIOS PERSONALES	\$0.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$285,492.57
SERVICIOS GENERALES	\$13,400,802.55
Transferencias al exterior	\$22,932.44
OTRAS APLICACIONES DE OPERACIÓN	\$382,171.63
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$3,216,180.70</b>

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.

Concepto	2016
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
<b>APLICACIÓN</b>	<b>\$365,262.73</b>
BIENES MUEBLES	\$340,262.73
OTRAS APLICACIONES DE INVERSIÓN	\$25,000.00
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	\$0.00
<b>FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-\$365,262.73</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	

### IV) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES



La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

### CONCILIACIÓN DE INGRESOS

<b>1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO</b>			<b>\$17,870,090.11</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>			<b>\$0.00</b>
	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00	
	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00	
	OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00	
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>			<b>\$0.00</b>
	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	
	PRODUCTOS DE CAPITAL	\$0.00	
	APROVECHAMIENTO CAPITAL	\$0.00	
	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00	
<b>4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)</b>			<b>\$17,870,090.11</b>

### CONCILIACIÓN DE EGRESOS

<b>1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>			<b>\$17,704,904.97</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>			<b>\$365,262.73</b>
	Mobiliario y equipo de administración	\$335,316.28	
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$2,399.00	
	Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00	
	Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
	Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
	Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$2,547.45	
	Activos Biológicos	\$0.00	
	Bienes inmuebles	\$0.00	
	Activos intangibles	\$25,000.00	
	Obra pública en bienes propios	\$0.00	
	Acciones y participaciones de capital	\$0.00	
	Compra de títulos y valores	\$0.00	
	Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00	
	Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00	
	Amortización de la deuda pública	\$0.00	
	Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00	





OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$0.00	
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>-\$4,052.63</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	-\$4,052.63	
PROVISIONES	\$0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS GASTOS	\$0.00	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$0.00	
<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3 )</b>		<b>\$17,335,589.61</b>

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

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

<b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>	<b>2016</b>
<b>LEY DE INGRESOS</b>	
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$4,099,308.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$13,770,782.11
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$17,870,090.11
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$17,307,579.89
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>	
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$4,099,308.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$51,355.56
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$13,770,782.11
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$17,818,734.55
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$17,704,904.97
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$14,594,190.97
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$14,074,490.29



ES IMPORTANTE MENCIONAR QUE EL CAPÍTULO 1000 SE ENCUENTRA CENTRALIZADO EN LAA SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN DE G.E.H.

## C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1. Introducción:

El objetivo fundamental de la elaboración de los Estados Financieros es satisfacer las necesidades de información financiera y presupuestal de los diferentes usuarios o interesados en ella, revelando los aspectos económico-financieros que influyeron en los datos y cifras generadas por el Consejo Rector de Pachuca Ciudad del Conocimiento y la Cultura.

### 2. Describir el panorama Económico y Financiero:

Actualmente su única fuente de financiamiento que tiene el organismo es estatal por parte del Gobierno del Estado de Hidalgo. Es importante mencionar que este Organismo no cuenta con ingresos propios.

### 3. Autorización e Historia:

a) Fecha de creación del ente: El Consejo Rector de Pachuca Ciudad del Conocimiento y la Cultura es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, que se rige bajo el decreto publicado el 7 de Octubre del 2013 y modificado el 18 de Agosto de 2014. El organismo está sectorizado en la Secretaria de Educación Pública

b) Principales cambios en la estructura: La estructura del Organismo fue autorizada el 29 de mayo del 2012 mediante oficio no. CISCMRDE/339/16 y se integra por: 1 Coordinador General, 5 Directores de Área y 5 Encargado de Departamento y 1 Jefe de Oficina C.

### 4. Organización y Objeto Social:

I. a) **Objeto social:** Contribuir a la construcción de una sociedad basada en el conocimiento que eleve la competitividad, productividad y el bienestar social del estado de hidalgo mediante la ejecución del proyecto estratégico denominado Pachuca Ciudad del Conocimiento y la Cultura con el cual se establece en un espacio físico la infraestructura necesita para el desarrollo de actividades educativas, empresariales, culturales, científicas, tecnológicas de innovación y servicios así como de generación aplicación y transferencia de conocimiento y tecnología con la colaboración e interacción de la sociedad, la academia, el sector productivo y el gobierno.

b) Principal actividad: Sus estrategias de acción son las siguientes:



Establecer estrategias que impulsen y fomenten el desarrollo científico e innovación tecnológica, generando la sinergia de los actores del proceso educativo de las instituciones en todos los niveles educativos y el sector productivo.

Impulsar la investigación y la innovación en el campo de la educación para generar mejores resultados, que se traduzcan en acciones tangibles y medibles que eleven la calidad educativa.

Ampliar y fortalecer la oferta institucional en materia de formación tecnológica y la atención a necesidades derivadas de las estrategias de desarrollo municipal, regional, urbano, rural y metropolitano, que impacte en el sistema productivo estatal.

Promover, difundir y divulgar la ciencia, el arte y la tecnología, en forma novedosa, atractiva e interactiva, brindando a la niñez y a la juventud hidalguense, la oportunidad de descubrir y aproximarse al conocimiento a través del juego, la experimentación y la reflexión, en un ambiente de respeto, equidad, confianza y apertura.

c) El Ejercicio fiscal que se informa es el 2016.

d) Régimen jurídico. Es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

e) Consideraciones fiscales del ente: El régimen en el que tributa el Organismo en el Sistema de Administración Tributaria es como persona moral con fines no lucrativos de acuerdo al artículo 102 de la L.I.S.R. y sus obligaciones fiscales son las siguientes:

- Presentar la declaración mensual informativa de operaciones con terceros.

f) Estructura organizacional básica se integra por: 1 Coordinador General, 5 Directores de área y 5 Subdirectores, 5 Encargado de Departamento y 1 Jefe de Oficina.

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario: No aplica.

##### **5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:**

A partir del 2015, el Organismo inició la aplicación de la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), y las disposiciones legales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, incorporando progresivamente las modificaciones publicadas, a la fecha se utiliza el Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental (SACG) para el registro contable presupuestal de las operaciones que realiza el Organismo.

##### **6. Políticas de Contabilidad Significativas:**

Los registros contables y presupuestales se realizan aplicando las normas y los lineamientos emitidos por el CONAC. El Organismo no cuenta con fondo de reserva.

##### **7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**



Se informa el Organismo no cuenta con activos ni con pasivos en moneda extranjera.

**8. Reporte Analítico del Activo:**

Se anexa el "Estado Analítico del Activo", mismo que a la fecha no se han realizado la depreciación que serán aplicadas, ya que a la fecha solo se cuenta con la adquisición de un artículo con valor de \$143,304.86. Sin embargo es importante mencionar que se cuenta con mobiliario, que a la fecha el contrato de comodato se encuentra en trámite con la Secretaría de Finanzas y Administración.

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:**

El Organismo no cuenta con fideicomisos.

**10. Reporte de la Recaudación:**

El Organismo no genera ingresos propios, por lo cual no hay recaudación.

**11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda:**

Se adjunta el "Estado Analítico de la Deuda Pública".

**12. Calificaciones otorgadas:**

El Organismo no ha realizado transacciones, que hayan sido sujetas a una calificación crediticia. No aplica.

**13. Proceso de Mejora:**

Se informará de:

**a) Principales Políticas de control interno:**

La adecuación de las estructuras contables y presupuestales al sistema SAACG y en el marco de la armonización contable, implicaron la modificación a los procesos de registro en el sistema.

**b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:**

Se continua trabajando en el cambio transcendental que es el proceso de armonización contable, para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.

**14. Información por Segmentos:**

A la fecha el Organismo no considera necesario presentar la información financiera de manera segmentada.

**15. Eventos Posteriores al Cierre:**

No aplica.

**16. Partes Relacionadas:**



En el Organismo no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas del mismo. No aplica.

**17. Información Adicional:**

a) Fuentes de información: La página del Consejo Rector de Pachuca Ciudad del Conocimiento y la Cultura

b) Direcciones de Internet: [WWW.CIUDADDELCOGNOCIMIENTO.HIDALGO.GOB.MX](http://WWW.CIUDADDELCOGNOCIMIENTO.HIDALGO.GOB.MX)

c) Datos: teléfonos, Dirección: Boulevard Circuito La Concepción No. 3 Col. La Concepción Localidad San Juan Tilcuautla Municipio: San Agustín Tlaxiaca Estado: Hidalgo C. P. 42162

ELABORÓ

L. C. TERESA ÁNGELES MAYA  
DIR. DE ADMINISTRACIÓN

AUTORIZÓ

ING. ÓSCAR JORGE SÍCHUL VILLEGAS  
COORDONADOR GENERAL