AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2017



TOMO VI

CENTRO REGIONAL DEL PATRIMONIO MUNDIAL EN ZACATECAS



I. Información Contable



Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017

Estado de Situación Financiera

Al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016 (Pesos)

Ente Público: Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas

	Ente Fublico. Cel	itro Regional del Fa	umionio mundiai en Zacatecas			
CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año		
	2017	2016		2017	2016	
ACTIVO			PASIVO		The state of the s	
Activo Circulante			Pasivo Circulante			
Efectivo y Equivalentes	612,262	2,488,606	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	802	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	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 Almacenes	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	
	_	-	a Corto Plazo	.0	0	
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0	
Total de Activos Circulantes	612,262	2,488,606	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0	
real de realise distantes	012,202	2,400,000	Total de Pasivos Circulantes	0	802	
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante			
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	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 Bienes Muebles	0 411.707	0 411,707	Deuda Pública a Largo Plazo Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	
Activos Intangibles	411,707	411,707	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en	0	0	
•	_	· ·	Administración a Largo Plazo	v	V	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0	
Activos Diferidos	0	0				
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes Otros Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0	
Stront Notice of Calculation	0	0	Total del Pasivo	0	802	
Total de Activos No Circulantes	411,707	411,707	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	_		
Total del Activo	1,023,969	2,900,313	HACIENDA POBLICA/ PAT RIMONIO			
	,		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0	
			Aportaciones	0	0	
			Donaciones de Capital	0	0	
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,023,832	2,899,511	
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	612,125	2,487,804	
			Resultados de Ejercicios Anteriores	411,707	411,707	
			Revalúos	0	0	
			Reservas	0	0	
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	0	0	
			Resultado por Posición Monetaria	0	0	
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	1,023,832	2,899,511	
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	1,023,832	2,900,313	

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

Elaboró.

I. C. Ana Elisa Barba Pinedo Subdirectora Administrativa Vo.Bo.

I. C. Ana Elisa Barba Pinedo Subdirectora Administrativa Vo. Bo.

Dr. Jose Praycisko Plane Gutiérrez
En argado de la birección

Dr. José Francisco Roman Satierrez



Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017 Estado de Actividades

Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Pesos)

Ente Público: Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
计算性 景势 对主义的方式					The same of the same of
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	University of Contract on Marie Connection of the State Contract of the Contra	
Ingresos de la Gestión	4,460,408	6,965,047	Gastos de Funcionamiento	1,064,647	2,023,042
Impuestos	0	0	Servicios Personales	889,601	1,553,297
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	28,967	107,378
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	146,079	362,367
Derechos	4,460,408	6,965,047			
Productos de Tipo Corriente ¹	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,783,499	2,454,201
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,487,804	2,169,251
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores			Ayudas Sociales	0	0
Pendientes de Liquidación o Pago			Pensiones y Jubilaciones	0	0
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias,	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	295,695	284,950
Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			Donativos	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0			
			Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0			
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	4,460,408	6,965,047	Gastos de la Deuda Pública	0	0
•			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	3,848,146	4,477,243
¹ No se incluyen: Utilidades e Intereses, por regla de presentación se revelan	como Ingresos Financieros.		Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	612,262	2,487,804

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

Elaboro

I. C. Ana Elisa Barba Pinedo Subdirectora Administrativa I. C. Ana Elisa Barba Pinedo Subdirectora Administrativa Vo. Bo.

Dr. veta Extraction logical Gutterrez and god to a Dirección

Dr. Jeser noise a Román Gutiérrez enca gaso de la Dirección



Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017 Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 (Pesos)

Ente Público: Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas

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	0	0	0	(
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	0	0	0	0	(
Aportaciones	0	0	0	0	(
Donaciones de Capital	0	0	0	0	(
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	(
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	411,707	2,487,804	0	2,899,511
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,487,804	0	2,487,804
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	411,707	0	0	411,70
Revalúos	0	0	0	0	
Reservas	0	0	0	0	
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	0	411,707	2,487,804	0	2,899,51
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	0	0	0	
Aportaciones	0	0	0	0	
Donaciones de Capital	0	0	0	0	
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	0	-1,875,679	0	-1,875,67
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	612,125	0	612,12
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-2,487,804	0	-2,487,80
Revalúos	0	0	0	0	
Reservas	0	0	0	0	
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	0	411,707	612,125	0	1,023,83

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

I. C. Ana Elisa Barba Pinedo

Subdirectora Administrativa

I. C. Ana Elisa Barba Pinedo Subdirectora Administrativa



Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017 Estado de Cambios en la Situación Financiera Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 (Pesos)

Ente Público: Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,876,344	-1,876,344	PASIVO	-802	802
Activo Circulante	1,876,344	-1,876,344	Pasivo Circulante	-802	802
Efectivo y Equivalentes	1,876,344	-1,876,344	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	-802	802
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	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 Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	0	0			
			Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	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	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	612,262	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
×			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	612,262	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	612,262	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Elaboró.

AXXIRADAD.

Vo.Bo

MARING BOOK

(O) BO

Autoria



Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017 Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

Ente Público: Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	4,460,408	6,965,047	Origen	0	0
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	0	0
Derechos	4,460,408	6,965,047			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Aplicación	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Bienes Muebles	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0			
Otros Orígenes de Operación	0	0			
			Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Aplicación	3,848,146	4,477,243			
Servicios Personales	889,601	1,553,297	Origen	-802	0
Materiales y Suministros	28,967	107,378	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	146,079	362,367	Interno	0	0
			Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,487,804	2,169,251	Otros Orígenes de Financiamiento	-802	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0			
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación	802	0
Ayudas Sociales	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Interno	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Externo	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	295,695	284,950	Otras Aplicaciones de Financiamiento	802	0
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-1,604	0
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	610,658	2,487,804
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0		0.400	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	612,262	2,487,804	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejericio Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejericio	2,488,606 612,262	0 2,488,606

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

I. C. Ana Elisa Barba Pinedo Subdirectora Administrativa Vo.Bo.

I. C. Ana Elisa Barba Pinedo
Subdirectora Administrativa

Vo. Bol.

Di. Jigé Francis Certain Guttérrez incapende de prección

Dr. Jes Frincisco Contan Gutterno



Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017

Estado Analítico del Activo

Del 1 de enero al 30 de junio de 2017

(Pesos)

Ente Público: Poder Ejecutivo del Estado de Zacatecas

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final	Variación del Periodo
Contests	1	2	3	4 =(1+2-3)	(4-1)
ACTIVO	2,900,313	1,971,802	3,848,146	1,023,969	-1,876,344
Activo Circulante	2,488,606	1,971,802	3,848,146	612,262	-1,876,344
Efectivo y Equivalentes	2,488,606	1,971,802	3,848,146	612,262	-1,876,344
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	0	0	0
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 Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	411,707	0	0	411,707	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	411,707	0	0	411,707	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	. 0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Elaboró. THE BURNES

I. C. Ana Elisa Barba Pinedo Subdirectora Administrativa I. C. Ana Elisa Barba Pinedo

Subdirectora Administrativa



Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 (Pesos)

Ente Público: Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas

	Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Peri
DA PÚBLICA			经有效的 医不足术 医	0	
Deuda Interna	Corto Plazo				
Deuda interna	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS	0	
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	0	
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	SANTANDER	0	
	Títulos y Valores			0	
	Arrendamientos Financieros			0	
Deuda Externa				· ·	
	Organismos Financieros Internacionales			0	
	Deuda Bilateral			0	
	Títulos y Valores			0	
	Arrendamientos Financieros			0	
Subtotal a	Corto Plazo			0	
	Largo Plazo				
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS	0	
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBRAS (PROFISE)	0	
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BBVA BANCOMER	0	
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	0	
	Instituciones de Crédito Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	SANTANDER	0	
	Títulos y Valores	Pesos Mexicanos	HSBC	0	
	Arrendamientos Financieros			0	
Deuda Externa				0	
	Organismos Financieros Internacionales			0	
	Deuda Bilateral			0	
	Títulos y Valores			0	
	Arrendamientos Financieros			0	
Subtotal	a Largo Plazo			0	
Otros Pasivos				0	
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	0	
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	0	

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

Elaboró.

I. C. Ana Elisa Barba Pinedo
Subdirectora Administrativa

I. C. Ana Elisa Barba Pinedo Subdirectora Administrativa Vo. Bo.

Dr. José Flancile Colorie Guitérrez
Enden de la Dirección





Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017 Informe Sobre Pasivos Contingentes Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 (Pesos)

Ente Público: Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas

	Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	-
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	C
			0	(
			0	(
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
			0	
Suma total			0	

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

Elaboró.

THE STATE OF THE S

I. C. Ana Elisa Barba Pinedo Subdirectora Administrativa Vo.Bo.

AND THE PARK

I. C. Ana Elisa Barba Pinedo Subdirectora Administrativa randiego Román Gutiérrez

Francisco Gomán Gutiérrez gado de la Dirección General

Autorizá



I. Información Contable NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA CENTRO REGIONAL DEL PATRIMONIO MUNDIAL EN ZACATECAS



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. El apartado de **Efectivo y Equivalentes** al 30 de junio de 2017, refleja un saldo de **612,262** pesos, está integrado por el resultado de dos cuentas: **Efectivo: 137** pesos correspondientes al fondo revolvente al cierre del periodo; **Bancos/Tesorería: 612,125** pesos que representa el saldo contable disponible en la cuenta bancaria a la fecha que se informa.

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

No aplica.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica.

Inversiones Financieras

No aplica.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los bienes muebles están registrados a valor histórico, no ha sido aplicado porcentaje alguno de depreciación por vida útil, y estos arrojan un saldo de 411,707 pesos.

Estimaciones y Deterioros

No aplica.

Otros Activos

No aplica.

Pasivo

1. Las Cuentas por Pagar a Corto Plazo

No aplica.

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. El apartado **Productos de Tipo Corriente** refleja un saldo de **4,460,408** pesos, integrado por el saldo al final del ejercicio anterior **2,487,804** pesos y las ministraciones correspondientes al ejercicio actual por **1,956,999.73** pesos, el fondo de viáticos **14,802.00** pesos y el fondo revolvente **137** pesos.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. En el apartado **Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público**, se asienta la cantidad de **2,487,804.00** pesos que es la devolución a la Secretaría de Finanzas, correspondiente al presupuesto no ejercido en el período anterior.



III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- 1. Al 31 de diciembre de 2016, la Hacienda Pública / Patrimonio del Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas, ascendía a **2,899,511** pesos integrado por el Ahorro del ejercicio **2,169,251** pesos adicionados con la Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios anteriores **411,707** pesos.
- 2. Al 30 de junio de 2017, la Hacienda Pública / Patrimonio del Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas, es de 1,023,832 pesos integrado por el Ahorro del ejercicio 612,125 pesos adicionados con la Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios anteriores 411,707 pesos.

IV) 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:

	2017	2016
Efectivo en Bancos –Tesorería	612,125	2,488,469
Efectivo en Bancos- Dependencias	137	137
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	612,262	2,488,606



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

Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondientes del 1 de enero al 30 de junio de 2017 (Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		1,871,043
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		1,871,043

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la 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.



Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		1,360,342
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo 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 propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros egresos presupuestales no contables	0	
3. Más gasto contables no presupuestales		0
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolecencia y amortizacciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida, deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	0	
Otros gastos contables no presupuestales	0	
4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)		1,360,342



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, 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.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

No Aplica

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

No. Cuenta	Nombre	Saldo
8110	Ley de Ingresos Estimada	1,659,600
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	-312,202
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos	0
8140	Ley de ingresos Devengada	0
8150	Ley de Ingresos Recaudada	1,971,802

Cuentas de egresos

No. Cuenta	Nombre	Saldo
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	1,871,043
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	509,899
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos	0
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	802
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	1,360,342



c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, los Informes Financieros deberán proveer información financiera sujeta a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, compresibilidad y de comparación; a su vez esta información debe ser oportuna, veraz, representativa, objetiva, suficiente y dar la posibilidad de predicción e importancia relativa. Todo ello en afán de alcanzar la compatibilidad de todos los entes obligados que determina la Ley.

Las notas de gestión administrativa deberán revelar el contexto económico en los aspectos financieros que han influido en la toma de decisiones; hacer del conocimiento de la ciudadanía, de sus representantes populares y de la Entidad de Fiscalización, las circunstancies económicas con las que se trabajó durante el período que se informa, ampliando y facilitando el panorama que se deberá tener en cuenta para su revisión.

2. Panorama Económico y Financiero

El Instituto Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas, operó financieramente en base a una política de austeridad, la cual está encaminada a atender las necesidades básicas de la población en el estado. Aun así, también se atendieron asuntos de carácter internacional que tienen que ver directamente con el objetivo principal del Instituto y es la de ampliar las capacidades cognitivas de los gestores de sitio de los bienes declarados patrimonio mundial en la región de México, Centroamérica y El Caribe.

3. Autorización e Historia

El 16 de noviembre de 1972, la Conferencia General de la Organización de las Naciones Unidas para la Educación, la Ciencia y la Cultura (UNESCO), aprobó la Convención sobre la Protección del Patrimonio Mundial, Cultural y Natural, que tiene como finalidad identificar, proteger, conservar, rehabilitar y transmitir a las futuras generaciones, el patrimonio cultural y natural de la humanidad. De la cual, el Estado Mexicano es Parte desde el 23 de mayo de 1984, adquiriendo con ello, el compromiso de sumarse al esfuerzo de cooperación internacional, para la protección del patrimonio cultural y natural de valor universal excepcional.

En este sentido, el Estado Mexicano se ha comprometido a facilitar e impulsar la creación de centros nacionales o regionales de formación en materia de protección, conservación y revalorización del patrimonio cultural y natural, así como estimular la investigación científica en este ámbito.

El 19 de junio de 2009, el Gobierno de México presentó una solicitud para la creación del Instituto Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas, como Instituto de Categoría 2, auspiciado por la UNESCO, que funja como una entidad de creación de capacidades y de intercambio de información y experiencias entre los Estados Partes para la conservación, protección y rehabilitación del patrimonio mundial.



Mediante la resolución 35C/20, adoptada durante la 35ª reunión de la Conferencia General de la Organización de las Naciones Unidas para la Educación, la Ciencia y la Cultura (UNESCO), celebra del 6 al 23 de octubre de 2009, en la Ciudad de París, se aprobó la creación en Zacatecas (México) del citado Instituto, para ayudar a México y a los Estados Miembros de América Central y el Caribe, en la ejecución de la Convención sobre la Protección del Patrimonio Mundial, Cultural y Natural.

4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

a) Objeto social

El Instituto Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas, tiene como objetivos fundamentales contribuir a afianzar la cooperación internacional, contribuir al desarrollo sostenible, impulsar la investigación sobre el patrimonio cultural y natural, compartir conocimientos técnicos especializados con la UNESCO, en especial con el Centro del Patrimonio Mundial, entre otras. Para lo cual, se propone que el Instituto cuente con diversas funciones tales como brindar asistencia técnica y capacitación a los Estados de la Región, apoyar en la preparación de análisis comparativos de los expedientes técnicos de nuevas nominaciones, elaborar metodologías de análisis para la preparación de informes, fomentar las investigaciones sobre los tipos de bienes culturales y naturales de la Región, así como la gestión de los bienes del patrimonio mundial y de otros sitios del patrimonio cultural y natural.

b) Principal actividad:

Garantizar el cumplimiento de los objetivos del Instituto, la iniciativa propone que este cuente con los siguientes órganos internos: Consejo de Administración, Comité Ejecutivo, Comité Consultivo y una Dirección General, tal y como lo especifica tanto el Estudio de evaluación como el Acuerdo Enmendado de fecha 1º de abril de 2014 de la UNESCO, mismos contarán con atribuciones específicas.

c) Ejercicio fiscal:

El período que se informa es del 1 de enero al 30 de junio de 2017

d) Régimen jurídico:

El Instituto Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas es un organismo autónomo con personalidad jurídica y patrimonio propios.

El Instituto goza de autonomía funcional dentro del territorio mexicano para la ejecución de sus actividades y de capacidad jurídica para contratar, actuar en procedimientos judiciales, adquirir bienes muebles e inmuebles y enajenarlos, recibir fondos, percibir remuneraciones por servicios prestados y adquirir cualquier medio que necesite para funcionar.

e) Consideraciones fiscales del ente:

La obligación legal es la de enterar el ISR retenido por pagos de sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.

f) Estructura organizacional básica:

El Instituto, para el adecuado cumplimiento de sus objetivos y funciones, contará con los siguientes órganos internos:

- I. Un Consejo de Administración;
- II. Un Comité Ejecutivo;
- III. Un Comité Consultivo; y
- IV. Una Dirección General.

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

No aplica.



5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

a) Normatividad observada:

Los estados financieros que con cifras al 30 de junio de 2017 se presentan, observan lo enunciado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros:

Se ha implementado la base devengado de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental vigente, según el acuerdo que reforma las normas y metodologías para la determinación de los momentos contables de los ingresos publicados en el Diario Oficial de la Federación en fecha 8 de agosto de 2013.

c) Postulados básicos:

Los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, tienen como objeto 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 que 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 y respaldada en legislación especializada y aplicación de la Ley, con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.



7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario No aplica

Reporte Analítico del Activo

En relación al Activo, cada uno de los Estados Financieros se encuentra perfectamente armonizado de acuerdo a los lineamientos que enuncia la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los documentos emitidos por el CONAC.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos No aplica.

10. Reporte de la Recaudación

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica.

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

I.C. Ana Elisa Barba Pinedo Subdirectora Administrativa

omán Gutiérrez de la Dirección