

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2019



**INSTITUTO PARA LA ATENCION E INCLUSION DE LAS PERSONAS CON
DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS**



I. Información Contable

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO
INSTITUTO PARA LA ATENCIÓN E INCLUSIÓN DE LAS PERSONAS CON
DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS

 2019



Avance de Gestión Financiera 2019
Instituto para la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2019 y al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	4,581,097	208,387	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	168,143	4,512,962
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	39,720	4,304,574	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
Total de Activos Circulantes	4,620,817	4,512,961	Total de Pasivos Circulantes	168,143	4,512,962
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	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,979,800	1,979,800	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-496,496	-313,373	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	1,483,304	1,666,427	Total del Pasivo	168,143	4,512,962
Total del Activo	6,104,121	6,179,388	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			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	5,935,978	719,286
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4,269,552	719,286
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,666,426	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
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	5,935,978	1,666,426
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	6,104,121	6,179,388

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

Elaboró.

Vo.Bo.

Vo.Bo.

L.C. Zully Díaz Martínez
Coordinadora Administrativa

Lic. María de Lourdes Rodarte Díaz
Directora General

Avance de Gestión Financiera 2019
Instituto para la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	9.477.845	22.815.757
Impuestos	0	0	Servicios Personales	6.710.941	13.811.942
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	779.656	1.360.867
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	1.987.248	7.642.948
Derechos	0	0			
Productos	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5.279.290	23.240.500
Aprovechamientos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	5.279.290	23.240.500
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	19.209.810	47.056.256	Pensiones y Jubilaciones	0	0
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	19.209.810	47.056.256	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0			
			Transferencias al Exterior	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0			
Ingresos Financieros	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Convenios	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0			
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	19.209.810	47.056.256	Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	183.123	280.713
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	183.123	280.713
			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	14.940.258	46.336.970
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4.269.552	719.286

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

NOTA: * Para fines informativos se mantiene en el 2018, Rubro derogado DOF 27-09-2018, obligatorio a partir del ejercicio 2019.

Elaboró.

Vo.Bo.

Vo.Bo.
L.C. Zulvy Diaz Martinez
Coordinadora Administrativa

Autorizó
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General

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 2018	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2018	0	947,140	719,286	0	1,666,426
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	719,286	0	719,286
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	947,140	0	0	947,140
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018	0	0	0	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2018	0	947,140	719,286	0	1,666,426
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2019	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2019	0	719,286	3,550,266	0	4,269,552
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	4,269,552	0	4,269,552
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	719,286	-719,286	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2019	0	0	0	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2019	0	1,666,426	4,269,552	0	5,935,978

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

Elaboró.

Vo.Bo.

L.C. Zully Diaz Martínez
Coordinadora Administrativa

Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General

Avance de Gestión Financiera 2019
Instituto para la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	4.447.977	4.372.709	PASIVO	0	4.344.819
Activo Circulante	4.264.854	4.372.709	Pasivo Circulante	0	4.344.819
Efectivo y Equivalentes	0	4.372.709	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	4.344.819
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4.264.854	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	183.123	0	Pasivo No Circulante	0	0
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	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	183.123	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	4.269.552	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	4.269.552	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	4.269.552	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.

Vo.Bo.

Vo. Bo.

L.C. Zully Diaz Martinez
Coordinadora Administrativa

MLRD
Autorizó

Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General

Avance de Gestión Financiera 2019
Instituto para la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	2018	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	19.209.810	47.056.256	Origen	183.123	313.373
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	183.123	313.373
Derechos	0	0			
Productos	0	0	Aplicación	0	1.000.000
Aprovechamientos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	Bienes Muebles	0	1.000.000
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	19.209.810	47.056.256	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	183.123	-686.627
Otros Orígenes de Operación	0	0			
Aplicación	14.940.258	46.336.970	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	6.710.941	13.811.942	Origen	4.264.854	4.124.122
Materiales y Suministros	779.656	1.360.867	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	1.987.248	7.642.948	Interno	0	0
	5.279.290	23.240.500	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	183.123	280.713	Otros Orígenes de Financiamiento	4.264.854	4.124.122
Transferencias al resto del Sector Público	0	0			
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación	4.344.819	4.337.234
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	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	4.344.819	4.337.234
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-79.966	-213.112
	0	0			
Participaciones	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4.372.709	-180.453
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	4.269.552	719.286	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	208.387	388.840
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	4.581.096	208.387

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.
 NOTA: * Para fines informativos se mantiene en el 2018, Rubro derogado DOF 27-09-2018, obligatorio a partir del ejercicio 2019.

Elaboró.

Va. Bo.


 L.C. Zully Díaz Martínez
 Coordinadora Administrativa


 Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
 Directora General



ZACATECAS
2016-2021
Trabajemos Unidos

Avance de Gestión Financiera 2019
Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	6.179.388	44.405.460	44.480.727	6.104.121	-75.267
Activo Circulante	4.512.961	44.405.460	44.297.604	4.620.817	107.856
Efectivo y Equivalentes	208.387	24.575.758	20.203.049	4.581.096	4.372.709
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4.304.574	19.829.702	24.094.555	39.721	-4.264.853
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	1.666.427	0	183.123	1.483.304	-183.123
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	1.979.800	0	0	1.979.800	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-313.373	0	183.123	-496.496	-183.123
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.

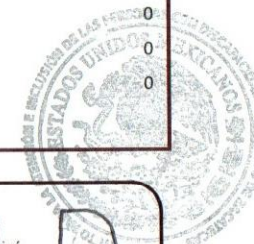
Vo.Bo.

Vo.Bo.

L.C. Zully Diaz Martinez
Coordinadora Administrativa

Autorizó

Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General



Avance de Gestión Financiera 2019
para la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019

(Pesos)

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				0	0
Corto Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos		0	0
	Títulos y Valores	Pesos Mexicanos		0	
	Arrendamientos Financieros	Pesos Mexicanos		0	
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo				0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo				0	0
OTROS PASIVOS				4.512.962	168.143
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	4.512.962	168.143
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				4.512.962	168.143

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

Elaboró.

Vo.Bo.

L.C. Zully Diaz Martinez
Coordinadora Administrativa

Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General



ZACATECAS
2016-2021
Trabajemos Unidos

Avance de Gestión Financiera 2019

a la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas

Informe Sobre Pasivos Contingentes

Al 30 de junio de 2019

(Pesos)

Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
NO APLICA			



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

Elaboró.

Vo.Bo.

Vo.Bo.

L.C. Zully Diaz Martinez
Coordinadora Administrativa

Autorizó

Lit. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se acompañan las notas a los Estados Financieros en función de los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios en el presente documento se puede encontrar las notas de desglose, las notas de memoria y las notas de gestión administrativa

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

El formato con el que se representa el Estado de Situación Financiera del 01 de enero al 30 de junio de año 2019 en el apartado de Efectivo y Equivalente al. Refleja un saldo de \$ 4,581,097.30 pesos, el cual está disponible en las cuentas bancarias que a la fecha se informan

De la cuenta 1053995363 correspondiente al capítulo 2000 y 3000 se utiliza para los gastos de materiales y suministros, así como servicios generales con un saldo de \$ 977,841.77 pesos. El saldo de la cuenta 0320322655 está destinada al pago de nómina, obligaciones por el impuesto sobre la renta, al entero de retenciones de aportaciones al Infonavit con un saldo de \$ 197,547.36, además existe presupuesto de la cuenta de los capítulos 4000 con cuenta 1053997796 utilizada para apoyos y ayudas sociales con un saldo de \$3,405,708.17 pesos.

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

La cuenta de Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes asciende a la cantidad de \$ 39,720.00 (Treinta y nueve mil setecientos veinte pesos 00/100 MN) que representan el de fondo de viáticos

Inventarios

No se registró ningún movimiento

Almacenes

No se registró ningún movimiento

Estimaciones por Pérdida o Deterioro de activos

No se registró ningún movimiento

Otros Activos Circulantes

No se registró ningún movimiento





ACTIVO NO CIRCULANTES

Inversiones Financieras a Largo Plazo

No se registró ningún movimiento

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a largo Plazo

No se registró ningún movimiento

Bienes Inmuebles Infraestructura y Construcciones

No se registró ningún Movimiento

Bienes Muebles

La cuenta de bienes muebles que conforma parte del patrimonio asciende a la cantidad de \$ 1,979,800 (Un millón novecientos setenta y nueve mil ochocientos pesos 00/100 MN) desglosando de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES	
DESCRIPCION	SALDO
Bienes Muebles	1,979,800.00
Total	1,979,800.00

La estimación de la vida útil se realizó en base a los "Parámetros de Estimación de Vida Útil", emitidos por el consejo nacional de armonización contable y publicada en el diario oficial de la federación con el siguiente porcentaje

CUENTA	CONCEPTO		AÑOS DE VIDA UTIL	%
1.2.4.4	Equipo de Transporte		5	20
1.2.4.1	Mobiliario y equipo de administración		10	10





Activos Intangibles

No se registró ningún Movimiento

Activos Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Activos Diferendos

Se realizó el cálculo de la depreciación acumulada al 30 de junio del 2019 arrojando la cantidad de \$ 496,496.00 (cuatrocientos noventa y seis mil cuatrocientos noventa y seis pesos)

CONCEPTO	DEPRECIACION ACUMULADA 2019	TOTAL
Equipo de transporte	430,440.00	430,440.00
Mobiliario y Equipo de Oficina	66,055.39	66,055.39
		\$ 496,496.39

Determinada de la siguiente manera

Valor de adquisición del bien a depreciar – Valor de Desecho
Vida Útil

Activos Diferidos

No se registró ningún Movimiento

Activos Diferidos

No se registró ningún Movimiento

Estimación por pérdidas o deterioro de activos no circulantes, otros activos no circulantes

No se registró ningún Movimiento



3



PASIVO

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

El Importe del Pasivo que refleja el Estado de Situación Financiera, asciende a la cantidad de \$ 168,143.00 (Ciento sesenta y ocho mil ciento cuarenta y tres pesos 00/100 MN) en cual se presenta de la siguiente manera:

Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo: \$ 956.00

Proveedores por Pagar a Corto Plazo: \$ 29,536.00

Retenciones y Contribuciones Por Pagar a Corto Plazo: \$ 137,651.00

DESCRIPCION	SALDO
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	168,143.00
Total	168,143.00

Documentos por pagar a Corto Plazo

No se registró ningún Movimiento

Porción a corto Plazo de la Deuda pública a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Porción a corto Plazo de la Deuda pública a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Títulos y valores a corto plazo

No se registró ningún Movimiento

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

No se registró ningún Movimiento

Fondos de Bienes de terceros en Garantía y/o Administración a Cargo

No se registró ningún Movimiento

Provisiones a Corto Plazo

No se registró ningún Movimiento

Otros pasivos a corto plazo

No se registró ningún Movimiento





PASIVO NO CIRCULANTE

Cuentas por pagar a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Documentos por pagar a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Deuda pública a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Pasivos diferidos a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Fondos y Bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Provisiones a largo plazo

No se registró ningún movimiento

**II) NOTAS AL ESTADO DE
ACTIVIDADES**

Ingresos de Gestión

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades del 1 de enero al 30 de Junio 2019 corresponde al que contiene el acuerdo por el que se reforma el Capítulo del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas por el CACEZAC.

Ingresos y Otros Beneficios

No se registró ningún movimiento

Participaciones y Aportaciones

No se registró ningún movimiento

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

El rubro de participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas que se reportan en el Estado de Actividades, asciende a la cantidad de \$ 19,209,810.00 (Diecinueve millones doscientos nueve mil ochocientos diez pesos 00/100 m.n) según se detalla a continuación.



M

4

PARTICIPACIONES, APORTACIONES TRANSFERENCIAS	
CUENTA	SALDO
Participaciones y Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	19,209,810.00
TOTAL	19,209,810.00

Participaciones y Aportaciones

No se registró ningún movimiento

Ingresos y Beneficios

No se registró ningún movimiento

OTROS GASTOS Y PERDIDAS

Gastos de Funcionamiento

Este rubro asciende a la cantidad de 9,477,845.00 que corresponde a las ministraciones ordinarias para el gasto destinado al gasto corriente al cierre de mes de junio.

Servicios personales	6,710,941.00
Materiales y suministros	779,656.00
Servicios generales	1,987,248.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Este rubro que corresponde a las ministraciones ordinarias para el gasto destinado al cierre de mes de junio, que durante este trimestre asciende a \$ 5'279,290.00

Participaciones y Aportaciones

No se registró ningún movimiento

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica

No se registró ningún movimiento

Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias

Este rubro es por la cantidad de \$183,123.00 pesos, que corresponden a la depreciación y amortización de bienes muebles del 01 al 31 de junio del 2019. Mismos que corresponden a la depreciación del equipo de transporte y mobiliario y equipo administrativo Mencionados anteriormente



M

4

Inversión Publica

No se registró ningún movimiento

Resultado del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)

se reporta la cantidad de \$4,269,552.00 que es la diferencia entre el total de los ingresos y Otros Beneficios" menos total de "Gastos y Otras Perdidas"

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Formato con el que se presenta en Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos del 1 de enero al 30 de junio 2019, corresponde al acuerdo que reforma el Capítulo VII "de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de Indicadores de Postura Fiscal" emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas por el CACEZAC

Hacienda Pública /Patrimonio Generado

Al 30 de junio del 2019 la Hacienda Pública/ Patrimonio de este Instituto, asciende a \$ 5,935,978.00 pesos el cual está integrado por: Resultado del ejercicio 2018 por \$ 1,666,426.00 y 2019 por \$ 4,269,552.00

Resultado del Ejercicio 2018	1,666,426.00
Resultado del Ejercicio 2019	4,269,552.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El formato que representa el Estado de Flujo de Efectivo del 1 de enero al 30 de marzo 2019, corresponde al que contiene el acuerdo por el que se reforma el capítulo VII del manual de Normas Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación, mismo que fue publicado en el Diario Oficial del Estado de Zacatecas por el CACEZAC

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:

FLUJO DE EFECTIVO		
CUENTA	2019	2018
Flujo Neto de Efectivo	4,581,096.00	208,387.00



4

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.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Las cuentas de orden presupuestarias de ingresos reportan los siguientes saldos al 30 de Junio del 2019

CUENTAS PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS	
CUENTA	SALDO
Ley de ingresos Estimada	20,806,144.00
Modificación de la ley de ingresos	20,806,144.00
Ley de ingresos Devengada	19,209,810.00
Ley de ingresos Recaudado	19,209,810.00

Cuentas de orden presupuestarias de egresos, con saldos al 30 de junio 2019

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS	
CUENTA	SALDO
Presupuesto de Egresos aprobado	26,743,769.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	26,743,769.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	14,757,135.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	14,726,643.00





Presupuesto de Egresos Pagado

14,726,643.00

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

De acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental y a los lineamientos emitidos por el consejo nacional de Amortización Contable (CONAC) los informes financieros deberán proveer información financiera sujeta a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, la información deberá ser oportuna, veras, representativa, objetiva y suficiente y dar la posibilidad de predicción e importancia relativa, todo en afán de alcanzar la compatibilidad de todos los entes obligados por ley y modernización que la ley determina.

Las notas de gestión administrativa deberán revelar el contexto económico en los aspectos financieros que han influido en la toma de decisiones; hacer del supremo conocimiento a la ciudadanía, de sus representantes populares y de la entidad de fiscalización las circunstancias con las que se trabajó durante el periodo que se informa, ampliando y facilitándole el panorama que deberá de tener en cuenta para su revisión, en cumplimiento a la obligación derivada del art 65 frac XXXI, de la constitutivo política del estado libre y soberano de Zacatecas, ofreciéndole los elementos para resolver sobre el avance de gestión.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

Se crea El Instituto para la atención e inclusión de las personas con discapacidad del Estado de zacatecas, como Organismo público descentralizado el día 03 de Mayo de 2017 con goce de autonomía para la implementación de programas y acciones, lo que se traduce en la atención al público será más eficiente y efectiva, además de facilitar los procesos de transparencia y rendición de cuentas

4. Organización y Objeto Social

Objeto social: El instituto es administrador de los recursos públicos que se autorizan en decreto de presupuesto de egresos del estado de zacatecas y este a su vez se representa por un director general, quien es el encargado de administrarlos, conforme sea aprobado por la legislatura del estado

Principal actividad: Promover, proteger y asegurar el pleno ejercicio de los derechos humanos y libertades fundamentales de las personas con discapacidad, asegurando su plena inclusión a la sociedad en un marco de respeto, igualdad y equiparación de oportunidades

Ejercicio fiscal: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019

Régimen jurídico: ley para la inclusión de las personas con discapacidad del estado de zacatecas

Consideraciones fiscales del ente: El Instituto para la Atención e Inclusión de las personas con discapacidad, se encuentra inscrito en el servicio de de Administración Tributaria de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público, con actividad de orientación y trabajo social presentados por el





sector público, como persona moral con fines no lucrativos, Por lo que este Instituto no es contribuyente de ISR.

La obligación Moral es la de retener y enterar:
ISR retenido por pago de sueldos y salarios
Declaración Informativa de Proveedores

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El registro, reconocimiento y presentación de estados Financieros se presentan conforme a la Ley de Contabilidad Gubernamental, a las disposiciones emitidas por el CONAC, cumplen con el diseño aprobado por el Consejo de Amortización contable (CONAC), a las normas de información Financiera, fueron preparados conforme a los postulados básicos de contabilidad :

- Sustancia Económica
- Entes Públicos
- Existencia Permanente
- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo Contable
- Dualidad Económica
- Consistencia

6. Normatividad Supletoria

- Ley federal de Presupuesto y responsabilidad hacendaria
- Ley orgánica de la Administración pública de Zacatecas
- Ley de entidades públicas paraestatales
- Manual de normas y políticas del ejercicio del gasto

7. Políticas de Contabilidad Significativas

Las políticas de contabilidad significativas son las enunciadas en la ley general de contabilidad gubernamental y los acuerdos emitidos por el consejo nacional de amortización contable (CONAC), basada en los postulados básicos, en las características del sistema de contabilidad gubernamental que enuncia la ley y en el marco conceptual que representan los conceptos fundamentales para la elaboración de las normas, la contabilización, valuación y presentación de la información financiera confiable y comparable que permite la expresión fiable de las transacciones en los estados financieros, con registros contables con base acumulativa y de mas características enunciadas en la propia ley



7



8. Posición en moneda Extranjera y protección por riesgo cambiario

No se registro ningún movimiento

9. Reporte Analítico del Activo

La vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados es de la siguiente manera

10. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No se registro ningún movimiento

11. Reporte de Recaudamiento

Los Ingresos se derivan de la Ministraría del Presupuesto de Egresos Aprobado por el ejercicio correspondiente, siendo entregados en base a calendarización

12. Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

No se registro ningún movimiento

13. Calificaciones Otorgadas

No se registro ningún movimiento

14. Procesos de mejora

No se registro ningún movimiento

15. Información por segmentos

La construcción de los estados financieros y las cédulas que lo acompañan son por si naturalezas ricas en información financiera y constituyen una base confiable para el análisis y valoración para la toma de decisiones, cabe mencionar que dichos estados financieros están sujetos a las Normas de Información Financiera y a sus homologas que emite el CONAC

16. Eventos posteriores al cierre

No se registró ningún movimiento

17. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que ejerzan influencia alguna sobre la toma de decisiones en el área administrativa y operativa

18. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los estados Financieros



1

Bajo protesta de decir verdad declaramos que, los estados y las notas anexas a estos son razonablemente correctos y libres de incorrección material a de más de hacer mención que son responsabilidad del emisor



Reviso

L.C. Zully Diaz Martinez
Coordinadora Administrativa



Autorizo

Lic. María de Lourdes Rodarte Díaz
Directora General