

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2020



**PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE
ZACATECAS**



I. Información Contable

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO
PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS


| 2020



Avance de Gestión Financiera 2020
Ente Público: Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2020 y al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2020	2019		2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	313,782	944,521	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	333,795	725,598
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	408,453	345	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
Total de Activos Circulantes	722,235	944,866	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	333,795	725,598
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
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	4,060,000	4,060,000	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	806,058	806,058	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	11,017	11,017	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-623,482	-609,194	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	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	333,795	725,598
Total de Activos No Circulantes	4,253,591	4,267,881	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	4,975,826	5,212,747	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	4,642,031	4,487,149
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	136,473	-513,593
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,487,149	5,064,948
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	18,409	-64,206
			<i>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</i>	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	4,642,031	4,487,149
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	4,975,826	5,212,747

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

Elaboró.

M. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Autorizó


EMMA MARÍA GONZÁLEZ ESCOBEDO
 DIRECTORA GENERAL


Avance de Gestión Financiera 2020
Ente Público: Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de junio de 2020 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	137,016	1,489,580	Gastos de Funcionamiento	4,225,920	10,639,361
Impuestos	0	0	Servicios Personales	3,722,146	8,485,175
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	148,188	973,152
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	353,584	1,175,034
Derechos	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	212,902	1,503,974
Productos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	137,016	1,489,580	Subsidios y Subvenciones	0	0
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0	Ayudas Sociales	212,902	1,503,974
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	4,370,473	9,895,784	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,370,473	9,895,784	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	80,095	357,836	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	80,095	357,836	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	4,587,584	11,743,200	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública		
			Comisiones de la Deuda Pública		
			Gastos de la Deuda Pública		
			Costo por Coberturas		
			Apoyos Financieros		
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	14,288	119,458
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	14,288	119,458
			Provisiones		
			Disminución de Inventarios		
			Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.		
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
			Otros Gastos		
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	4,451,110	12,256,799
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	136,474	-513,599

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 2019, Rubro derogado DOF 27-09-2018, obligatorio a partir del ejercicio 2019.

Elaboró,

MID. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Autorizó,

LIDIA MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO
 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 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
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2019	0	5,000,742	-513,593	0	4,487,149
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-513,593	0	-513,593
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	5,064,948	0	0	5,064,948
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-64,206	0	0	-64,206
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 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	5,000,742	-513,593	0	4,487,149
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2020	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 2020	0	-577,799	732,682	0	154,883
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	136,474	0	136,474
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-577,799	513,593	0	-64,206
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	82,614	0	82,614
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2020	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 2020	0	4,422,943	219,089	0	4,642,032

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

MID. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

LEM. MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO
 DIRECTORA GENERAL



Avance de Gestión Financiera 2020
Ente Público: Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2020
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	645,027	408,107	PASIVO	0	391,803
Activo Circulante	630,739	408,107	Pasivo Circulante	0	391,803
Efectivo y Equivalentes	630,739	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	391,803
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	408,107	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
Activo No Circulante	14,288	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	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	14,288	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	219,088	64,205
			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	219,088	64,205
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	136,474	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	64,205
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	82,614	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.

 MID. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Autorizó

 NEM. MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO
 DIRECTORA GENERAL

Avance de Gestión Financiera 2020
Ente Público: Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2020 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	4,587,584	11,743,200	Origen	14,288	118,459
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	14,288	118,459
Derechos	0	0	Aplicación	0	15,048
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	0	15,048
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	137,017	1,489,579	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	14,288	104,411
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0			
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	4,370,473	9,895,784			
Otros Orígenes de Operación	80,094	357,837			
Aplicación	4,451,110	12,258,793	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	3,722,148	8,485,175	Origen	82,614	399,030
Materiales y Suministros	148,188	973,152	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	353,584	1,175,033	Interno	0	0
	0	0	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	82,614	399,030
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Aplicación	864,116	13,716
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	212,902	1,503,974	Interno	0	0
Pensionamientos y Jubilaciones	0	0	Externo	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	864,116	13,716
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-781,502	385,314
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-630,740	-23,868
	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	14,288	119,459	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	944,521	968,389
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	136,474	-513,593	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	813,782	944,521

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 2019, rubro derogado DOF 27-09-2018, obligatorio a partir del ejercicio 2019.

Elaboró,

 MID. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Autorizó

 LEM. MARIBELA GONZALEZ ESCOBEDO
 DIRECTORA GENERAL



Avance de Gestión Financiera 2020
Público: Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2020
(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	5,212,747	9,847,322	10,084,242	4,975,827	-236,920
Activo Circulante	944,867	9,847,322	10,069,954	722,235	-222,632
Efectivo y Equivalentes	944,522	4,646,609	5,277,348	313,783	-630,739
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	345	5,200,713	4,792,606	408,452	408,107
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	4,267,880	0	14,288	4,253,592	-14,288
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	4,060,000	0	0	4,060,000	0
Bienes Muebles	806,056	0	0	806,056	0
Activos Intangibles	11,018	0	0	11,018	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-609,194	0	14,288	-623,482	-14,288
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.

 MID. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

LEM MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO
 DIRECTORA GENERAL




ZACATECAS
2016-2021
Trabajemos Unidos

Avance de Gestión Financiera 2020
Ente Público: Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de junio de 2020
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo			0	0
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	0
Arrendamientos Financieros	Pesos Mexicanos		0	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				
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	725,598	333,795
			725,598	333,795
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			725,598	333,795

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

Elaboró.

MID. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Autorizó
LEM. MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO
DIRECTORA GENERAL




ZACATECAS
2016-2021
Trabajemos Unidos

Avance de Gestión Financiera 2019
Estado Público: Patronato Estatal de Promotores Voluntarios 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.
MID. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Autorizó
LEM. MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO
DIRECTORA GENERAL

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2020

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el fin 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 atención a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa para que la información que se presenta sea de mayor utilidad a los usuarios, en el presente documento se pueden encontrar:

- a) Las notas de desglose;
- b) Las notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Las notas de gestión administrativa.

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

El formato con el que se presenta el Estado de Situación Financiera al 30 de junio de 2020 y al 31 de diciembre de 2019, corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 06 de octubre de 2014, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 11 octubre de 2014, por el CACEZAC.

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. El apartado de Efectivo y Equivalentes al 30 de junio de 2020, refleja un saldo de \$ 313,782 pesos, el cual corresponde a la cuenta Bancos/Tesorería, mismo que se encuentra disponible dentro de las cinco cuentas bancarias que tiene aperturadas el Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas.

Cuenta	Descripción	Saldo
492524084	Cuenta Bancaria Capítulo 1000	\$ 161,816
092531907	Cuenta Bancaria Capítulo 2000 y 3000	60,506
325756844	Cuenta Bancaria Capítulo 4000	247
492535512	Tienda de la Mujer y de las Artesanías	67,629
201626377	Donativos una vida a la vez	23,584
	Total	\$ 313,782

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2020

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

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

2. Este apartado al 30 de junio de 2020, refleja un saldo de **\$ 408,452** pesos, principalmente se refiere a ingresos devengados pendientes de recaudar a la Secretaría de Finanzas (Cta1122), fondos fijos de caja (Cta 1125) y el reembolso del fideicomiso del beneficio por supervivencia, como se muestra a continuación:

Cuenta	Descripción	Saldo
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	\$ 356,894
1125	Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	30,000
1129	Otros Derechos a recibir Efectivos o Equivalentes	21,558
Total		\$ 408,452

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

3. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, tiene en su poder un Bien Inmueble valuado a \$4,060,000 de acuerdo a lo reportado por la Secretaría de Administración, de igual forma cuenta con bienes muebles y bienes intangibles (software), los cuales arrojan un total de **\$ 817,074** de acuerdo a la siguiente estructura:

Cuenta	Descripción	Saldo a junio de 2020
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 245,221
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	461,338
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	99,497
1251	Software	11,018
Total		\$ 817,074

4. De igual forma, El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, inició la depreciación de bienes muebles en el ejercicio 2016, de acuerdo a lo recomendado en la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación" emitido por el CONAC. Arrojando un saldo en la cuenta de depreciación acumulada de **\$ 623,482** pesos, de acuerdo a lo siguiente:

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2020

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

Cuenta	Depreciación Acumulada a junio de 2020
1263-1241 Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 155,509
1263-1244 Vehículos y Equipo de Transporte	415,204
1263-1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	47,811
1263-1251 Software	4,958
Total	\$ 623,482

Pasivo

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

1. Las Cuentas por Pagar a Corto Plazo, al 30 de junio de 2020 arrojan un saldo de \$ 333,795 pesos, el cual deriva de recursos devengados no pagados (Cta. 2111 y 2112), así como de un saldo a favor de la Secretaría de Finanzas (Cta 2119); de igual manera se incluyen retenciones realizadas vía nómina, las cuales serán enteradas en julio de 2020 (Cta 2117).

Cuenta	Descripción	Saldo
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	232,272
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	13,788
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	39,728
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	48,007
	Total	\$ 333,795

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades del 1 de enero al 30 de junio de 2020 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 27 de septiembre de 2018, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 17 de octubre de 2018, por el CACEZAC.

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2020

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

Ingresos y Otros Beneficios

- El monto total de los Ingresos y Otros Beneficios que se reporta en el Estado de Actividades al 30 de junio de 2020, asciende a la cantidad de \$ **4,587,584** pesos, este importe se desglosa en los grupos de Ingresos por Venta de Bienes y Servicios, Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público y Otros Ingresos y Beneficios Varios, de acuerdo a lo siguiente:

Cuenta	Descripción	Saldo
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	137,016
4221	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	4,370,473
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	80,095
Total		\$ 4,587,584

Gastos y Otras Pérdidas

- El monto total de los Gastos y Otras Pérdidas que se reporta en el Estado de Actividades al 30 de junio de 2020, asciende a la cantidad de \$ **4,451,110** pesos, que se integran como sigue:

Rubro	Saldo
Servicios Personales	3,722,148
Materiales y Suministros	148,188
Servicios Generales	353,584
Ayudas Sociales	212,902
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	14,288
Total	\$ 4,451,110

- El Resultado del Ejercicio se reporta por la cantidad de \$ **136,474** pesos, de ahorro y representa la diferencia entre el total de los "Ingresos y Otros Beneficios" y los "Gastos y Otras Pérdidas".

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El formato con el que se presenta el Estado de Variación en la Hacienda Pública del 1 de enero al 30 de junio de 2020, corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 27 de diciembre de 2017, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 03 de febrero de 2018, por el CACEZAC.

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2020

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

Hacienda Pública/Patrimonio Generado

1. Al 31 de diciembre de 2019, la Hacienda Pública/ Patrimonio del Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, se reporta en **\$4,487,149** pesos, los cuales están integrados por: Resultado de Ejercicios Anteriores por **\$5,000,742** pesos y Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) por **\$513,593** pesos de desahorro neto.
2. Al 30 de junio de 2020, la Hacienda Pública/ Patrimonio del Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, se reporta en **\$4,642,032** pesos, los cuales están integrados por: Resultado de Ejercicios Anteriores por **\$ 4,487,149** pesos una rectificación a los resultados de ejercicios anteriores por **\$18,409** y Resultado del Ejercicio por **\$ 136,474** pesos de ahorro neto.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El formato con el que se presenta el Estado de Flujos de Efectivo del 1 de enero al 30 de junio de 2020, corresponde al que contiene el Acuerdo por el que se reforma el Capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación con fecha 27 de septiembre 2018, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas, el 17 de octubre de 2018, 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:

Efectivo y Equivalentes	Diciembre 2019	Junio 2020
Bancos/Tesorería	\$ 944,521	\$ 313,782

Actividades de Inversión

2. Durante el periodo enero a junio de 2020 se realizaron las siguientes Actividades de Inversión:

Origen	Junio 2020
Otros Orígenes de Inversión	\$ 14,288
Total	\$ 14,288

Actividades de Financiamiento

3. Dentro de los Orígenes y Aplicaciones considerados en el Apartado de Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento se muestra lo siguiente:

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2020

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

Origen		Junio 2020
Otros Orígenes de Financiamiento		\$ 82,614
Total		\$ 82,614

Aplicación		Junio 2020
Otras Aplicaciones de Financiamiento		\$ 864,116
Total		\$ 864,116

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

Conciliaciones entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 30 de junio de 2020 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 4,587,584
2. Mas Ingresos contables no presupuestarios		
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de Capital	-	
Aprovechamientos de capital	-	
Ingresos derivados de financiamiento	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 4,587,584

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2020

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

Conciliaciones entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables Correspondiente del 01 de Enero al 30 de junio de 2020 (Cifras en pesos)		
1. Total Egresos (Presupuestarios)		\$ 4,436,822
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0
Mobiliario y Equipo de Administración	-	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y Equipo de Transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramienta	-	
Archivo biológico	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	-	
Obras públicas en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos valores	-	
Inversiones en fideicomiso, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros egresos presupuestarios no contables	-	
3. Más gastos contables no presupuestales		14,288
Estimaciones, depreciaciones, deterioro, obsolescencia y amortizaciones	14,288	
Provisiones	-	
Disminución de Inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida, deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de Provisiones	-	
Otros gastos	-	
Otros Gastos Contables no presupuestales	-	
4. Total Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 4,451,110

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2020
PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

b) NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden Presupuestarias.

1. Las cuentas de orden presupuestarias de ingresos reportan los siguientes saldos al 30 de junio de 2020:

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
Cuenta	Descripción	Saldo al 30 de junio de 2020
8110	Ley de Ingresos Estimada	6,589,435
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	2,065,128
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos	63,277
8140	Ley de Ingresos Devengada	356,894
8150	Ley de Ingresos Recaudada	4,230,690

2. Las cuentas de orden presupuestarias de egresos, arrojan los siguientes saldos al 30 de junio de 2020:

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Cuenta	Descripción	Saldo al 30 de junio de 2020
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	6,589,435
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,214,211
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos	63,277
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	1,680
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	168,901
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	4,267,921

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2020
PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

1. Los Estados Financieros del Voluntariado Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

Panorama Económico y Financiero

2. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, trabajó bajo condiciones económico-financieras estables durante todo el primer trimestre del año 2020, las cuales influyeron para que sus actividades se desarrollaran de forma sólida y sistemática de acuerdo a la programación y calendarización del presupuesto asignado, así como a las transferencias realizadas por la Secretaría de Finanzas.

Autorización e Historia

3. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, es un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en la Ciudad de Zacatecas, de acuerdo a lo establecido en el Decreto Gubernativo presentado mediante el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Zacatecas No. 67, correspondiente al día 21 de Agosto de 2013.

Organización y Objeto Social

4. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, tiene por objeto promover y estimular actividades de los particulares que persiguen el beneficio social, de servicios útiles y necesarios que fomenten la cooperación de los particulares en provecho de la población en general, especialmente de los más necesitados, a través de la realización de actos sociales y culturales.
5. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas realiza todas sus actividades económicas, financieras y contables, dentro del ejercicio fiscal que marca el Código Fiscal de la Federación en su artículo 11, siendo en este caso del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2020.
6. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, de acuerdo a lo establecido en la Ley del Impuesto Sobre la Renta en su título III del Régimen de las Personas Morales con fines no lucrativos, no está sujeta al cálculo y pago de éste impuesto. Sin embargo, el Organismo está obligado a retener y enterar el ISR derivado de pagos por Sueldos y Salarios, Asimilados y Honorarios.
7. Así mismo el Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, tiene la obligación de pago ante el Instituto Mexicano del Seguro Social, y el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Zacatecas, por Aportaciones Patronales y Cuotas Retenidas a los trabajadores, por los conceptos correspondientes a Seguridad Social.

AVANCE DE GESTION FINANCIERA 2020

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

8. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, se integra por:

- I. Junta de Gobierno
- II. Presidencia Honorífica; y
- III. Dirección General

Base de Preparación de los Estados Financieros

9. Los Estados Financieros que emite el Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, fueron elaborados de acuerdo con las reglas y lineamientos que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental a través del Consejo Nacional de Armonización Contable, sus Postulados Básicos y sus marcos conceptuales de contabilidad gubernamental.

Reporte Analítico del Activo

10. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas tomó en cuenta de manera general para la Depreciación de Activos, las recomendaciones de la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de Depreciación", emitida por el CONAC el día 31 de Julio de 2012.

Notas de Carácter General

11. Con respecto a la información contable al 30 de junio de 2020, existen diversas partidas sujetas a análisis, derivado del resultado se procederá a la corrección correspondiente.

LEM MARIANA GONZÁLEZ ESCOBEDO


DIRECTORA GENERAL

MID ANA CRISTINA MÁRQUEZ NAVARRO


COORDINADORA ADMINISTRATIVA