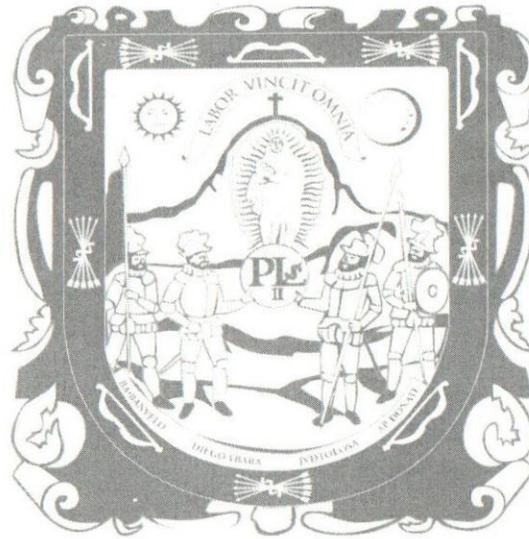


# INFORME FINANCIERO SEGUNDO TRIMESTRE DE 2020



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



# I. Información Contable

INFORME FINANCIERO SEGUNDO TRIMESTRE  
INSTITUTO PARA LA ATENCIÓN E INCLUSIÓN DE LAS PERSONAS CON  
DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS

2020



CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2020	2019		2020	2019
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	792,434	371,311	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	195,850	414,330
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	70,000	40,281	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
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>862,434</b>	<b>411,592</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>195,850</b>	<b>414,330</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<b>Pasivo No Circulante</b>		
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	2,080,220	2,080,220	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	-877,528	-681,731	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	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>195,850</b>	<b>414,330</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>1,202,692</b>	<b>1,398,489</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>2,065,126</b>	<b>1,810,081</b>	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>1,869,276</b>	<b>1,395,751</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	473,525	-270,675
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,395,751	1,666,426
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>1,869,276</b>	<b>1,395,751</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>2,065,126</b>	<b>1,810,081</b>



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



Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	1,458	0	Gastos de Funcionamiento	8,092,464	23,757,364
Impuestos	0	0	Servicios Personales	7,229,178	15,378,776
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	119,644	1,719,272
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	743,642	6,659,316
Derechos	0	0	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,200,000</b>	<b>19,545,859</b>
Productos	1,458	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	0	0	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	0	Ayudas Sociales	1,200,000	19,545,859
<b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.</b>	<b>9,960,328</b>	<b>43,400,905</b>	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	9,960,328	43,400,905	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	0	0	Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>9,961,786</b>	<b>43,400,905</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Intereses de la Deuda Pública		
			Comisiones de la Deuda Pública		
			Gastos de la Deuda Pública		
			Costo por Coberturas		
			Apoyos Financieros		
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>195,797</b>	<b>368,358</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	195,797	368,358
			Provisiones		
			Disminución de Inventarios		
			Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.		
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
			Otros Gastos		
			<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>9,488,261</b>	<b>43,671,581</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>473,525</b>	<b>-270,676</b>



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.

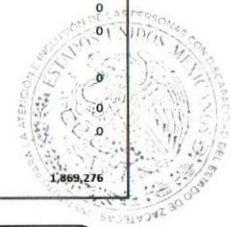
Elaboró.

V.Bo.

J.C. P.  
L.C. Zully Diaz Martinez  
Coordinadora Administrativa

Autorizó  
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz

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
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2019</b>	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
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2019</b>	0	1,666,426	-270,675	0	1,395,751
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-270,675	0	-270,675
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,666,426	0	0	1,666,426
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2019</b>	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
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2019</b>	0	1,666,426	-270,675	0	1,395,751
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2019</b>	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
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2020</b>	0	-270,675	744,200	0	473,525
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	473,525	0	473,525
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-270,675	270,675	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
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2020</b>	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
<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2020</b>	0	1,395,751	473,525	0	1,869,276



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

Elaboró.

Vo.Bo.

*[Signature]*  
 Lic. Zully Díaz Martínez  
 Coordinadora Administrativa

Autorizó  
 Lic. María de Lourdes Rodarte Díaz  
 Directora General



**ZACATECAS**  
2019 2021  
*Trabajemos Unidos*

Informe Financiero al Segundo Trimestre de 2020

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 2020

(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>195,797</b>	<b>450,842</b>	<b>PASIVO</b>	<b>0</b>	<b>218,480</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>450,842</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>218,480</b>
Efectivo y Equivalentes		421,123	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	218,480
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	29,719	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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>195,797</b>	<b>0</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	195,797	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>473,525</b>	<b>0</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>473,525</b>	<b>0</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	473,525	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
			Resultado por Posición Monetaria		0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		0



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

Elaboró.

Vo.Bo.

*[Signature]*  
Vo.Bo.  
L.C. Zully Diaz Martínez  
Coordinadora Administrativa

*[Signature]*  
Autenticó  
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz  
Directora General

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>9,961,786</b>	<b>43,400,905</b>	<b>Origen</b>	<b>195,797</b>	<b>368,358</b>
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	195,797	368,358
Derechos	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>100,420</b>
Productos	1,458	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	0	100,420
Ingresos por Venta de Bienes y <b>Prestación de Servicios</b>	0	0	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 Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>195,797</b>	<b>267,938</b>
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	9,960,328	43,400,905			
Otros Orígenes de Operación	0	0			
<b>Aplicación</b>	<b>9,488,261</b>	<b>43,671,581</b>	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Servicios Personales	7,229,178	15,378,776	<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>4,264,293</b>
Materiales y Suministros	119,644	1,719,272	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	743,642	6,659,316	Interno	0	0
	0	0	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	0	4,264,293
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>248,199</b>	<b>4,098,632</b>
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	1,200,000	19,545,859	Interno	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Externo	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	248,199	4,098,632
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-248,199</b>	<b>165,661</b>
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterio	0	0			
	0	0			
Participaciones	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>421,123</b>	<b>162,923</b>
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	195,797	368,358			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>473,525</b>	<b>-270,676</b>	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>371,311</b>	<b>208,387</b>
			<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>792,434</b>	<b>371,310</b>



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.

Yo Bo.

Lic. Zully Diaz Martínez  
 Coordinadora Administrativa

Lic. María de Lourdes Rodarte Díaz  
 Directora General



**ZACATECAS**  
2018-2021  
*Trabajemos Unidos*

**Informe Financiero al Segundo Trimestre de 2020**

**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 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)
<b>ACTIVO</b>	<b>1,810,081</b>	<b>21,113,337</b>	<b>20,858,292</b>	<b>2,065,126</b>	<b>255,045</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>411,592</b>	<b>21,113,337</b>	<b>20,662,495</b>	<b>862,434</b>	<b>450,842</b>
Efectivo y Equivalentes	371,311	10,541,809	10,120,686	792,434	421,123
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,281	10,571,528	10,541,809	70,000	29,719
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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,398,489</b>	<b>0</b>	<b>195,797</b>	<b>1,202,692</b>	<b>-195,797</b>
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	2,080,220	0	0	2,080,220	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-681,731	0	195,797	-877,528	-195,797
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.

L.C. Zully Diaz Martinez  
Coordinadora Administrativa

Autorizó  
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz  
Directora General





**ZACATECAS**  
2016-2021  
*Trabajemos Unidos*

**Informe Financiero al Segundo Trimestre de 2020**

**A ATENCION E INCLUSION DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS**

**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**

**Del 1 de enero al 31 de junio de 2020**

**(Pesos)**

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Corto Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
	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
<b>Deuda Externa</b>					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Largo Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>				<b>414,330</b>	<b>195,850</b>
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	414,330	195,850
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>				<b>414,330</b>	<b>195,850</b>

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

Elaboró.

Vó.Bo.

L.C. Zully Diaz Martinez  
Coordinadora Administrativa

Autorizó  
  
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz  
Directora General





**ZACATECAS**  
2016-2021  
*Trabajemos Unidos*

**Informe Financiero al Segundo Trimestre de 2020**  
**ATENCIÓN E INCLUSIÓN DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS**  
**Informe Sobre Pasivos Contingentes**  
**Al 30 de junio de 2020**

**(Pesos)**

Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
NO APLICA	NO APLICA	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.  
*[Signature]*

Vo.Bo.  
*[Signature]*  
L.C. Zully Diaz Martínez  
Coordinadora Administrativa

Autorizó  
*[Signature]*  
Lic. 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 2020 en el apartado de Efectivo y Equivalente al. Refleja un saldo de \$ 862,434.00 (Ochocientos sesenta y dos mil cuatrocientos treinta y cuatro pesos 00/100 M.N), el cual está disponible en la cuenta bancarias que a la fecha se informa

De la cuenta 1097193127 correspondiente al capítulo 2000 y 3000 que se utiliza para los gastos materiales y suministros. Las cuentas 1097190902 y la 0320322655 destinadas al pago de nómina, obligaciones por el impuesto sobre la renta, al entero de retenciones de aportaciones al Infonavit, así como la cuenta 1097196708 Utilizada para apoyos y ayudas sociales.

##### **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 \$70,000.00 (setenta mil pesos 00/100 M.N) de los cuales representan el efectivo de apertura de los fondos de Viáticos y Fondo Revolvente

##### **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 \$ 2,080,220 (Dos millones ochenta mil doscientos veinte pesos 00/100 MN) desglosando de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES	
DESCRIPCION	SALDO
Bienes Muebles	2,080,220.00
<b>Total</b>	<b>2,080,220.00</b>

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 2020 arrojando la cantidad de \$ 877,528.00 (ochocientos setenta y siete mil quinientos veinte ocho pesos 00/100 m.n)



Determinada de la siguiente manera

Valor de adquisición del bien a depreciar – Valor de Desecho

Vida Útil

CONCEPTO	DEPRECIACION ACUMULADA 2019	TOTAL
Equipo de transporte	679,520.48	679,520.48
Mobiliario y Equipo de Oficina	198,006.97	198,006.97
		\$ 877,527.45

**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

**PASIVO**

**Cuentas Por Pagar a Corto Plazo**

El Importe del Pasivo que refleja el Estado de Situación Financiera, asciende a la cantidad de \$ 195,850.00 (ciento noventa y cinco mil ochocientos cincuenta pesos 00/100 MN) en cual se presenta de la siguiente manera:

**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

3



**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 2020



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 \$ 9,960,328.00 (nueve millones novecientos sesenta mil trescientos veintiocho pesos 00/100 m.n) según se detalla a continuación.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES TRANSFERENCIAS	
CUENTA	SALDO
Participaciones y Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	9'960,328.00
<b>TOTAL</b>	<b>9'960,328.00</b>

### **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 4,292,527.00 que corresponde a las ministraciones ordinarias para el gasto destinado al gasto corriente al cierre de mes de junio.

Servicios personales	7,229,178.00
Materiales y suministros	119,644.00
Servicios generales	743,642.00

3



### **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**

Este rubro asciende a la cantidad de 1,200,000.00 en ayudas sociales

### **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 \$ 195,797.00 pesos, que corresponden a la depreciación y amortización de bienes muebles del 01 al 30 de junio del 2020. Mismos que corresponden a la depreciación del equipo de transporte y mobiliario y equipo administrativo Mencionados anteriormente

### **Inversión Publica**

No se registró ningún movimiento

### **Resultado del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)**

se reporta la cantidad de \$ 473,525.00 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 2020, 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 2020 la Hacienda Pública/ Patrimonio de este Instituto, asciende a \$ 473,525.00 pesos el cual está integrado por: Resultado del ejercicio 2019 por \$ 1,395,751.00 y 2020 por \$ 473,525.00

Resultado del Ejercicio 2019	1,395,751.00
Resultado del Ejercicio 2020	473,525.00

## **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 junio 2020, 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	2020	2019
Flujo Neto de Efectivo	792,434.00	371,310.00

### 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 2020

CUENTAS PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS	
CUENTA	SALDO
Ley de ingresos Estimada	10,332,899.96
Modificación de la ley de ingresos	10,332,899.96
Ley de ingresos Devengada	9,961,786.22
Ley de ingresos Recaudado	9,961,786.22



Cuentas de orden presupuestarias de egresos, con saldos al 31 de marzo 2020

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS	
CUENTA	SALDO
Presupuesto de Egresos aprobado	23,792,126.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	23,691,054.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	9,277,096.82
Presupuesto de Egresos Ejercido	9,287,755.39
Presupuesto de Egresos Pagado	9,287,755.39

## 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 2020

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 Administración Tributaria de la Secretaría 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 más características enunciadas en la propia ley

#### **8. Posición en moneda Extranjera y protección por riesgo cambiario**

No se registró 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 registró 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 registró ningún movimiento

#### **13. Calificaciones Otorgadas**

No se registró ningún movimiento

#### **14. Procesos de mejora**

No se registró ningún movimiento

#### **15. Información por segmentos**

La construcción de los estados financieros y las cédulas que lo acompañan son por sí mismas

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**

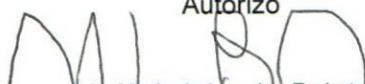
Bajo protesta de decir verdad declaramos que, los estados y las notas anexas a estos son razonablemente correctos y libres de incorrección material a de más de hacer mención que son responsabilidad del emisor



Reviso

  
L.C. Zully Diaz Martinez  
Coordinadora Administrativa

Autorizo

  
Lic. María de Lourdes Rodarte Díaz  
Directora General