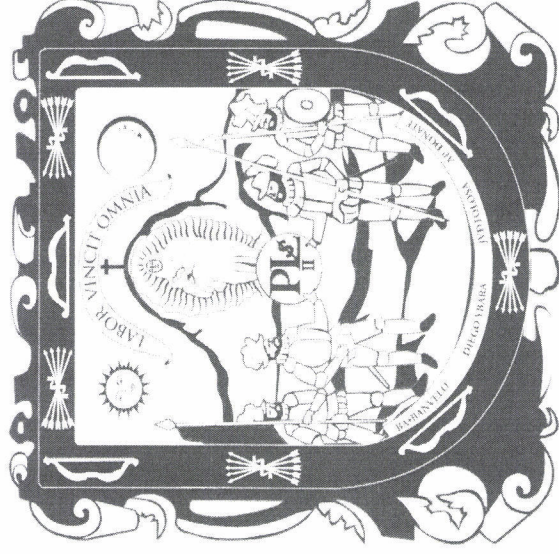


**AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA CONSOLIDADA  
EJERCICIO 2018**



**TOMO IV**

**PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE ZACATECAS**



LXII LEGISLATURA  
ESTADO DE ZACATECAS  
2016 - 2018

## PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE ZACATECAS AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA CONSOLIDADA EJERCICIO 2018

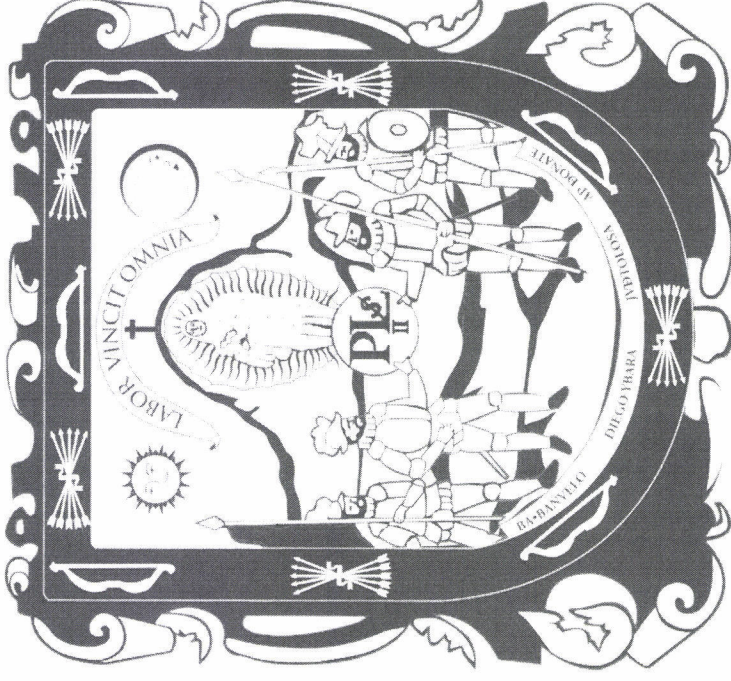
	Pág.
<b>I. INFORMACIÓN CONTABLE.</b>	
Estado de actividades Consolidado del 01 de enero al 30 de junio de 2018 y del 01 de enero al 31 diciembre de 2017.	001
Estado de Situación Financiera Consolidado al 30 de junio de 2018 y al 31 de diciembre de 2017.	002
Estado de Cambios en la Situación Financiera Consolidado del 01 de enero al 30 de junio de 2018.	003
Estado de Variación en la Hacienda Pública Consolidado del 01 de enero al 30 de junio de 2018.	004
Estado de Flujos de Efectivo Consolidado del 01 de enero al 30 de junio de 2018 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017.	005
<b>NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS.</b>	006
<b>1. NOTAS DE DESGLOSE</b>	006
1.1 Notas al Estado de Situación Financiera	006
1.1.1. Activo	006
1.1.1.1. Efectivo y Equivalentes.	006
1.1.1.2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y bienes o servicios a recibir	007
1.1.1.3. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	007
1.1.1.4. Activos Diferidos	009
1.1.2. Pasivo	010
1.1.2.1. Cuentas y Documentos por Pagar	010
1.2. Notas al Estado de Actividades	011



LXII LEGISLATURA  
ESTADO DE ZACATECAS  
2016 - 2018

**PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE ZACATECAS  
AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA CONSOLIDADA  
EJERCICIO 2018**

	<b>Pág.</b>
1.2.1. Ingresos y Otros Beneficios	011
1.2.2. Gastos y Otras Pérdidas	012
1.3. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	013
1.4. Notas al Estado de Flujos de Efectivo	014
1.4.1. Efectivo y equivalentes	014
<b>2. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)</b>	<b>015</b>
<b>3. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA</b>	<b>015</b>



# I. Información Contable Consolidada

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA CONSOLIDADA  
PODER LEGISLATIVO DEL ESTADO DE ZACATECAS



2018





Avance de Gestión Financiera Consolidada Ejercicio 2018  
Ente Público: Poder Legislativo del Estado de Zacatecas

Estado de Actividades

Del 1 de enero al 30 de junio de 2018 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017  
(Pesos)

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	162,631,121	330,046,092
Impuestos	0	0	Servicios Personales	143,208,320	286,854,274
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	4,666,041	9,783,055
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	14,756,761	33,408,763
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>30,701,938</b>	<b>72,046,908</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	30,701,938	71,885,531
			Pensiones y Jubilaciones	0	0
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
			Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
			Transferencias al Exterior	0	163,377
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>228,455,873</b>	<b>411,682,088</b>	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Participaciones y Aportaciones	95,442	65,281	Participaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	228,360,432	411,616,807	Aportaciones	0	0
			Convenios	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>611,045</b>	<b>1,427,349</b>			
Ingresos Financieros	97,586	50,378	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Costo por Coberturas	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	513,458	1,376,971	Apoyos Financieros	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>229,066,918</b>	<b>413,109,437</b>	<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>2,163,685</b>	<b>4,129,742</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	2,163,685	4,129,742
			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
			<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>195,496,744</b>	<b>406,224,741</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>33,570,174</b>	<b>6,884,696</b>

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

Elaboró.

Elaboró.

Vo. Bo.

Vo. Bo.

Autorizó

MAEN F. ALVARO PUENTE RUIVA-CORREA  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

L.C. RAÚL BRITO BERNAL  
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO

ING. J. REFUGIO MEDINA HERNÁNDEZ  
SECRETARIO GENERAL

DIP. GUSTAVO ARIAS ANDRADA  
PRESIDENTE DE LA C.P.P. Y F.

DIP. SAMUEL REVELES CARRILLO  
PRESIDENTE DE LA C.P.P. Y F.



**Avance de Gestión Financiera Consolidada Ejercicio 2018**  
**Ente Público: Poder Legislativo del Estado de Zacatecas**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 30 de junio de 2018 y al 31 de diciembre de 2017**  
**(Pesos)**

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	15,558,099	7,786,820	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,295,634	9,464,163
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	27,953,183	9,446,778	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	11,167	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>43,511,282</b>	<b>17,244,766</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>8,295,634</b>	<b>9,464,163</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<b>Activo 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	29,539,334	28,719,705	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	11,116,807	11,116,092	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-18,769,967	-17,494,897	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	64,769	64,769	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>8,295,634</b>	<b>9,464,163</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>21,950,943</b>	<b>22,405,568</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>65,462,225</b>	<b>39,650,434</b>	<b>Hacienda Pública/patrimonio Contribuido</b>	<b>21,240</b>	<b>21,240</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	21,240	21,240
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/patrimonio Generado</b>	<b>57,145,352</b>	<b>30,165,093</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	33,570,174	6,884,696
			Resultados de Ejercicios Anteriores	23,750,742	23,994,187
			Revalúos	-1,184,945	-2,056,333
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	1,009,381	1,342,483
			<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>57,166,592</b>	<b>30,186,272</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / patrimonio</b>	<b>65,462,225</b>	<b>39,650,435</b>

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

Elaboró:  
**M. EN F. ALVARO PUENTE RIVALLCABA**  
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró:  
**L.C RAUL BRITO BERUEN**  
 AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO

Vo. Bo.  
**ING. J. REFUGIO MEDINA HERNÁNDEZ**  
 SECRETARIO GENERAL

Vo. Bo.  
**DIP. GUSTAVO BERMEJO TORRES**  
 PRESIDENTE DE LA C. R. I. V. O. P.

Autorizó  
**DIP. SAMUEL REVELES CARRILLO**  
 PRESIDENTE DE LA C. P. P. Y F.





**Avance de Gestión Financiera Consolidada Ejercicio 2018**  
**Ente Público: Poder Legislativo del Estado de Zacatecas**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 1 de enero al 30 de junio de 2018**  
**(Pesos)**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	0	25,811,791	<b>PASIVO</b>	0	1,168,529
<b>Activo Circulante</b>	0	26,266,516	<b>Activo Circulante</b>	0	1,168,529
Derechos y Equivalentes	0	7,771,279	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,168,529
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	18,506,405	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	11,167	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>Activo No Circulante</b>	454,725	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<b>Pasivo No Circulante</b>	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	819,629	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	715	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,275,069	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o 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	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	26,980,319	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	26,980,319	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	26,685,478	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	243,444
			Revalúos	871,388	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	333,102
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	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.	Elaboró.	Vo.Bo.	Vo.Bo.	Autorizo
MEN F. ALVARO BUENTE RIVALGABA DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	L.C. RAÚL BRITO BERUMEN AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO	ING. J. REFUGIO MEDINA HERNÁNDEZ SECRETARIO GENERAL	DIP. GUSTAVO URBEBE GAMIGORA PRESIDENTE DE LA C.A.T.I. Y C.P.	DIP. SAMUEL REVELLES CARRILLO PRESIDENTE DE LA C.P.P. Y F.