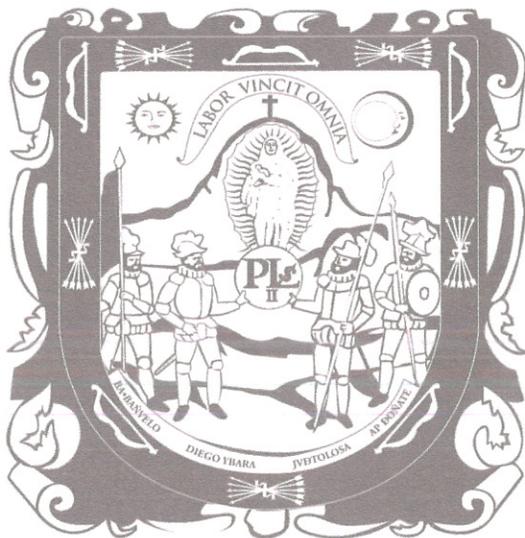


# CUENTA PÚBLICA 2019



**INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE  
ZACATECAS**



# I. Información Contable

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	10,437,181	3,673,293	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,922,370	7,782,415
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,374,416	8,331,409	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	169,927	303,829	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	4,639,346	3,179,012
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>17,981,524</b>	<b>12,308,531</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	53,870	83,810
<i>Activo No Circulante</i>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>16,615,586</b>	<b>11,045,238</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	168,280	168,280	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	208,282,871	186,975,533	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	15,887,743	12,828,914	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	4,234,709	4,215,945	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(2,970,786)	(1,351,162)	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>16,615,586</b>	<b>11,045,238</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>225,602,817</b>	<b>202,837,510</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>243,584,341</b>	<b>215,146,041</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<b>122,724,162</b>	<b>101,416,824</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	122,724,162	101,416,824
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	<b>104,244,593</b>	<b>102,683,979</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,560,510	1,861,939
			Resultados de Ejercicios Anteriores	102,449,889	100,587,950
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	234,194	234,090
			<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>226,968,755</b>	<b>204,100,803</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>243,584,341</b>	<b>215,146,041</b>

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

Elaboró:  
  
L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.  Vo.Bo.  
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Autorizó:  
  
DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA  
DIRECTOR GENERAL

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	28,401,936	24,840,652	Gastos de Funcionamiento	118,488,835	115,762,979
Impuestos	0	0	Servicios Personales	56,083,989	53,629,768
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	28,709,028	23,336,193
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	33,695,818	38,797,018
Derechos	0	0	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>78,278,194</b>	<b>80,686,987</b>
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	28,401,936	24,840,652	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	78,278,194	80,686,987
<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>171,541,531</b>	<b>174,582,257</b>	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	5,102,450	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	171,541,531	169,479,807	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>3,697</b>	<b>4,295</b>	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	3,582	4,295	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	115	0	Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>199,947,163</b>	<b>199,427,204</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>1,619,623</b>	<b>1,115,300</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	1,619,623	1,115,300
			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>198,386,653</b>	<b>197,565,266</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>1,560,510</b>	<b>1,861,939</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:  
  
L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.  Vo.Bo.  
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Autorizó:  
  
DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA  
DIRECTOR GENERAL

(Pesos)

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	101,416,824	0	0	0	101,416,824
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	101,416,824	0	0	0	101,416,824
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2018	0	100,822,041	1,861,939	0	102,683,979
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,861,939	0	1,861,939
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	100,587,950	0	0	100,587,950
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	234,090	0	0	234,090
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	101,416,824	100,822,041	1,861,939	0	204,100,803
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2019	21,307,338	0	0	0	21,307,338
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	21,307,338	0	0	0	21,307,338
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2019	0	1,861,939	(301,325)	0	1,560,614
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,560,510	0	1,560,510
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,861,939	(1,861,939)	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	104	0	104
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	122,724,162	102,683,979	1,560,614	0	226,968,755

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

Elaboró:

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.

Vo.Bo.

Autorizó:

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA  
DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>2,710,518</b>	<b>31,148,819</b>	<b>PASIVO</b>	<b>5,600,288</b>	<b>29,940</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>1,090,895</b>	<b>6,763,888</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>5,600,288</b>	<b>29,940</b>
Efectivo y Equivalentes	0	6,763,888	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,139,954	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	956,993	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	133,902	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	1,460,334	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>1,619,623</b>	<b>24,384,931</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	29,940
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</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	21,307,338	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	3,058,828	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	18,764	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,619,623	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	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>22,867,952</b>	<b>0</b>
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>21,307,338</b>	<b>0</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	21,307,338	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>1,560,614</b>	<b>0</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,560,510	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	104	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:  
  
L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.  Vo.Bo.  
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Autorizó:  
  
DR. ADOLFO MÁRQUEZ-VERA  
DIRECTOR GENERAL

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>199,947,163</b>	<b>199,427,204</b>	<b>Origen</b>	<b>1,619,623</b>	<b>1,115,300</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	1,619,623	1,115,300
Derechos	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>24,384,931</b>	<b>2,302,308</b>
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	21,307,338	0
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	3,058,828	1,959,272
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	28,401,936	24,840,652	Otras Aplicaciones de Inversión	18,764	343,036
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>(22,765,307)</b>	<b>(1,187,008)</b>
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	5,102,450			
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	171,541,531	169,479,807			
Otros Orígenes de Operación	3,697	4,295			
<b>Aplicación</b>	<b>198,386,653</b>	<b>197,565,266</b>	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Servicios Personales	56,083,989	53,629,768	<b>Origen</b>	<b>27,998,625</b>	<b>2,764,382</b>
Materiales y Suministros	28,709,028	23,336,193	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	33,695,818	38,797,018	Interno	0	0
	0	0	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	27,998,625	2,764,382
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>29,940</b>	<b>23,961,835</b>
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	78,278,194	80,686,987	Interno	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Externo	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	29,940	23,961,835
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>27,968,685</b>	<b>(21,197,453)</b>
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>6,763,888</b>	<b>(20,522,522)</b>
	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	1,619,623	1,115,300	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>3,673,293</b>	<b>24,195,816</b>
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>1,560,510</b>	<b>1,861,939</b>	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>10,437,181</b>	<b>3,673,293</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:  
  
**L.C. JUAN DE DIOS HERNÁNDEZ OROZCO**  
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo. Bo.  
  
**INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE**  
**DEL ESTADO DE ZACATECAS**

Autorizó:  
  
**DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA**  
 DIRECTOR GENERAL

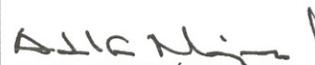
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>215,146,041</b>	<b>938,347,438</b>	<b>909,909,137</b>	<b>243,584,341</b>	<b>28,438,300</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>12,308,531</b>	<b>657,294,950</b>	<b>651,621,956</b>	<b>17,981,524</b>	<b>5,672,993</b>
Efectivo y Equivalentes	3,673,293	441,970,462	435,206,574	10,437,181	6,763,888
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	8,331,409	210,247,379	211,204,372	7,374,416	(956,993)
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	303,829	5,077,109	5,211,010	169,927	(133,902)
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>202,837,510</b>	<b>281,052,488</b>	<b>258,287,181</b>	<b>225,602,817</b>	<b>22,765,307</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	168,280	0	0	168,280	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	186,975,533	255,004,729	233,697,391	208,282,871	21,307,338
Bienes Muebles	12,828,914	20,441,945	17,383,116	15,887,743	3,058,828
Activos Intangibles	4,215,945	4,253,473	4,234,709	4,234,709	18,764
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(1,351,162)	1,352,341	2,971,965	(2,970,786)	(1,619,623)
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:  
  
**L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO**  
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.  


Vo. Bo.

Autorizó:  
  
**DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA**  
 DIRECTOR GENERAL

(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>11,045,238</b>	<b>16,615,586</b>
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	11,045,238	16,615,586
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>				<b>11,045,238</b>	<b>16,615,586</b>

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

Elaboró:

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.

Vo. Bo.

Autorizó:

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA  
DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS



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

Cuenta Pública 2019  
Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas  
Informe Sobre Pasivos Contingentes  
Al 31 de diciembre de 2019



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
**DEPORTE**  
*Trabajemos Unidos*

(Pesos)

Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<h1>" NO APLICA "</h1>			

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

Elaboró:  
  
L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.  Vo. Bo.  
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Autorizó:  
  
DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA  
DIRECTOR GENERAL

A) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

La Cuenta de EFFECTIVO Y EQUIVALENTES al 31 de diciembre de 2019, refleja un saldo de \$ **10'437,181**, los cuales representa los recursos que son convertibles en efectivo a corto plazo fácilmente; los cuales se integra a continuación:

La cuenta de **BANCOS** muestra un saldo disponible por el importe de \$ **10'437,181**, está integrado por 13 (trece) cuentas bancarias, correspondiente a Recurso Federal, Estatal y Recurso Propio.

Se anexa relación de las cuentas bancarias con las que cuenta este Instituto:



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

X  
16

**Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas**

CVO.	Número de cuenta	TIPO	NOMBRE DE LA INSTITUCION BANCARIA	NOMBRE DE LA CUENTA	CONCEPTO QUE SE ADMINISTRA EN LA CUENTA	CUENTA CONTABLE AFECTABLE
1	1782	BANCARIA	HSBC	PRODUCTIVA	Programa de Ejercicios Anteriores 2013, Recurso Federal.	1112 20 6 1782 0 0
2	4037	BANCARIA	BANORTE	ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES	Recurso Estatal Cuenta Concentradora	1112 70 2 4037 0 0
3	9233	BANCARIA	BANORTE	ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES	CAPITULO 1000.	1112 70 2 9233 0 0
4	8776	BANCARIA	BANORTE	ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES	ALBERCA OLIMPICA CENTENARIO.	1112 70 2 8776 0 0
5	1081	BANCARIA	BANORTE	ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES	ALBERCA OLIMPICA DE ZACATECAS Y ALBERCA JACOBO QUIRINO	1112 70 2 1081 0 0
6	9420	BANCARIA	BANORTE	ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES	CAPITULO 4000.	1112 70 2 9420 0 0
7	9411	BANCARIA	BANORTE	ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES	CAPITULO 2000 Y 3000.	1112 70 2 9411 0 0
8	5601	BANCARIA	BANORTE	ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES	GASTO OPERATIVO	1112 70 2 5601 0 0
9	8043	BANCARIA	BANCOMER	ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES	TALENTOS Y RESERVA	1112 70 2 8043 0 0
10	5297	BANCARIA	BANCOMER	CASH MANAGEMENT MORALES MN	CONADEMS	1112 20 1 5297 0 0
11	7918	BANCARIA	BANCOMER	CASH MANAGEMENT GOBIERNO MN	CEDEM	1112 20 1 7918 0 0
12	8094	BANCARIA	BANCOMER	CASH MANAGEMENT GOBIERNO MN	30 M	1112 20 1 8094 0 0
13	3302	BANCARIA	MONEX		ACTIVACIÓN FISICA	1112 70 91 3302 0 0

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



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
 DEL ESTADO DE ZACATECAS

X  
 16

**1. Derechos a Recibir, Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:**

La cuenta de **Derechos a Recibir, Efectivo o Equivalentes** a la fecha de corte muestra un importe de **\$ 7'374,416**; su saldo representa los derechos de cobro originados de las actividades del Instituto, su saldo se integra por las siguientes cuentas:

Las **CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO** muestran un saldo de **\$ 6'593,751**, por concepto de Venta de Bienes y Servicios, Participaciones, Aportaciones, transferencias, Asignaciones y Otras Ayudas.

La cuenta **DEUDORES DIVERSOS** muestra un saldo de **\$ 550,480**, correspondiente a saldos anteriores, así como saldos pendientes de recuperar por viáticos del personal y proveedores.

La cuenta de **DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO** refleja un saldo de **\$ 25,018**, los cuales son utilizados para cubrir necesidades urgentes e imprevistas (Fondo Revolvente), quedando según detalle:

<i>Consecutivo</i>	<i>Nombre</i>	<i>Importe</i>
6	Garcia Velasco Brenda Irene	18.00
8	López Gómez Jesús	4,000.00
12	Cardona Pacheco Erendida	1,000.00
13	Reyes Ortiz Jaime	5,000.00
14	Garcia Gurrola José	15,000.00
<b>Total</b>		<b>25,018.00</b>

La cuenta de **PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO** Esta cuenta no tuvo movimientos en este periodo y muestra un saldo de **\$ 113,366**, corresponde a reclasificaciones de saldos de ejercicios anteriores, representando deudas a largo plazo mayor de un año.

La cuenta **OTROS DERECHOS A RECIBIR** muestra un saldo de **\$ 91,800**, integrados por **\$ 34,915**, corresponde a **Depósitos en Garantía**. Está integrado por del Poder Judicial del Estado de zacatecas, por un importe de **\$ 12,000**, por concepto de Juicio especial de Desahucio derivado del contrato de arrendamiento celebrado con la C. Griselda Lerenia y/o Gissela Lirenia de Apellidos Flores López en el mes de octubre del ejercicio 2016. La cantidad de **\$ 22,915**, deriva



Handwritten signature and initials.

del contrato de Luz con la CFE, de la alberca ubicada en el Orito, realizado en el mes de Julio de 2016 y \$ 56,885, por concepto de Crédito al Salario.

La cuenta **DERECHOS A RECIBIR DE BIENES O SERVICIOS**, representa un importe de \$ 169,927; se integra por la cuenta de **ANTICIPO A PROVEEDORES**, muestra un importe de \$ 169,927, corresponde a importes entregados a proveedores por la compra de un bien o la prestación de un servicio de manera parcial o total.

**La cuenta de derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo:** Muestra un saldo de \$ 168,280, se integra de derechos de cobro originados de las siguientes sub-cuentas:

- a) La cuenta **DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO**, muestra un monto de \$ 73,524, correspondiente a deudas de ejercicios anteriores mayores a un año.
- b) La cuenta **OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO**, muestra un importe de \$ 94,756, no presentando movimientos durante este periodo.

## **2. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

Este rubro no aplica para el Instituto.

## **3. Inversiones Financieras**

El Instituto en este periodo no cuenta con Inversiones Financieras a Largo Plazo.

## **4. Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles**

La cuenta de **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO** en este periodo esta cuenta contable no presenta movimientos, por lo tanto sus sub-cuentas quedan igual al periodo anterior, muestra un monto de \$ 208'282,871, los cuales se integran a continuación:

**4.1** La cuenta de **Terrenos** se integra por la cantidad de \$ **117'789,575**, el cual corresponde al marcado con el domicilio: Parque la Encantada S/N, Colonia Cinco Señores.

**4.2** La cuenta de **Edificios No Habitacionales** se integra por la cantidad de \$ **52'637,607**, corresponde a las instalaciones deportivas y oficinas que se encuentran en el domicilio Parque la Encantada S/N, Colonia Cinco Señores, los cuales se encuentran en regulares condiciones.

**4.3** La cuenta de **Construcción en proceso en bienes de dominio público**, se integra por un importe de \$ **37'855,689**, el cual se desglosa de la siguiente manera: \$ **3'278,142**, corresponde a la construcción de la Unidad Deportiva El Orito, ubicada en Zacatecas, la cual fue finalizada en el ejercicio 2016, sin embargo, aún no se cuenta con escrituras para estar en condiciones de realizar el registro contable correspondiente. El importe de \$ **34'577,547** corresponde a la rehabilitación de Unidades Deportivas del Instituto (Infraestructura).

La cuenta de **BIENES MUEBLES** muestra un monto de \$ **15'887,743**, se integra por las siguientes cuentas y montos:

**4.4** La cuenta de **Mobiliario y Equipo de Administración** se integra por la cantidad de \$ **5'379,317**, el cual se integra por Muebles de Oficina y Estantería, Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información, Otros Mobiliarios y Equipos de Administración. Cabe hacer mención el desglose de Bienes Muebles se encuentran en los anexos.

**4.5** La cuenta de **Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo** se integra por la cantidad de \$ **3'589,332**, integrado por los siguientes conceptos: Equipos y Aparatos Audiovisuales, Aparatos Deportivos, Cámaras Fotográficas y de Video, Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo, este mobiliario es utilizado para llevar a cabo diversas actividades en diferentes disciplinas deportivas, así como el material de apoyo para actividades recreativas en nuestros Centros Acuáticos.

**4.6** La cuenta de **Equipó e Instrumental Médico y de Laboratorio**, se integra por la cantidad de \$ **181,937**, corresponde principalmente para compras del área médica y de rehabilitación.

**4.7** La cuenta de **Equipo de Transporte** se integra por la cantidad de \$ **2'390,597**, Se cuenta con 10 unidades propiedad del Instituto y 21 unidades en comodato con la Secretaria de Finanzas, los cuales se encuentran con el Resguardo Oficial a nombre del Instituto y registrados en el sistema SAAF.

**4.8** La cuenta de **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas**, se integra por la cantidad de \$ **4'346,560**, se compone de la siguiente manera: Maquinaria y equipo Agropecuario, Maquinaria y Equipo Industrial, Herramientas y Maquinarias y Otros Equipos, la descripción se encuentra en la relación de bienes muebles en anexos.



X  
16

La cuenta de **ACTIVOS INTANGIBLES** se integra por un monto de \$ 4'234,709, se integra por la cuenta Otros Activos Intangibles por un monto de \$ 4'180,000, y software por el importe de \$ 54,709, el detallado se encuentra en la carpeta de los anexos.

En relación a la **Depreciación de bienes de Activos Fijos**, se está trabajando para dar de baja los activos no localizados, reevaluar los activos totalmente depreciados y que aún están en uso, identificar los bienes muebles en comodato, conciliar la información del SAAF contra el SIIF, para estar en condiciones de cargar la información real en el SIIF y proceder a realizar las depreciaciones correspondientes de ejercicios anteriores. La depreciación anexa corresponde a los ejercicios 2017, 2018 y 2019.

Integrada por un monto de (\$ 2'970,786).

**5. Estimaciones y Deterioros**

En este periodo no se cuenta con ningún registró.

**6. Otros Activos**

En este periodo no se cuenta con ningún registró.

**PASIVO**

**CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

1.1 Las **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** muestra un saldo de: \$ 11'922,370, se integra con las siguientes cuentas:

NOMBRE	SALDO
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	839,810
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	6'636,952
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2'874,521
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	811,554
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	759,533
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 11'922,370</b>



*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten initials]*

La cuenta de **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES** se integra principalmente por concepto de ISR por sueldos, salarios y pagos al INFONAVIT.

1.2 La cuenta **PROVISIONES A CORTO PLAZO** muestra un saldo de \$ **4'639,346**, correspondientes a recurso propio para pago de jugadores de la Liga Nacional de Basquetbol Profesionales extranjeros y mexicanos temporadas 2019-2020 así como 2020-2021 y otros gastos derivados del evento; debido a que no se contempló en ningún rubro dentro del presupuesto 2020.

1.2 La cuenta **OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO**, Muestra un saldo de \$ **53,870**, se integra por la cuenta **INGRESOS POR CLASIFICAR**, muestra un saldo de \$ **54,533**, correspondiente a depósitos no identificados de las diferentes cuentas bancarias del Instituto; así como depósitos indebidos que se encuentran pendientes por reintegrar el recurso por **(663)**.

**Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo**

Esta cuenta No es aplicable para el Instituto, ya que no se cuenta con ningún registro.

ELABORÓ:  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

  
L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

AUTORIZÓ:  
DIRECTOR GENERAL

  
DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

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

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### 1. Ingresos de Gestión.

La cuenta de *Ingresos por Venta de Bienes y Prestaciones de Servicios* muestra un importe de \$ 28'401,936, representa los ingresos propios obtenidos por el Instituto, por prestación de servicios; que generen recursos por concepto de recaudación de cuotas en los centros acuáticos, Gimnasia y Otros Ingresos de actividades diversas.

### 2. Participaciones, Aportaciones Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

La cuenta de *Participaciones, Aportaciones Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones* muestra un importe de \$ 171'541,531, correspondientes a los recursos que recibe el Instituto en forma directa o indirecta de recursos estatales como parte de su política económica y social, de acuerdo a las estrategias y prioridades de desarrollo para el sostenimiento y desempeño de sus actividades.

### 3. Otros Ingresos y Beneficios.

La cuenta de *Ingresos Financieros* muestra un importe de \$ 3,582, correspondiente a rendimientos, intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros de las cuentas bancarias Federales y estatales durante el mes de diciembre de 2019.

La cuenta de Otros Ingresos y Beneficios Varios muestra un importe de \$ 115, correspondiente al importe a favor por el tipo de cambio de moneda extranjera obtenida en el ejercicio 2019.



X  
JG

#### 4. Gastos y Otras Pérdidas.

La cuenta de **Gastos de Funcionamiento** muestra un importe de \$ 118'488,835, mismo que se integra según detalle:

La cuenta de **Servicios Personales** muestra un monto \$ 56'083,989, representa el pago de gastos efectuados por el Instituto por concepto de servicios personales (nómina, honorarios, prestaciones y otros servicios personales). La cuenta de **Materiales y Suministros** muestra un monto de \$ 28'709,028, importe del gasto efectuado por materiales y útiles de oficina, limpieza, impresión, productos químicos farmacéuticos, combustibles, lubricantes y aditivos, así como para el procesamiento en equipos y bienes informáticos entre otros. Y la cuenta de **Servicios Generales** muestra un monto de \$ 33'695,818, correspondiente al pago de servicios básicos, financieros, bancarios, comunicación social, publicidad, traslado, viáticos, servicios oficiales y otros servicios generales.

**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.** El Rubro de **Ayudas Sociales** corresponde al importe del gasto por concepto de apoyos destinada a becas y otras ayudas para programas de formación o capacitación acordadas con personas para el desarrollo de las diferentes disciplinas y muestra un gasto efectuado por \$ 78'278,194.

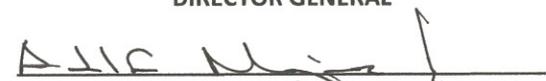
**Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias.** En el rubro de **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones** se generó un gasto por la cantidad de (\$ 1'619,623).

ELABORÓ:  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



\_\_\_\_\_  
L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO

AUTORIZÓ:  
DIRECTOR GENERAL



\_\_\_\_\_  
DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA



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

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

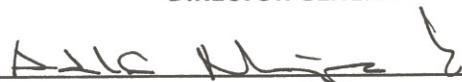
1. La cuenta **Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido**, se integra por la cuenta Donaciones de Capital, por un monto de **\$ 122'724,162**.
2. La cuenta **Hacienda Pública/Patrimonio Generado**, se integra por las cuentas: **Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)** por un monto de **\$ 1'560,510**, **Resultado de Ejercicios Anteriores** por un monto de **\$ 102'449,889**, **Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores** por un monto de **\$ 234,194**, correspondiente a reclasificaciones de saldos de ejercicios anteriores.

ELABORÓ:  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

  
L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO



AUTORIZÓ:  
DIRECTOR GENERAL

  
DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

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

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

1.1 Análisis de Saldos Iniciales

Cvo.	Concepto	Diciembre 2019	Diciembre 2018
1	Efectivo en Bancos - Tesorería	10'437,181	3'673,293
2	Efectivo en Bancos - Dependencias	0	0
3	Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	0	0
4	Fondos con Aceptación Específica	0	0
5	Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	0	0
<b>Total Efectivo y Equivalentes</b>		<b>\$ 10'437,181</b>	<b>\$ 3'673,293</b>



## 1.2 Análisis de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles:

La cuenta de **BIENES MUEBLES** se integra por las siguientes sub-cuentas:

- 1.2.1 Mobiliario y Equipo de Administración:** Muestra un monto de \$ 5'379,317, el cual se integra por Muebles de Oficina y Estantería, Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información, Otros Mobiliarios y Equipos de Administración, los cuales se encuentran en regulares condiciones, existiendo mobiliario y equipo de cómputo que se tiene que dar de baja y/o que se tiene que revaluar. Cabe hacer mención el desglose de Bienes Muebles se encuentran en los anexos.
- 1.2.2 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo:** Muestra un monto de \$ 3'589,332, integrado por los siguientes conceptos: Equipos y Aparatos Audiovisuales, Aparatos Deportivos, Cámaras Fotográficas y de Video, Otros Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo, este mobiliario es utilizado para llevar a cabo diversas actividades en diferentes disciplinas deportivas, así como el material de apoyo para actividades recreativas en nuestros Centros Acuáticos.
- 1.2.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio:** Muestra un monto de \$ 181,937, corresponde principalmente para compras del área médica y de rehabilitación.
- 1.2.4 Equipo de Transporte:** Muestra un monto de \$ 2'390,597, Se cuenta con 10 unidades propiedad del Instituto y 21 unidades en comodato con la Secretaria de Finanzas, los cuales se encuentran con el Resguardo Oficial a nombre del Instituto y registrados en el sistema SAAF.
- 1.2.5 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas:** Muestra un monto de \$ 4'346,560, se compone de la siguiente manera: Maquinaria y equipo Agropecuario, Maquinaria y Equipo Industrial, Herramientas y Maquinarias y Otros Equipos, la descripción se encuentra en la relación de bienes muebles en la carpeta de Anexos.

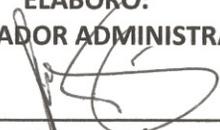


INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE QUINTANA ROO

**1.3 Conciliación de los Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.**

CVO.	CONCEPTO	2019	2018
1	Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0.00	0.00
2	Movimientos de partidas (rubros) que no afectan al efectivo.	0.00	0.00
3	Depreciación	(2'970,786)	(1'351,162)
4	Amortización	0.00	0.00
5	Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
6	Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
7	Ganancia/Pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
8	Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
9	Partidas Extraordinarias	0.00	0.00

**ELABORÓ:  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO**

  
L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

**AUTORIZÓ:  
DIRECTOR GENERAL**

  
DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

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

I) **CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables correspondientes del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019. (Pesos)		
<b>1. Ingresos presupuestarios</b>		<b>170,734,720</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>115</b>
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	115	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0</b>
Productos de Capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>170,734,835</b>

50



X

(Pesos)		
<b>1. Total de Egresos (Presupuestarios)</b>		<b>199,844,622</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>		<b>3,077,593</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	1,215,363	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	1,100,608	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	742,858	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	18,764	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
<b>3. Más gastos contables no presupuestarios</b>		<b>1,668,560</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros	(2,970,786)	
Provisiones	4,639,346	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	0	
Otros Gastos no Presupuestales	0	
<b>4. Total Gasto Contable (4=1-2+3)</b>		<b>198,435,589</b>



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE COAHUILA

## B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### 1. CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS.

#### 1.1 CONTABLES:

#### A) Juicios:

Requirieron al **Instituto**, por parte del trabajador Jorge Eduardo Dueñas Guerrero, como terceros con interés a juicio, dentro de la demanda que el propio trabajador instauró ante el Tribunal Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Zacatecas, en contra de la Secretaría de Administración. Actualmente el juicio se encuentra en la etapa de Instrucción para el ofrecimiento y admisión de pruebas. El trabajador solicita la Re- categorización y el pago de diferencias salariales por el cambio de adscripción ordenado por la Secretaría de Administración.



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

X

16

**B) Bienes en Comodato:**

Se cuenta con 21 unidades en comodato con la Secretaría de Finanzas, los cuales se encuentran con el Resguardo Oficial a nombre del Instituto y registrados en el sistema SAAF, los cuales se enlistan a continuación:

CVO.	No. Económico	Descripción	Marca	Modelo	Serie	No. Resguardo
1	2	OMNIBUS AVANTE PLUS 20 PASAJEROS	DINA	1991	0069891	29755
2	24	SUBURBAN PAQ. B	CHEVROLET	2004	3GNEC16TZ4G313435	29753
3	438	AUTOBUS DE PAS.	MCI	1995	IM8SDMMA8SP046808	29756
4	452	URVAN 9 PAS. T/M	NISSAN	2008	JN1AE56S68X-001106	29757
5	473	SEDAN GOLF GL T/M	VOLKSWAGEN	1999	3VWGZA1W8XM252651	2317
6	769	MICROBUS 23 PAS. T/M	CHEVROLET	1993	3GCJP42K8PM194144	29758
7	770	AUTOBUS PANAMERICANO 41 PAS. ST9441001 T/M	MASA	1999	3CETTA6Y9X1019092	29759
8	772	CLUB WAGON M-86 SUPER WAGON T/A	FORD	1998	1FBSS31L8WHB30961	29760
9	773	AUTOBUS 39 PAS. MOD. HALCON T/M	DINA	1992	OI-0233	29772
10	1292	SEDAN CHEVY 3 PTAS. PAQ.. B T/M	CHEVROLET	2003	3G1SF21603S167356	2317
11	1323	SEDAN CHEVY 3 PTAS. PAQ. B T/M	CHEVROLET	2007	3G1SF21X67S123683	2317
12	1326	SEDAN CHEVY 3 PTAS. PAQ. B T/M	CHEVROLET	2007	3G1SF21XX7S123718	2317
13	1894	SEDAN CITY 2 PTAS.	VOLKSWAGEN	1997	3VWZZ113VM507407	2317
14	2407	PICK-UP C-20	CHEVROLET	1998	1GCEC34K4WZ205562	29765
15	2408	COMBI	VOLKSWAGEN	1998	9BWA23720WP200292	23429
16	2442	SUBURBAN	CHEVROLET	2001	3GNEC16R31G145224	29768
17	2450	SILVERADO DE LUJO AUT.	CHEVROLET	1999	3GCEC28R3XG193522	29772
18	2794	ECOLOLINE REGULAR WAGON	FORD	2001	1FMRE11271HB1168	2317
19	2806	PICK-UP F-250 CAB. REG.	FORD	2001	3FTEF17WMA09020	2317
20	2810	PICK-UP CUSTOM C-20	CHEVROLET	1998	1GCEC34K0WZ212623	2317
21	3555	AMBULANCIA TIPO II EUROPA COMPACT LE VW	VOLKSWAGEN	2013	MV1DLY7H1DH029006	29752

**ELABORÓ:**  
**COORDINADOR ADMINISTRATIVO**  
  
**L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO**



**AUTORIZÓ:**  
**DIRECTOR GENERAL**  
  
**DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA**

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

## C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1. INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particulares.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrán afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

### 2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

El Decreto de Egresos del Estado de cada ejercicio fiscal, ha manejado presupuestos variables para el Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas ya que no se cuenta con un porcentaje fijo para este.

### 3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

a) Instituto Nacional de la Juventud Mexicana, 25 de febrero de 1950.

Se crea con personalidad jurídica propia, dependiente de la Secretaría de Educación Pública, teniendo como finalidad, preparar, dirigir y orientar a la juventud mexicana en todos los problemas básicos nacionales, para alcanzar el ideal democrático, su prosperidad material y espiritual, llevando a cabo el estudio de esos problemas, formulando las soluciones adecuadas y proponiendo a los organismos oficiales o sociales correspondientes, las iniciativas que convengan o realizándolas en su caso, cuando no sean de la competencia o naturaleza de aquellos.

A) Instituto Nacional de la Juventud Mexicana en Zacatecas, 25 de Julio 1962.

Con esta fecha fue instalado en nuestro Estado el citado Instituto, denominado Casa de la Juventud, como un espacio destinado para la atención de nuestra juventud.

B) Consejo Nacional de Recursos para la Atención de la Juventud, 30 de noviembre de 1977.

Se crea como organismo descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sustituyendo al Instituto Nacional de la Juventud Mexicana. Teniendo como propósito fomentar el desarrollo integral de los jóvenes a fin de prepararlos para que asuman plenamente sus responsabilidades y se incorporen a los procesos sociales como factor de cambio en la justicia y en la libertad.

C) Consejo Nacional del Deporte, 14 de mayo de 1981:

Creado como órgano de consulta de la Secretaría de Educación Pública, como mecanismo para la integración y el fomento del deporte no profesional, en el ámbito nacional y para resolver consultas que de acuerdo con su objeto le formulen las Entidades Federativas, creando Consejos Estatales en cada una de ellas, que sirvan como organismos integradores y coordinadores del deporte.

D) Consejo Estatal del Deporte de Zacatecas, 16 de junio de 1982:

Creado como órgano de consulta del Gobierno del Estado, como mecanismo para la integración y el fomento del deporte no profesional, en el ámbito estatal, teniendo por objeto, propiciar la coordinación de las actividades deportivas de los sectores público, social y privado, así como la vinculación de los programas del deporte no profesional con las necesidades y el desarrollo del Estado.

E) Comisión Nacional del Deporte, 13 de diciembre de 1988:

Se creó como órgano desconcentrado de la Secretaría de Educación Pública, encargándose de la promoción y el fomento del deporte y la cultura física.

F) Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte, 24 de febrero de 2003.

Como un organismo público descentralizado de la Administración Pública Federal, que será el conductor de la política nacional en estas materias, cuenta con personalidad jurídica, patrimonio propio y domicilio en el Distrito Federal.

G) Instituto de la Juventud y el Deporte del Estado de Zacatecas, 14 de marzo de 1989.

Como órgano administrativo desconcentrado del Ejecutivo del Estado, con las funciones de organizar, articular e integrar el Sistema Estatal del Deporte, así como propiciar el desarrollo económico, social y político de la juventud. Se transforma en organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio el 5 de mayo de 2001.

H) Instituto del Deporte en Zacatecas, 16 de agosto de 2003.

Órgano descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio y con domicilio legal en la Capital del Estado, teniendo como propósito el impulso, fomento y desarrollo de la actividad física, el deporte y la recreación en la Entidad.



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

l) Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas, 23 de septiembre de 2009.

Creado como un organismo público descentralizado de la Administración Pública Estatal, ejercerá las facultades que le otorga la Ley y demás normatividad aplicable, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en la Capital del Estado y puede establecer delegaciones en las regiones o municipios que se requieran. Tiene por objeto coordinar, normar, evaluar y vigilar todas las actividades referentes a la promoción, fomento, investigación, enseñanza, difusión y práctica de la cultura física y del deporte en el Estado.

**4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.**

- a) El objeto social Coordinar, normar, evaluar y vigilar todas las actividades referentes a la promoción, fomento, investigación, enseñanza, difusión y práctica de la cultura física y del deporte en el Estado.
- b) Principal Actividad el impulso, fomento y desarrollo de la actividad física, el deporte y la recreación en la Entidad.
- c) Ejercicio fiscal. Los Estados Financieros, así como las presentes notas corresponden al ejercicio fiscal 2019.
- d) Régimen jurídico Este ente público se encuentra dentro del Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal.
- e) Consideraciones fiscales del ente. Se tiene la obligación de realizar el entero mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR)

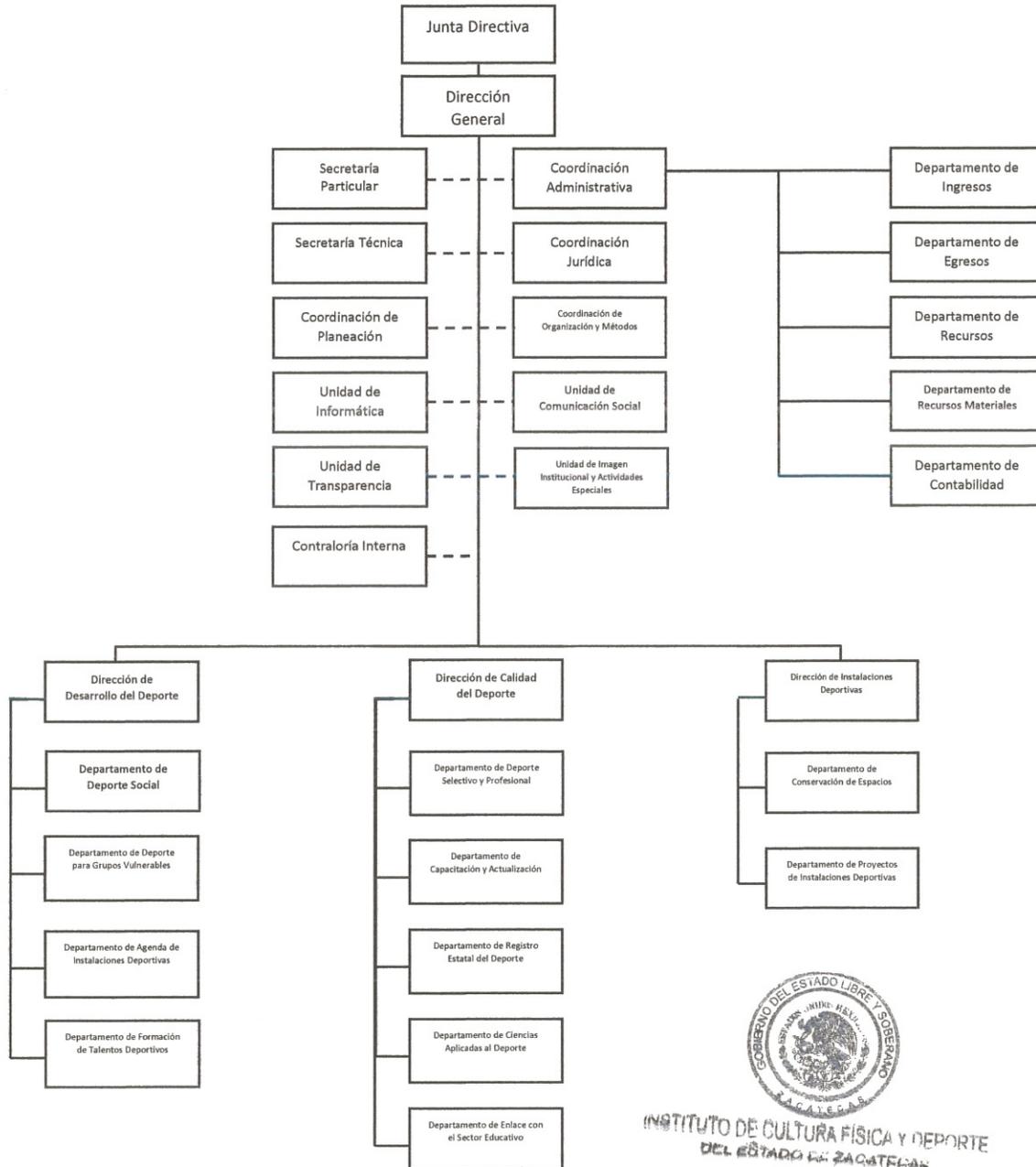


INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

*[Handwritten signature]*

f) Estructura organizacional básica:

**ORGANIGRAMA**



- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario  
No se realizaron registros por este concepto.

**5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

El registró, reconocimiento y presentación de la información presupuestaria, contable y Patrimonial de las operaciones del Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas están preparados conforme a los Postulados Básicos de Contabilidad. Así mismo, la información se elaboró conforme a las normas de información financieras y las disposiciones legales aplicables.

**6. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS**

Ingresos. Se registran en el momento en el que se realizan.

Egresos. Los gastos se registran conforme a una clasificación por objeto del gasto en el momento en el que se conocen independientemente del momento en el que se paguen.

**7. POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.**

Se realizaron registros de perdida y ganancia cambiaria por tipo de cambio en relación a l tipo de cambio del dólar.

**8. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO.**

No se realizaron registros por este concepto.

**9. FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANALOGOS.**

No se realizaron registros por este concepto.

**10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN**

Se informa sobre las principales condiciones del ente público del “Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas”, que ha estado operando del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019, las cuales influyeron en la toma de decisiones de la Administración, tanto a nivel local como Federal.

**11. INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA.**

No se realizaron registros por este concepto.



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

**12. CALIFICACIONES OTORGADAS.**

No se realizaron registros por este concepto.

**13. PROCESO DE MEJORA.**

No se realizaron registros por este concepto.

**14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.**

No se realizaron registros por este concepto.

**15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.**

No se realizaron registros por este concepto.

**16. PARTES RELACIONADAS.**

No se realizaron registros por este concepto.

**17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

No se realizaron registros por este concepto.

**ELABORÓ:  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO**

  
\_\_\_\_\_  
**L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO**



**INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA**

**AUTORIZÓ:  
DIRECTOR GENERAL**

  
\_\_\_\_\_  
**DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA**

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