

# **CUENTA PÚBLICA 2019**



## **PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS**

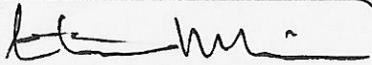


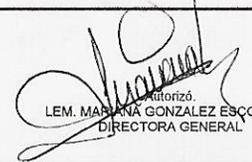
# I. Información Contable



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	944,521	968,389	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	725,598	721,101
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	345	394,879	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>944,866</b>	<b>1,363,268</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>725,598</b>	<b>721,101</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,060,000	4,060,000	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	806,056	791,008	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	11,018	11,018	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-609,193	-489,735	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>725,598</b>	<b>721,101</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>4,267,881</b>	<b>4,372,291</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>5,212,747</b>	<b>5,735,559</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	4,487,149	5,014,458
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-513,593	-31,852
			Resultados de Ejercicios Anteriores	5,064,948	5,096,800
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-64,206	-50,490
			<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>4,487,149</b>	<b>5,014,458</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>5,212,747</b>	<b>5,735,559</b>

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

  
 Elaboró.  
 MID. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

  
 Autorizó.  
 LEM. MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO  
 DIRECTORA GENERAL

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	1,489,580	1,188,538	Gastos de Funcionamiento	10,633,361	9,560,341
Impuestos	0	0	Servicios Personales	8,485,176	7,253,781
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	973,152	1,107,342
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	1,175,033	1,199,218
Derechos	0	0			
Productos	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,503,974	1,845,036
Aprovechamientos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,489,580	1,188,538	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	Subsidios y Subvenciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	9,895,784	10,304,412	Ayudas Sociales	1,503,974	1,845,036
			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
			Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	9,895,784	10,304,412	Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	357,836	0			
Ingresos Financieros	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0			
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Participaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	357,836	0	Aportaciones	0	0
			Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>11,743,200</b>	<b>11,492,950</b>	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública		
			Comisiones de la Deuda Pública		
			Gastos de la Deuda Pública		
			Costo por Coberturas		
			Apoyos Financieros		
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>119,458</b>	<b>119,425</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	119,458	119,425
			Provisiones		
			Disminución de Inventarios		
			Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.		
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
			Otros Gastos		
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>12,256,793</b>	<b>11,524,802</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>-513,593</b>	<b>-31,852</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.  
**LEM. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO**  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Autorizó  
**LEM. MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO**  
 DIRECTORA GENERAL

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2018</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 2018</b>	0	5,046,310	-31,852	0	5,014,458
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-31,852	0	-31,852
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	5,096,800	0	0	5,096,800
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-50,490	0	0	-50,490
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018</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 2018</b>	0	5,046,310	-31,852	0	5,014,458
<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 2019</b>	0	-31,852	-495,457	0	-527,309
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-513,593	0	-513,593
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-31,852	31,852	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-13,716	0	-13,716
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 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	5,014,458	-527,309	0	4,487,149

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

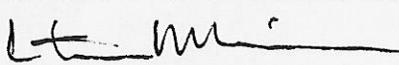
Elaboró  
**MID ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO**  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

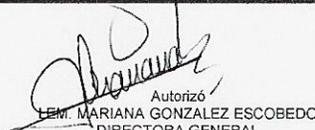
Autorizó  
**LEM MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO**  
 DIRECTORA GENERAL

**Cuenta Pública 2019**  
**Ente Público:**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019**  
**(Pesos)**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>537,860</b>	<b>15,048</b>	<b>PASIVO</b>	<b>4,497</b>	<b>0</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>418,401</b>	<b>0</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>4,497</b>	<b>0</b>
Efectivo y Equivalentes	23,868	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,497	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	394,533	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>119,459</b>	<b>15,048</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
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	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	15,048	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	119,459	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>0</b>	<b>527,309</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>0</b>	<b>527,309</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	513,593
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	13,716
			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

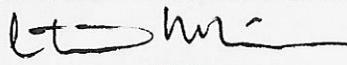
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

  
 Elaboró.  
 LEM. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

  
 Autorizó  
 LEM. MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO  
 DIRECTORA GENERAL

Concepto	2018	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>11,743,201</b>	<b>11,492,950</b>	<b>Origen</b>	<b>119,459</b>	<b>119,425</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	119,459	119,425
Derechos	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>15,048</b>	<b>35,490</b>
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	15,048	35,490
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,489,580	1,188,538	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>104,411</b>	<b>83,935</b>
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0			
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	9,895,784	10,304,412	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Otros Orígenes de Operación	357,837	0	<b>Origen</b>	<b>399,030</b>	<b>95</b>
<b>Aplicación</b>	<b>12,256,794</b>	<b>11,524,802</b>	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	8,485,176	7,253,781	Interno	0	0
Materiales y Suministros	973,152	1,107,342	Externo	0	0
Servicios Generales	1,175,033	1,199,218	Otros Orígenes de Financiamiento	399,030	95
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>13,716</b>	<b>156,226</b>
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	1,503,974	1,845,036	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	13,716	156,226
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>385,314</b>	<b>-156,131</b>
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-23,868</b>	<b>-104,048</b>
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>968,389</b>	<b>1,072,438</b>
Aportaciones	0	0	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>944,521</b>	<b>968,389</b>
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	119,459	119,425			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-513,593</b>	<b>-31,852</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.

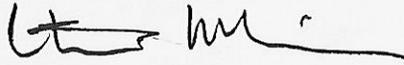
  
 Elaboró  
 MID. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

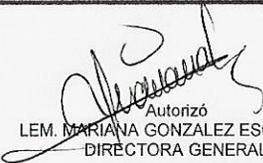
  
 Autorizó  
 LEM. MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO  
 DIRECTORA GENERAL

**Cuenta Pública 2019**  
**Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019**  
**(Pesos)**

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	<b>5,735,559</b>	<b>27,919,094</b>	<b>28,441,906</b>	<b>5,212,747</b>	<b>-522,812</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>1,363,268</b>	<b>27,904,046</b>	<b>28,322,447</b>	<b>944,867</b>	<b>-418,401</b>
Efectivo y Equivalentes	968,389	13,593,860	13,617,728	944,521	-23,868
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	394,879	14,310,186	14,704,719	345	-394,534
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>4,372,291</b>	<b>15,048</b>	<b>119,459</b>	<b>4,267,880</b>	<b>-104,411</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	4,060,000	0	0	4,060,000	0
Bienes Muebles	791,008	15,048	0	806,056	15,048
Activos Intangibles	11,018	0	0	11,018	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-489,735	0	119,459	-609,194	-119,459
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

  
 Elaboró.  
 MID. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

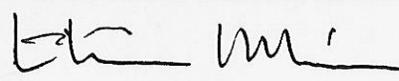
  
 Autorizó  
 LEM. MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO  
 DIRECTORA GENERAL

**Cuenta Pública 2019**  
**Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019**

(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>721,101</b>	<b>725,598</b>
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	721,101	725,598
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>				<b>721,101</b>	<b>725,598</b>

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

  
 Elaboró.  
 LEM. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

  
 Autorizó  
 LEM. MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO  
 DIRECTORA GENERAL

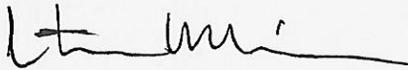


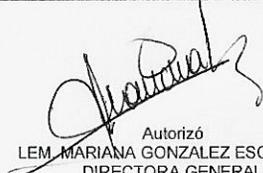
Cuenta Pública 2019  
Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas  
Informe Sobre Pasivos Contingentes  
Al 31 de diciembre de 2019

(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.  
MID. ANA CRISTINA MARQUEZ NAVARRO  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

  
Autorizó  
LEM. MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO  
DIRECTORA GENERAL

## CUENTA PÚBLICA 2019

### PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el fin de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se acompañan las notas a los estados financieros, en atención a los postulados de revelación suficiente e importancia relativa para que la información que se presenta sea de mayor utilidad a los usuarios, en el presente documento se pueden encontrar:

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

#### a) NOTAS DE DESGLOSE

##### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

###### Activo

###### Efectivo y Equivalentes

1. El apartado de Efectivo y Equivalentes al 31 de diciembre de 2019, refleja un saldo de \$ 944,521 pesos, el cual corresponde a la cuenta Bancos/Tesorería, mismo que se encuentra disponible dentro de las seis cuentas bancarias que tiene aperturadas el Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas.

Cuenta	Descripción	Saldo
492524084	Cuenta Bancaria Capítulo 1000	\$ 714,558
092531907	Cuenta Bancaria Capítulo 2000 y 3000	13,440
325756844	Cuenta Bancaria Capítulo 4000	9,601
492535512	Tienda de la Mujer y de las Artesanías	187,468
201626377	Donativos una vida a la vez	19,454
	<b>Total</b>	<b>\$944,521</b>

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

2. Este apartado al 31 de diciembre de 2019, refleja un saldo de \$ 345 pesos, correspondientes al subsidio al empleo, como se muestra a continuación:

CUENTA PÚBLICA 2019

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

Cuenta	Descripción	Saldo
1129	Otros Derechos a recibir Efectivos o Equivalentes	\$ 345
<b>Total</b>		<b>\$ 345</b>

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

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

Cuenta	Descripción	Saldo a diciembre de 2019
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	\$245,221
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	461,338
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	99,497
1251	Software	11,018
<b>Total</b>		<b>\$ 817,074</b>

4. De igual forma, El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, inició la depreciación de bienes muebles en el ejercicio 2016, de acuerdo a lo recomendado en la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación" emitido por el CONAC. Arrojando un saldo en la cuenta de depreciación acumulada de **\$ 609,194** pesos, de acuerdo a lo siguiente:

Cuenta	Depreciación Acumulada a diciembre de 2019
1263-1241 Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 146,407
1263-1244 Vehículos y Equipo de Transporte	415,204
1263-1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	43,333
1263-1251 Software	4,250
<b>Total</b>	<b>\$ 609,194</b>

CUENTA PÚBLICA 2019

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

**Pasivo**

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

1. Las Cuentas por Pagar a Corto Plazo, al 31 de diciembre de 2019 arrojan un saldo de \$ **725,598** pesos, el cual deriva de recursos devengados no pagados (Cta. 2111, 2112 y 2115), así como de un saldo a favor de la Secretaría de Finanzas (Cta 2119); de igual manera se incluyen retenciones realizadas vía nómina, las cuales serán enteradas en enero de 2020 (Cta 2117).

Cuenta	Descripción	Saldo
2111	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	\$ 231,919
2112	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	63,898
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	123,836
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	305,945
	<b>Total</b>	<b>\$ 725,598</b>

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos y Otros Beneficios**

1. El monto total de los Ingresos y Otros Beneficios que se reporta en el Estado de Actividades al 31 de diciembre de 2019, asciende a la cantidad de \$ **11,743,200** pesos, este importe se desglosa en los grupos de Ingresos por Venta de Bienes y Servicios, Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público y Otros Ingresos y Beneficios Varios, de acuerdo a lo siguiente:

Cuenta	Descripción	Saldo
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	\$ 1,489,580
4221	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	9,895,784
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	357,836
	<b>Total</b>	<b>\$ 11,743,200</b>

**Gastos y Otras Pérdidas**

2. El monto total de los Gastos y Otras Pérdidas que se reporta en el Estado de Actividades al 31 de diciembre de 2019, asciende a la cantidad de \$ **12,256,794** pesos, que se integran como sigue:

CUENTA PÚBLICA 2019

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

Rubro	Saldo
Servicios Personales	\$ 8,485,176
Materiales y Suministros	973,152
Servicios Generales	1,175,033
Ayudas Sociales	1,503,974
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	119,459
<b>Total</b>	<b>\$ 12,256,794</b>

3. El Resultado del Ejercicio se reporta por la cantidad de **\$ 527,309** pesos, de desahorro y representa la diferencia entre el total de los "Ingresos y Otros Beneficios" y los "Gastos y Otras Pérdidas".

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Hacienda Pública/Patrimonio Generado

- Al 31 de diciembre de 2018, la Hacienda Pública/ Patrimonio del Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, se reporta en **\$5,014,458** pesos, los cuales están integrados por: Resultado de Ejercicios Anteriores por **\$5,046,310** pesos y Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) por **\$31,852** pesos de desahorro neto.
- Al 31 de diciembre de 2019, la Hacienda Pública/ Patrimonio del Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, se reporta en **\$4,487,149** pesos, los cuales están integrados por: Resultado de Ejercicios Anteriores por **\$ 5,014,458** pesos y Resultado del Ejercicio por **\$ 527,309** pesos de desahorro neto.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Efectivo y Equivalentes	Diciembre 2018	Diciembre 2019
Bancos/Tesorería	\$ 968,389	\$ 944,521

CUENTA PÚBLICA 2019

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

**Actividades de Inversión**

2. Durante el periodo enero a diciembre de 2019 se realizaron las siguientes Actividades de Inversión:

Origen	Diciembre 2019
Otros Orígenes de Inversión	\$ 119,459
<b>Total</b>	<b>\$ 119,459</b>

Aplicación	Diciembre 2019
Bienes Muebles	\$ 15,048
<b>Total</b>	<b>\$ 15,048</b>

**Actividades de Financiamiento**

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

Origen	Diciembre 2019
Otros Orígenes de Financiamiento	\$ 399,030
<b>Total</b>	<b>\$ 399,030</b>

Aplicación	Diciembre 2019
Otras Aplicaciones de Financiamiento	\$ 13,716
<b>Total</b>	<b>\$ 13,716</b>

CUENTA PÚBLICA 2019

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

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

Conciliaciones entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2019 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>\$ 11,743,200</b>
2. Mas Ingresos contables no presupuestarios		
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	-	
Otros Ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de Capital	-	
Aprovechamientos de capital	-	
Ingresos derivados de financiamiento	-	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	-	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>\$ 11,743,200</b>

CUENTA PÚBLICA 2019

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

Conciliaciones entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables

Correspondiente del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2019

(Cifras en pesos)

<b>1. Total Egresos (Presupuestarios)</b>		<b>\$ 12,152,383</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>15,048</b>
Mobiliario y Equipo de Administración	15,048	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehículos y Equipo de Transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramienta	-	
Archivo biológico	-	
Bienes inmuebles	-	
Activos intangibles	-	
Obras públicas en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos valores	-	
Inversiones en fideicomiso, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros egresos presupuestarios no contables	-	
<b>3. Mas gastos contables no presupuestales</b>		<b>119,459</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioro, obsolescencia y amortizaciones	119,459	
Provisiones	-	
Disminución de Inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida, deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de Provisiones	-	
Otros gastos	-	
Otros Gastos Contables no presupuestales	-	
<b>4. Total Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$ 12,256,794</b>

b) NOTAS DE MEMORIA

CUENTA PÚBLICA 2019

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

**Cuentas de Orden Presupuestarias.**

1. Las cuentas de orden presupuestarias de ingresos reportan los siguientes saldos al 31 de diciembre de 2019:

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
Cuenta	Descripción	Saldo al 31 de diciembre de 2019
8110	Ley de Ingresos Estimada	\$11,299,264
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	\$2,229
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos	\$446,166
8140	Ley de Ingresos Devengada	\$50,475
8150	Ley de Ingresos Recaudada	\$11,692,725

2. Las cuentas de orden presupuestarias de egresos, arrojan los siguientes saldos al 31 de diciembre de 2019:

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Cuenta	Descripción	Saldo al 31 de diciembre de 2019
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	\$11,299,264
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	\$55,338
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos	\$908,457
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	\$0
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	\$197,727
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	\$0
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	\$11,954,656

## CUENTA PÚBLICA 2019

### PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

#### **Introducción**

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

#### **Panorama Económico y Financiero**

2. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, trabajó bajo condiciones económico-financieras estables durante todo el año de 2019, las cuales influyeron para que sus actividades se desarrollaran de forma sólida y sistemática de acuerdo a la programación y calendarización del presupuesto asignado, así como a las transferencias realizadas por la Secretaría de Finanzas.

#### **Autorización e Historia**

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

#### **Organización y Objeto Social**

4. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, tiene por objeto promover y estimular actividades de los particulares que persiguen el beneficio social, de servicios útiles y necesarios que fomenten la cooperación de los particulares en provecho de la población en general, especialmente de los más necesitados, a través de la realización de actos sociales y culturales.
5. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas realiza todas sus actividades económicas, financieras y contables, dentro del ejercicio fiscal que marca el Código Fiscal de la Federación en su artículo 11, siendo en este caso del 01 de Enero al 31 de diciembre de 2019.
6. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, de acuerdo a lo establecido en la Ley del Impuesto Sobre la Renta en su título III del Régimen de las Personas Morales con fines no lucrativos, no está sujeta al cálculo y pago de éste impuesto. Sin embargo, el Organismo está obligado a retener y enterar el ISR derivado de pagos por Sueldos y Salarios, Asimilados y Honorarios.
7. Así mismo el Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, tiene la obligación de pago ante el Instituto Mexicano del Seguro Social, y el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Zacatecas, por Aportaciones Patronales y Cuotas Retenidas a los trabajadores, por los conceptos correspondientes a Seguridad Social.
8. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, se integra por:

## CUENTA PÚBLICA 2019

### PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

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

#### Base de Preparación de los Estados Financieros

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

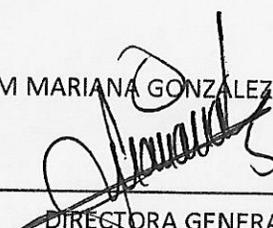
#### Reporte Analítico del Activo

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

#### Notas de Carácter General

11. Con respecto a la información contable al 31 de diciembre de 2019, existen diversas partidas sujetas a análisis, derivado del resultado se procederá a la corrección correspondiente.

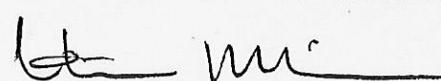
LEM MARIANA GONZALEZ ESCOBEDO



---

DIRECTORA GENERAL

MID ANA CRISTINA MÁRQUEZ NAVARRO



---

COORDINADORA ADMINISTRATIVA