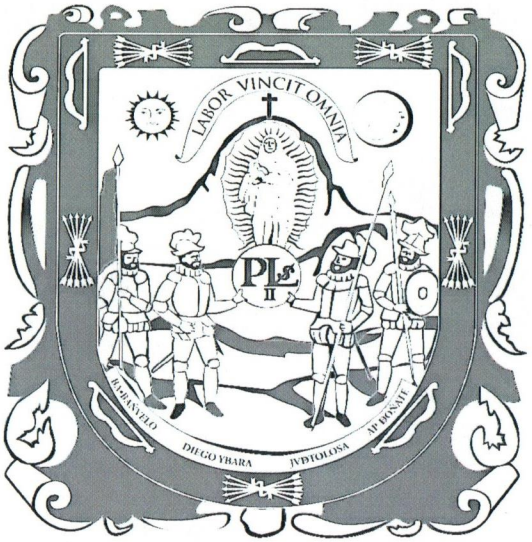
CUENTA PÚBLICA 2019



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

I. Información Contable

Cuenta Pública 2019

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

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018

(Pesos)

CONCEPTO	Año 2019	Año 2018
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	371,311	208,387
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,281	4,304,574
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	**411,592**	**4,512,961**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	2,080,220	1,979,800
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-681,731	-313,373
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	**1,398,489**	**1,666,427**
Total del Activo	**1,810,081**	**6,179,388**

CONCEPTO	Año 2019	Año 2018
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	414,330	4,512,962
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Pasivos Circulantes	**414,330**	**4,512,962**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	**0**	**0**
Total del Pasivo	**414,330**	**4,512,962**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0**	**0**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**1,395,751**	**1,666,426**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-270,675	719,286
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,666,426	947,140
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**1,395,751**	**1,666,426**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**1,810,081**	**6,179,388**

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

Elaboró.	Vo.Bo. L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez Jefa de Recursos Financieros	Vo.Bo. L.C. Zully Diaz Martinez Coordinadora Administrativa	Autorizó Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz Directora General

Cuenta Pública 2019

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

Estado de Actividades

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

(Pesos)

Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**0**	**0**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	**43,400,905**	**47,056,256**
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	43,400,905	47,056,256
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	**0**	**0**
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***43,400,905***	***47,056,256***

Concepto	2019	2018
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**23,757,363**	**22,815,757**
Servicios Personales	15,378,775	13,811,942
Materiales y Suministros	1,719,272	1,360,867
Servicios Generales	6,659,316	7,642,948
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**19,545,859**	**23,240,500**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	19,545,859	23,240,500
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	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**0**	**0**
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**368,358**	**280,713**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	368,358	280,713
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Inversión Pública	**0**	**0**
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	***43,671,580***	***46,336,970***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***-270,675***	***719,286***

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.	Vo.Bo. L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez Jefa de Recursos Financieros	Vo. Bo. L.C. Zully Diaz Martinez Coordinadora Administrativa	Autorizo L.C. Maria de Lourdes Rodarte Diaz

Cuenta Pública 2019

ZACATECAS Trabajemos Unidos

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

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

(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	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2018	**0**	**947,140**	**719,286**	**0**	**1,666,426**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	719,286	0	719,286
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	947,140	0	0	947,140
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
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	**0**	**947,140**	**719,286**	**0**	**1,666,426**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2019	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2019	**0**	**719,286**	**-989,961**	**0**	**-270,675**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-270,675	0	-270,675
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	719,286	-719,286	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
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	**0**	**1,666,426**	**-270,675**	**0**	**1,395,751**

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

Elaboró.	Vo Bo L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez Jefa de Recursos Financieros	Vo Bo L.C. Zuny Díaz Martinez Coordinadora Administrativa	Autorizó Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz Directora General

Cuenta Pública 2019

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

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**4,632,651**	**263,343**
Activo Circulante	**4,264,293**	**162,923**
Efectivo y Equivalentes	0	162,923
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,264,293	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	**368,358**	**100,420**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	100,420
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	368,358	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0

Concepto	Origen	Aplicación
PASIVO	**0**	**4,098,632**
Pasivo Circulante	**0**	**4,098,632**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	4,098,632
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	**0**	**0**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**0**	**270,675**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0**	**0**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**0**	**270,675**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	270,675
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	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.

Vo.Bo.
L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez
Jefa de Recursos Financieros

Vo. Bo.
L.C. Zully Diaz Martinez
Coordinadora Administrativa

Autorizo
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General

Cuenta Pública 2019

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

Estado de Flujos de Efectivo

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018

(Pesos)

Concepto	2018	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**43,400,905**	**47,056,256**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos	0	0
Aprovechamientos	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y **Prestación de** Servicios	0	0
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	43,400,905	47,056,256
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	**43,671,580**	**46,336,970**
Servicios Personales	15,378,775	13,811,942
Materiales y Suministros	1,719,272	1,360,867
Servicios Generales	6,659,316	7,642,948
	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	19,545,859	23,240,500
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	0
	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	368,358	280,713
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**-270,675**	**719,286**

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**368,358**	**313,373**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	368,358	313,373
Aplicación	**100,420**	**1,000,000**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	100,420	1,000,000
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**267,938**	**-686,627**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**4,264,293**	**4,124,122**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	4,264,293	4,124,122
Aplicación	**4,098,633**	**4,337,234**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	4,098,633	4,337,234
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**165,660**	**-213,112**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**162,923**	**-180,453**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**208,387**	**388,840**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	**371,310**	**208,387**

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.

Vo.Bo.
L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez
Jefa de Recursos Financieros

Vo.Bo.
L.C. Zully Diaz Martinez
Coordinadora Administrativa

Autorizó
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General

Cuenta Pública 2019

NCION E INCLUSION DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD DEL ESTADO 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)
ACTIVO	**6,179,388**	**94,272,393**	**98,641,401**	**1,810,380**	**-4,369,008**
Activo Circulante	**4,512,961**	**94,171,973**	**98,273,043**	**411,891**	**-4,101,070**
Efectivo y Equivalentes	208,387	49,453,615	49,290,392	371,610	163,223
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,304,574	44,718,358	48,982,651	40,281	-4,264,293
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	**1,666,427**	**100,420**	**368,358**	**1,398,489**	**-267,938**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	1,979,800	100,420	0	2,080,220	100,420
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-313,373	0	368,358	-681,731	-368,358
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Elaboró.

Vo.Bo.
L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez
Jefa de Recursos Financieros

Vo.Bo.
L.C. Zully Diaz Martinez
Coordinadora Administrativa

Autorizo
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General

Cuenta Pública 2019

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

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019

(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA			**0**	**0**
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos		0	0
Títulos y Valores	Pesos Mexicanos		0	
Arrendamientos Financieros	Pesos Mexicanos		0	
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			***0***	***0***
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			**0**	**0**
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			***0***	***0***
OTROS PASIVOS			**4,512,962**	**414,330**
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	4,512,962	414,330
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			***4,512,962***	***414,330***

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

Elaboró.	Vo.Bo. L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez Jefa de Recursos Financieros	Vo.Bo. L.C. Zully Diaz Martinez Coordinadora Administrativa	Autorizó Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz Directora General

Cuenta Pública 2019

ZACATECAS 2016-2021 Trabajemos Unidos

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

Informe Sobre Pasivos Contingentes

Al 31 de diciembre de 2019

(Pesos)

Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
NO APLICA	NO APLICA	0	0
			0

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

Elaboró.	Vo.Bo. L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez Jefa de Recursos Financieros	Vo. Bo. L.C. Zully Diaz Martinez Coordinadora Administrativa	Autorizó lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz Directora General

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se acompañan las notas a los Estados Financieros en función de los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios en el presente documento se puede encontrar las notas de desglose, las notas de memoria y las notas de gestión administrativa

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

El formato con el que se representa el Estado de Situación Financiera del 01 de enero al 31 de diciembre de año 2019 en el apartado de Efectivo y Equivalente al. Refleja un saldo de $ 371,310.00 (Trescientos setenta y un mil trescientos diez pesos 00/100 M.N), el cual está disponible en la cuenta bancaria que a la fecha se informa

De la cuenta 0320322655 destinada al pago de nómina, obligaciones por el impuesto sobre la renta, al entero de retenciones de aportaciones al Infonavit con un saldo de $ 371,310.00. De los cuales se reintegrarán a una cuenta nueva para apertura del presupuesto 2020

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

La cuenta de Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes asciende a la cantidad de $ 40,281.00 (Cuarenta mil doscientos ochenta y un pesos 00/100 MN) que representan el efectivo de Fideicomiso del cual a la fecha no se ha reintegrado.

Inventarios

No se registró ningún movimiento

Almacenes

No se registró ningún movimiento

Estimaciones por Pérdida o Deterioro de activos

No se registró ningún movimiento

Otros Activos Circulantes

No se registró ningún movimiento

ACTIVO NO CIRCULANTES

Inversiones Financieras a Largo Plazo

No se registró ningún movimiento

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a largo Plazo

No se registró ningún movimiento

Bienes Inmuebles Infraestructura y Construcciones

No se registró ningún Movimiento

Bienes Muebles

La cuenta de bienes muebles que conforma parte del patrimonio asciende a la cantidad de $ 2,080,220.00 (Dos millones ochenta mil doscientos veinte pesos 00/100 MN) desglosando de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES	
DESCRIPCION	SALDO
Bienes Muebles	2,080,220.00
Total	2,080,220.00

La estimación de la vida útil se realizó en base a los "Parámetros de Estimación de Vida Útil", emitidos por el consejo nacional de armonización contable y publicada en el diario oficial de la federación con el siguiente porcentaje

CUENTA	CONCEPTO		AÑOS DE VIDA UTIL	%
1.2.4.4	Equipo de Transporte		5	20
1.2.4.1	Mobiliario y equipo de administración		10	10

Activos Intangibles

No se registró ningún Movimiento

Activos Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Activos Diferendos

Se realizó el cálculo de la depreciación acumulada al 31 de diciembre del 2019 arrojando la cantidad de $ 681,731.00 (seiscientos ochenta y un mil setecientos treinta y un pesos 00/100 m.n)

Determinada de la siguiente manera

Valor de adquisición del bien a depreciar – Valor de Desecho
Vida Útil

Activos Diferidos

CONCEPTO	DEPRECIACION ACUMULADA 2019	TOTAL
Equipo de transporte	581,622.00	581,622.00
Mobiliario y Equipo de Oficina	100,108.49	100,109.00
		$ 681,731.00

No se registró ningún Movimiento

Activos Diferidos

No se registró ningún Movimiento

Estimación por pérdidas o deterioro de activos no circulantes, otros activos no circulantes

No se registró ningún Movimiento

PASIVO

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

El Importe del Pasivo que refleja el Estado de Situación Financiera, asciende a la cantidad de $ 414,330.00 (cuatrocientos catorce mil trecientos treinta pesos 00/100 MN) en cual se presenta de la siguiente manera:

Cuotas obrero patronales, aportaciones y amortizaciones	$ 328,436.00
Infonavit	85,593.00

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	SALDO
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	328,436.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	85,893.00
Total	414,330.00

Documentos por pagar a Corto Plazo

No se registró ningún Movimiento

Porción a corto Plazo de la Deuda pública a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Porción a corto Plazo de la Deuda pública a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Títulos y valores a corto plazo

No se registró ningún Movimiento

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

No se registró ningún Movimiento

Fondos de Bienes de terceros en Garantía y/o Administración a Cargo

No se registró ningún Movimiento

Provisiones a Corto Plazo

No se registró ningún Movimiento

Otros pasivos a corto plazo

No se registró ningún Movimiento

PASIVO NO CIRCULANTE

Cuentas por pagar a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Documentos por pagar a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Deuda pública a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Pasivos diferidos a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Fondos y Bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Provisiones a largo plazo

No se registró ningún movimiento

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades del 1 de enero al 31 de Diciembre 2019 corresponde al que contiene el acuerdo por el que se reforma el Capítulo del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación, mimo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas por el CACEZAC.

Ingresos y Otros Beneficios

No se registró ningún movimiento

Participaciones y Aportaciones

No se registró ningún movimiento

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

El rubro de participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas que se reportan en el Estado de Actividades, asciende a la cantidad de $ 43,400,905.00 (Cuarenta y tres millones cuatrocientos mil novecientos cinco pesos 00/100 m.n) según se detalla a continuación.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES TRANSFERENCIAS	
CUENTA	SALDO
Participaciones y Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	43,400,905.00
TOTAL	43,400,905.00

Participaciones y Aportaciones

No se registró ningún movimiento

Ingresos y Beneficios

No se registró ningún movimiento

OTROS GASTOS Y PERDIDAS

Gastos de Funcionamiento

Este rubro asciende a la cantidad de 23,757,364.00 que corresponde a las ministraciones ordinarias para el gasto destinado al gasto corriente al cierre de mes de diciembre.

Servicios personales	15,378,776.00
Materiales y suministros	1,719,272.00
Servicios generales	6,659,316.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Este rubro que corresponde a las ministraciones ordinarias para el gasto destinado al cierre de mes de diciembre, que durante este trimestre asciende a $ 19´545,859.00 (Diecinueve millones quinientos cuarenta y cinco mil ochocientos cincuenta y nueve pesos 00/100 m.n)

Participaciones y Aportaciones

No se registró ningún movimiento

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica

No se registró ningún movimiento

Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias

Este rubro es por la cantidad de $ 368,358.00 pesos, que corresponden a la depreciación y amortización de bienes muebles del 01 al 31 de diciembre del 2019. Mismos que corresponden a la depreciación del equipo de transporte y mobiliario y equipo administrativo Mencionados anteriormente

Inversión Publica

No se registró ningún movimiento

Resultado del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)

se reporta la cantidad de - $ 270,675.00 que es la diferencia entre el total de los ingresos y Otros Beneficios" menos total de "Gastos y Otras Perdidas"

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Formato con el que se presenta en Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos del 1 de enero al 31 de diciembre 2019, corresponde al acuerdo que reforma el Capítulo VII "de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de Indicadores de Postura Fiscal" emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas por el CACEZAC

Hacienda Pública /Patrimonio Generado

Al 31 de diciembre del 2019 la Hacienda Pública/ Patrimonio de este Instituto, asciende a $ 1,395,751.00 pesos el cual está integrado por: Resultado del ejercicio 2018 por $ 1,666,426.00 y 2019 por $ 1,395,751.00

Resultado del Ejercicio 2018 1,666,426.00
Resultado del Ejercicio 2019 1 395,751.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El formato que representa el Estado de Flujo de Efectivo del 1 de enero al 31 de diciembre 2019, corresponde al que contiene el acuerdo por el que se reforma el capítulo VII del manual de Normas Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación, mismo que fue publicado en el Diario Oficial del Estado de Zacatecas por el CACEZAC

Efectivo y equivalentes

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

FLUJO DE EFECTIVO		
CUENTA	2019	2018
Flujo Neto de Efectivo	371,310.00	208,387.00

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Las cuentas de orden presupuestarias de ingresos reportan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2019

CUENTAS PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS	
CUENTA	SALDO
Ley de ingresos Estimada	43,400,905.00

Modificación de la ley de ingresos	43,400,905.00
Ley de ingresos Devengada	43,400,905.00
Ley de ingresos Recaudado	43,400,905.00

Cuentas de orden presupuestarias de egresos, con saldos al 31 de diciembre 2019

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS	
CUENTA	SALDO
Presupuesto de Egresos aprobado	46,997,959.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	43,774,954.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	43,403,643.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	43,403,643.00
Presupuesto de Egresos Pagado	43,075,206.00

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

De acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental y a los lineamientos emitidos por el consejo nacional de Amortización Contable (CONAC) los informes financieros deberán proveer información financiera sujeta a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, la información deberá ser oportuna, veras, representativa, objetiva y suficiente y dar la posibilidad de predicción e importancia relativa, todo en afán de alcanzar la compatibilidad de todos los entes obligados por ley y modernización que la ley determina.

Las notas de gestión administrativa deberán revelar el contexto económico en los aspectos financieros que han influido en la toma de decisiones; hacer del supremo conocimiento a la ciudadanía, de sus representantes populares y de la entidad de fiscalización las circunstancias con las que se trabajó durante el periodo que se informa, ampliando y facilitándole el panorama que deberá de tener en cuenta para su revisión, en cumplimiento a la obligación derivada del art 65 frac XXXI, de la constitutivo política del estado libre y soberano de Zacatecas, ofreciéndole los elementos para resolver sobre el avance de gestión.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

Se crea El Instituto para la atención e inclusión de las personas con discapacidad del Estado de zacatecas, como Organismo público descentralizado el día 03 de Mayo de 2017 con goce de autonomía para la implementación de programas y acciones, lo que se traduce en la atención al público será más eficiente y efectiva, además de facilitar los procesos de transparencia y rendición de cuentas

4. Organización y Objeto Social

Objeto social: El instituto es administrador de los recursos públicos que se autorizan en decreto de presupuesto de egresos del estado de zacatecas y este a su vez se representa por un director general, quien es el encargado de administrarlos, conforme sea aprobado por la legislatura del estado

Principal actividad: Promover, proteger y asegurar el pleno ejercicio de los derechos humanos y libertades fundamentales de las personas con discapacidad, asegurando su plena inclusión a la sociedad en un marco de respeto, igualdad y equiparación de oportunidades

Ejercicio fiscal: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019

Régimen jurídico: ley para la inclusión de las personas con discapacidad del estado de zacatecas

Consideraciones fiscales del ente: El Instituto para la Atención e Inclusión de las personas con discapacidad, se encuentra inscrito en el servicio de Administración Tributaria de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público, con actividad de orientación y trabajo social presentados por el sector público, como persona moral con fines no lucrativos, Por lo que este Instituto no es contribuyente de ISR.

La obligación Moral es la de retener y enterar:
ISR retenido por pago de sueldos y salarios
Declaración Informativa de Proveedores

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El registro, reconocimiento y presentación de estados Financieros se presentan conforme a la Ley de Contabilidad Gubernamental, a las disposiciones emitidas por el CONAC, cumplen con el diseño aprobado por el Consejo de Amortización contable (CONAC), a las normas de información Financiera, fueron preparados conforme a los postulados básicos de contabilidad:

- Sustancia Económica
- Entes Públicos
- Existencia Permanente
- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo Contable
- Dualidad Económica
- Consistencia

6. Normatividad Supletoria

- Ley federal de Presupuesto y responsabilidad hacendaria
- Ley orgánica de la Administración pública de Zacatecas
- Ley de entidades públicas paraestatales
- Manual de normas y políticas del ejercicio del gasto

7. Políticas de Contabilidad Significativas

Las políticas de contabilidad significativas son las enunciadas en la ley general de contabilidad gubernamental y los acuerdos emitidos por el consejo nacional de amortización contable (CONAC), basada en los postulados básicos, en las características del sistema de contabilidad gubernamental que enuncia la ley y en el marco conceptual que representan los conceptos fundamentales para la elaboración de las normas, la contabilización, valuación y presentación de la información financiera confiable y comparable que permite la expresión fiable de las transacciones en los estados financieros, con registros contables con base acumulativa y de más características enunciadas en la propia ley

8. Posición en moneda Extranjera y protección por riesgo cambiario

No se registró ningún movimiento

9. Reporte Analítico del Activo

La vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados es de la siguiente manera

10. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No se registró ningún movimiento

11. Reporte de Recaudamiento

Los Ingresos se derivan de la Ministrarían del Presupuesto de Egresos Aprobado por el ejercicio correspondiente, siendo entregados en base a calendarización

12. Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

No se registró ningún movimiento

13. Calificaciones Otorgadas

No se registró ningún movimiento

14. Procesos de mejora

No se registró ningún movimiento

15. Información por segmentos

La construcción de los estados financieros y las cedulas que lo acompañan son por si naturalezas

ricas en información financiera y constituyen una base confiable para el análisis y valoración para la toma de decisiones, cabe mencionar que dichos estados financieros están sujetos a las Normas de Información Financiera y a sus homologas que emite el CONAC

INSTITUTO PARA LA ATENCIÓN E INCLUSIÓN DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD

16. Eventos posteriores al cierre

No se registró ningún movimiento

17. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que ejerzan influencia alguna sobre la toma de decisiones en el área administrativa y operativa

18. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los estados Financieros

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

Revisó

L.C. Zully Diaz Martinez
Coordinadora Administrativa

Autorizo

Lic. María de Lourdes Rodarte Díaz
Directora General