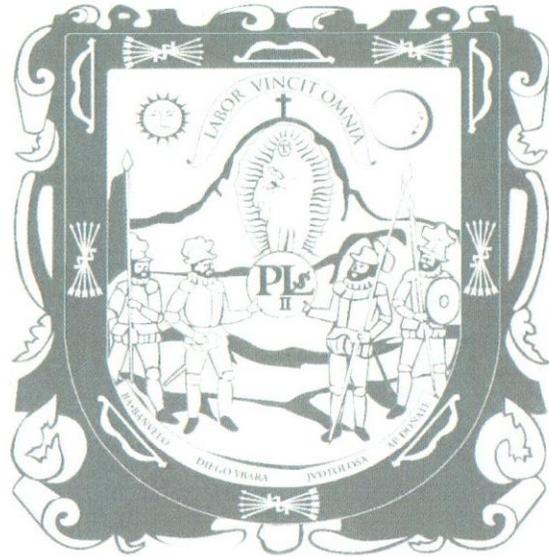


AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA 2018



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



I. Información Contable

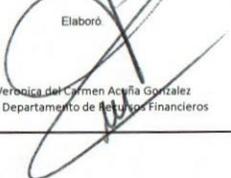
AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
INSTITUTO PARA LA ATENCIÓN E INCLUSIÓN DE LAS PERSONAS CON
DISCAPACIDAD

 2018

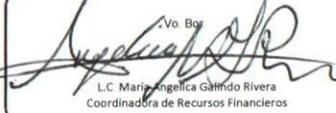
CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	4,392,530	388,840	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	152,147	388,840
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	85,942	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	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
Total de Activos Circulantes	4,478,472	388,840	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	152,147	388,840
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	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	1,865,786	979,800	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	-179,630	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	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	152,147	388,840
Total de Activos No Circulantes	1,686,156	979,800	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	6,164,628	1,368,640	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	6,012,481	979,800
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	5,065,341	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	947,140	979,800
			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	6,012,481	979,800
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	6,164,628	1,368,640

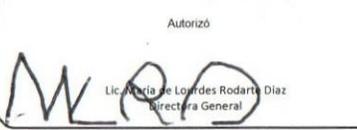


Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Elaboró

L.C. Verónica del Carmen Acuña González
Jefa del Departamento de Recursos Financieros

Vo. Bo.
L.C. María Angélica Gálindo Rivera
Coordinadora de Recursos Financieros

Vo. Bo.

L.C. María Angélica Gálindo Rivera
Coordinadora de Recursos Financieros

Autorizó

Lic. María de Lourdes Rodarte Díaz
Directora General



Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018
Estado de Actividades
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2018 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
 (Pesos)

Instituto Para la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	8,332,536	8,793,707
Impuestos	0	0	Servicios Personales	5,579,251	4,787,291
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	402,639	1,028,575
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	2,350,646	2,977,841
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,591,874	24,543,287
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	225,586
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	7,591,874	24,317,701
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	21,136,721	34,316,794	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	21,136,721	34,316,794	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	0			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	21,136,721	34,316,794	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	146,970	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	146,970	0
			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
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	16,071,380	33,336,994
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	5,065,341	979,800



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

Elaboró L.C. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez Jefa del Departamento de Recursos Financieros	Vo Bo L.C. Maria Angelica Galindo Rivera Coordinadora de Recursos Financieros	Autorizó Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz Directora General
---	---	---



Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018
(Pesos)

Instituto Para la Atención e Inclusion de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas

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 2017	0	0	0	0	979,800
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	979,800	0	979,800
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	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
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 2017	0	979,800	0	0	979,800
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2018	0	947,140	4,085,541	0	5,032,681
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	5,065,341	0	5,065,341
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	947,140	(979,800)	0	-32,660
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 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	5,065,341	0	6,012,481

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

Elaboró

 L.C. Veronica del Carmen Acuña González
 Jefa del Departamento de Recursos

Vo Bo.

Vo Bo.

 L.C. María Angelica Galindo Rivera
 Coordinadora de Recursos Financieros

Autorizó

 Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
 Directora General





Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018
(Pesos)

Instituto Para la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	179,630	4,975,619	PASIVO	0	236,693
Activo Circulante	0	4,089,633	Pasivo Circulante	0	236,693
Efectivo y Equivalentes	0	4,003,691	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	236,693
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	85,942	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
Activo No Circulante	179,630	885,986	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	885,986	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	179,630	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	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	5,065,341	32,660
			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	5,065,341	32,660
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	5,065,341	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	32,660
			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

L.C. Verónica del Carmen Acuña González
Jefa del Departamento de Recursos

Vo.Bo.

L.C. María Angelica Galindo Rivera
Coordinadora de Recursos Financieros

Vo.Bo.

L.C. María de Lourdes Romarte Díaz
Directora General

Autorizó

L.C. María de Lourdes Romarte Díaz
Directora General



Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

Instituto Para la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	21,136,721	34,316,794	Origen	179,630	0
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 Origenes de Inversión	179,630	0
Derechos	0	0	Aplicación	885,986	0
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	885,986	979,800
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-706,356	0
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	21,136,721	34,316,794	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Origenes de Operación	0	0	Origen	0	388,840
Aplicación	16,071,380	33,336,994	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	5,579,251	4,787,291	Interno	0	0
Materiales y Suministros	402,639	1,028,575	Externo	0	0
Servicios Generales	2,350,646	2,977,841	Otros Origenes de Financiamiento	0	388,840
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Aplicación	353,522	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	225,586	Interno	0	0
Ayudas Sociales	7,591,874	24,317,701	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	353,522	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-353,522	388,840
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4,003,691	388,840
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	388,840	0
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	4,392,530	388,840
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	146,970	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	5,065,341	979,800			



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

Elaboró

 L.C. Veronica del Carmen Luna Gonzalez
 Jefa del Departamento de Recursos Financieros

Vo. Bo.

 L.C. Mariángelica Galindo Rivera
 Coordinadora de Recursos Financieros

Vo. Bo.

 L.C. María de Lourdes Padilla Díaz
 Directora General

Autorizó

 L.C. María de Lourdes Padilla Díaz
 Directora General



Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2018
(Pesos)

Instituto Para la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	1,368,640	44,539,993	39,744,005	6,164,628	4,795,988
Activo Circulante	388,840	43,654,008	39,564,375	4,478,473	4,089,632
Efectivo y Equivalentes	388,840	22,032,120	18,028,429	4,392,531	4,003,690
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	21,621,888	21,535,947	85,942	85,942
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	979,800	885,986	179,630	1,686,156	706,356
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
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	979,800	885,986	0	1,865,786	885,986
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	179,630	-179,630	-179,630
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. Veronica del Carmen Atuña Gonzalez
 Jefa del Departamento de Recursos Financieros

Vo.Bo.

Vo.Bo.

 L.C. Maria Angelica Galindo Rivera
 Coordinadora de Recursos Financieros

Autorizó

 M. María de Lourdes Rodarte Diaz
 Directora General



Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Al 30 de junio de 2018
(Pesos)

Instituto Para la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas

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	BANORTE	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBAS SNC	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBAS SNC	0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	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	BANOBAS SNC	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBAS SNC	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBAS SNC	0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa					
	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				0	0
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	0	0
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES		
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	388,840	152,147
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				388,840	152,147



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

Elaboró.

L.C. Verónica del Carmen Acuña González
 Jefa del Departamento de Recursos Financieros

Vo. Bo.

Vo. Bo.

L.C. María Angélica Galindo Rivera
 Coordinadora de Recursos Financieros

Autorizó

Lic. María de Lourdes Rodarte Díaz
 Directora General



Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Al 30 de junio de 2018
(Pesos)

Instituto Para la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas

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 Verónica del Carmen Acuña González
Jefa del Departamento de Recursos Financieros

Vo. Bo.

Vo. Bo.
L.C María Angélica Galindo Rivera
Coordinadora de Recursos Financieros

Autorizó
Lic. María de Lourdes Rodarte Díaz
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

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

El apartado de Efectivo y Equivalente al 30 de junio de 2018. Refleja un saldo de \$4,392,530.00 pesos, el cual está disponible en las cuentas bancarias que a la fecha se informan

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO			
CUENTA	NO CUENTA	PARCIAL	SALDO
1112	8152	1,281,626.92	
	2655	473,764.28	
	8143	2,637,138.80	
		Total	4,392,530.00

De la cuenta 0363268152 correspondiente al capítulo 2000 y 3000 se utiliza para utiliza para los gastos de materiales y suministros así como servicios generales. El saldo de la cuenta 0320322655 está destinada al pago de nomina, obligaciones por el impuesto sobre la renta, al entero de retenciones de aportaciones al Infonavit, además existe presupuesto de la cuenta de los capítulos 4000 con cuenta 0363268143 utilizada para apoyos y ayudas sociales

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

La cuenta de Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes asciende a la cantidad de \$ 85,942 (ochenta y cinco mil novecientos cuarenta y dos pesos 00/100 MN) desglosando de la siguiente manera:





DESCRIPCION	PARCIAL	SALDO
Cuentas por cobrar a corto plazo	35,852	
Deudores por anticipo	50,177	
Otros derechos a Recibir	13	
Total		85,942

Inventarios

No se registro ningún movimiento

Almacenes

No se registro ningún movimiento

Estimaciones por Pérdida o Deterioro de activos

No se registro ningún movimiento

Otros Activos Circulantes

No se registro ningún movimiento

ACTIVO NO CIRCULANTES

Inversiones Financieras a Largo Plazo

No se registro ningún movimiento

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a largo Plazo

No se registro ningún movimiento

Bienes Inmuebles Infraestructura y Construcciones

No se registro ningún Movimiento





Bienes Muebles

La cuenta de bienes muebles asciende a la cantidad de \$ 1,865,786 (Un millón ochocientos sesenta y cinco mil setecientos ochenta y seis pesos 00/100 MN) desglosando de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
1244	Bienes Muebles	1,865,786.00
	Total	1,865,786.00

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

Activos Intangibles

No se registró ningún Movimiento

Activos Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Activos Diferendos

Se realizó el cálculo de la depreciación acumulada al 30 de junio del 2018 arrojando la cantidad de \$ 179,630

CUENTA	CONCEPTO	DEPREIACION ACUMULADA 2017	DEPRECIACION ACUMULADA 2018	TOTAL
Equipo de Transporte	SORENTO	17,230	77,535	94,765
	URBAN	15,430	69,435	84,865
				\$ 179,630





Determinada de la siguiente manera

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

Activos Diferidos

No se registró ningún Movimiento

Activos Diferidos

No se registró ningún Movimiento

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

No se registró ningún Movimiento

PASIVO

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

El Importe del Pasivo que refleja el Estado de Situación Financiera, asciende a la cantidad de \$ 152,147 pesos en cual se presenta de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO
2111	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	152,147
	Total	152,147

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

Handwritten signature and initials.





No se registró ningún Movimiento

Títulos y valores a corto plazo

No se registró ningún Movimiento

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

No se registró ningún Movimiento

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

No se registró ningún Movimiento

Provisiones a Corto Plazo

No se registró ningún Movimiento

Otros pasivos a corto plazo

No se registró ningún Movimiento

PASIVO NO CIRCULANTE

Cuentas por pagar a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Documentos por pagar a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Deuda pública a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Pasivos diferidos a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

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

No se registró ningún Movimiento

Provisiones a largo plazo

No se registró ningún movimiento

**II) NOTAS AL ESTADO DE
ACTIVIDADES**

Ingresos de Gestión

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades del 1 de enero al 30 de Junio 2018 corresponde al que contiene el acuerdo por el que se reforma el Capítulo del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas por el





CACEZAC.

Ingresos y Otros Beneficios

No se registró ningún movimiento

Participaciones y Aportaciones

No se registro ningún movimiento

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

El rubro de Ingresos y otros beneficios que se reportan en el Estado de Actividades, asciende a la cantidad de \$ 6,204, 589 (Seis millones doscientos cuatro mil quinientos ochenta y nueve pesos 00/100 m.n) en el rubro de Participaciones y Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras según se detalla a continuación.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES TRANSFERENCIAS	
CUENTA	SALDO
Participaciones y Aportaciones, Transferencias, Asignaciones , Subsidios y Otras	21,136,721
	21,136,721

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 8,332,536 que corresponde a las ministraciones ordinarias para el gasto destinado al gasto corriente al cierre de mes de junio

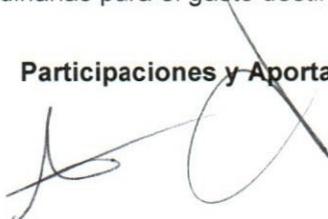
Servicios personales	5,579,291
Materiales y suministros	402,639
Servicios generales	2,350,646



Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Este rubro asciende a la cantidad de 7, 591,874 que corresponde a las ministraciones ordinarias para el gasto destinado al cierre de mes de junio

Participaciones y Aportaciones

 M



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 \$146,970 pesos, que corresponden a la depreciación y amortización de bienes muebles del 01 al 30 de junio del 2018. Mismos que corresponden a la depreciación de la Urban por \$ 69,435 y la SORENTO por \$77,535 Mencionados anteriormente

Inversión Publica

No se registró ningún movimiento

Resultado del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)

se reporta la cantidad de \$5.065,341 que es la diferencia entre el total de los ingresos y Otros Beneficios" menos total de "Gastos y Otras Perdidas"

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Formato con el que se presenta en Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos del 1 de enero al 30 de Junio 2018, 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 Marzo del 2018 la Hacienda Pública/ Patrimonio de este Instituto, asciende a \$6,012,481.00 pesos el cual está integrado por: Resultado del ejercicio 2017 por \$ 979,800 y 2018 por \$5,032,681.00

Resultado del ejercicio 2017 979,800.00

Resultado del Ejercicio 2018 5,032,681.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El formato que representa el Estado de Flujo de Efectivo del 1 de enero al 30 de Junio 2018, 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	2018	2017
Flujo Neto de Efectivo	4,392,531	388,840
Total	4,392,531	388,840

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Las cuentas de orden presupuestarias de ingresos reportan los siguientes saldos al 30 de junio del 2018

CUENTAS PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS	
CUENTA	SALDO
Ley de ingresos Estimada	8,229,015.47
Modificación de la ley de ingresos	19,353,771
Ley de ingresos Devengada	21,136,721
Ley de ingresos Recaudado	21,136,721

M





Cuentas de orden presupuestarias de egresos, con saldos al 30 de junio 2018

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS	
CUENTA	SALDO
Presupuesto de Egresos aprobado	23,884,570.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	23,884,570.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	16,810,395.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	16,745,729.00
Presupuesto de Egresos Pagado	16,745,729.00

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 a





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 4 de mayo al 31 de diciembre del 2017

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 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 mas características enunciadas en la propia ley

8. Posición en moneda Extranjera y protección por riesgo cambiario

No se registro ningún movimiento

9. Reporte Analítico del Activo

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

CUENTA	CONCEPTO	AÑOS DE VIDA UTIL	%
1.2.4.4	Equipo de Transporte	5	20

10. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No se registro ningún movimiento

11. Reporte de Recaudamiento

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

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

No se registro ningún movimiento

13. Calificaciones Otorgadas

No se registro ningún movimiento

14. Procesos de mejora

No se registro ningún movimiento





15. Información por segmentos

La construcción de los estados financieros y las cédulas que lo acompañan son por su naturaleza ricas en información financiera y constituyen una base confiable para el análisis y valoración para la toma de decisiones, cabe mencionar que dichos estados financieros están sujetos a las Normas de Información Financiera y a sus homologas que emite el CONAC

16. Eventos posteriores al cierre

No se registró ningún movimiento

17. Partes Relacionadas

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

18. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los estados Financieros

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

Elaboró.
L.C Verónica del Carmen Acuña González
Jefa del Departamento de Recursos
Financieros

Reviso
L.C María Angélica Galindo Rivera
Coordinadora Administrativa

Autorizo
LIC. María de Lourdes Rodarte Díaz
Directora General

