

CUENTA PÚBLICA 2020



INSTITUTO PARA LA ATENCIÓN E INCLUSIÓN DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS





I. Información Contable

CUENTA PÚBLICA DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
INSTITUTO PARA LA ATENCIÓN E INCLUSIÓN DE LAS PERSONAS CON
DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS

2020



Cuenta Pública 2020
INSTITUTO PARA LA ATENCION E INCLUSION DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2020 y al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2020	2019		2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	498,226	371,311	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,980,724	414,330
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	15,093,849	40,281	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	15,592,075	411,592	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	5,980,724	414,330
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
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	2,332,284	2,080,220	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	-1,073,325	-681,731	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	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	5,980,724	414,330
Total de Activos No Circulantes	1,258,959	1,398,489	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	16,851,034	1,810,081	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	10,870,310	1,395,751
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	9,474,559	-270,675
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,395,751	1,666,426
			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	10,870,310	1,395,751
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	16,851,034	1,810,081



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

Elaboró
L.A.E. VERONICA DEL CARMEN ACUÑA GONZALEZ
 JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

Vo.Bo.

Vo.Bo.
L.C. MARIA GRACIELA CONTRERAS ROMAN
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Autorizó
LIC. MARIA DE LOURDES RODRATÉ DIAZ
 DIRECTORA GENERAL

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	2,319	0	Gastos de Funcionamiento	19,603,603	23,757,364
Impuestos	0	0	Servicios Personales	16,024,455	15,378,776
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	687,372	1,719,272
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	2,891,776	6,659,316
Derechos	0	0			
Productos	2,319	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,892,439	19,545,859
Aprovechamientos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	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.	35,359,876	43,400,905	Ayudas Sociales	5,892,439	19,545,859
			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	35,359,876	43,400,905	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	35,362,195	43,400,905	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	391,594	368,358
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	391,594	368,358
			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	25,887,636	43,671,581
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	9,474,559	-270,675



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

Elaboró,
 L.A.E. VERONICA DEL CARMEN AGUIRRE GONZALEZ
 JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

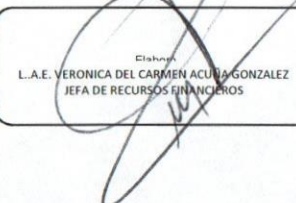
Vo. Bo.

Vo. Bo.
 L.C. MARIA GRACIA CONTRERAS ROMAN
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Autorizo,
 LIC. MARIA DE LOURDES ROBERTO DIAZ
 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
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 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
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2019	0	1,666,426	-270,675	0	1,395,751
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-270,675	0	-270,675
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,666,426	0	0	1,666,426
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 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
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2020	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 2020	0	-270,675	9,745,234	0	9,474,559
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	9,474,559	0	9,474,559
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	270,675	0	0
Revalúos	0	-270,675	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 2020	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 2020	0	1,395,751	9,474,559	0	10,870,310

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


L.A.E. VERONICA DEL CARMEN ACUÑA GONZALEZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

Vo Bo.


L.C. MARIA GRACIELA CONTRERAS ROMAN
COORDINADORA ADMINISTRATIVA


L.C. MARIA DE LOURDES RODARTE DIAZ
DIRECTORA GENERAL

Cuenta Pública 2020
INSTITUTO 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 2020
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	391,594	15,432,548	PASIVO	5,566,395	0
Activo Circulante	0	15,180,484	Pasivo Circulante	5,566,395	0
Efectivo y Equivalentes	0	126,916	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,566,395	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	15,053,568	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
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	391,594	252,064	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	252,064	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	391,594	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
			HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	9,474,559	0
			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	9,474,559	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	9,474,559	0
			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.
L.A.E. VERONICA DEL CARMEN ACUÑA GONZALEZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

Vo.Bo.

Vn/Pn
L.C. MARIA GRACIELA CONTRERAS ROMAN
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Autorizo
LIC MARIA DE LOURDES RODARTE DIAZ
DIRECTORA GENERAL

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	35,362,195	43,400,905	Origen	391,594	368,358
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	391,594	368,358
Derechos	0	0			
Productos	2,319	0	Aplicación	252,064	100,420
Aprovechamientos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	Bienes Muebles	252,064	100,420
			Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	139,530	267,938
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	35,359,876	43,400,905			
Otros Orígenes de Operación	0	0			
Aplicación	25,887,636	43,671,580	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	16,024,455	15,378,776	Origen	5,566,395	4,264,293
Materiales y Suministros	687,372	1,719,271	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	2,891,776	6,659,316	Interno	0	0
	0	0	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	5,566,395	4,264,293
Transferencias al resto del Sector Público	0	0			
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación	15,053,568	4,098,632
Ayudas Sociales	5,892,439	19,545,859	Servicios de la Deuda	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Interno	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Externo	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	15,053,568	4,098,632
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-9,487,173	165,661
	0	0			
Participaciones	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	126,916	162,924
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	391,594	368,358	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	371,311	208,387
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	9,474,559	-270,675	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	498,227	371,310

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

Elaboró
L.A.E. VERÓNICA DEL CARMEN ACUÑA GONZALEZ
 JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

Vo.Bo.

Vo.Bo.
L.C. MARIA GRACIELA CONTRERAS ROMAN
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Autorizó
J.C. MARIA DE LOURDES RODARTE DIAZ
 DIRECTORA GENERAL

Cuenta Pública 2020
INSTITUTO PARA LA ATENCION E INCLUSION DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020
(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	1,810,081	58,821,786	43,780,832	16,851,035	15,040,954
Activo Circulante	411,592	58,569,722	43,389,238	15,592,076	15,180,484
Efectivo y Equivalentes	371,311	21,921,374	21,794,459	498,227	126,916
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,281	36,648,348	21,594,779	15,093,849	15,053,568
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	1,398,489	252,064	391,594	1,258,959	-139,530
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	2,080,220	252,064	0	2,332,284	252,064
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-681,731	0	391,594	-1,073,325	-391,594
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.A.E. VERONICA DEL CARMEN ACUÑA GONZALEZ
JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS

Vo.Bo.

Vo. Bo.
L.C. MARIA GRACIELA CONTRERAS
ROMAN
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Autorizó
LIC. MARIA DE LOURDES RODARTE
DIAZ
DIRECTORA GENERAL

Cuenta Pública 2020
INSTITUTO PARA LA ATENCION E INCLUSION DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020
(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					
	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				414,330	5,980,724
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	414,330	5,980,724
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				414,330	5,980,724

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

Elaboró. L.A.E. VERONICA DEL CARMEN ACUÑA GONZALEZ JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS	Vo.Bo.	Vo.Bo. L.C. MARIA GRACIELA CONTRERAS ROMAN COORDINADORA ADMINISTRATIVA	Autorizó LIC. MARIA DE LOURDES RODARTE DIAZ DIRECTORA GENERAL
---	------------------------------	--	---

Cuenta Pública 2020
INSTITUTO PARA LA ATENCION E INCLUSION DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Al 31 de diciembre de 2020
(Pesos)

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



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

Elaboro. L..A.E. VERONICA DEL CARMEN ACUÑA GONZALEZ JEFA DE RECURSOS FINANCIEROS	Vo.Bo.	Vo. Bo. L.C. MARIA GRACIELA CONTRERAS ROMAN COORDINADORA ADMINISTRATIVA	Autoriza 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 2020 en el apartado de Efectivo y Equivalente al. Refleja un saldo de \$ 498,227.00 (cuatrocientos noventa y ocho mil doscientos veinte siete pesos 00/100 M.N), el cual está disponible en la cuenta bancarias que a la fecha se informa

De la cuenta 1097193127 correspondiente al capítulo 2000 y 3000 que se utiliza para los gastos materiales y suministros. Las cuentas 1097190902 y la 0320322655 destinadas al pago de nómina, obligaciones por el impuesto sobre la renta, al entero de retenciones de aportaciones al Infonavit, así como la cuenta 1097196708 Utilizada para apoyos y ayudas sociales.

Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes

La cuenta de Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes asciende a la cantidad de \$15'093,849.11 (Quince millones noventa y tres mil ochocientos cuarenta y nueve pesos 11/100 M.N) de los cuales representan las ministraciones calendarizadas solicitadas con falta de transferencia

CUENTA	MONTO
CAPITULO 2000/3000	3,805,011.60
CAPITULO 4000	11,020,029.52
CAPITULO 1000	268,807.99
TOTAL	15,093,849.11

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 \$ 2,332,284.00 (Dos millones trescientos treinta y dos mil doscientos ochenta y cuatro pesos 00/100MN) desglosando de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES	
DESCRIPCION	SALDO
Bienes Muebles	2,332,284
Total	2,332,284

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 2020 arrojando la cantidad de \$ 1,073,325.00 (Un millón setenta y tres mil trescientos veinti cinco pesos 00/100 m.n)

CONCEPTO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA 2020
Equipo de transporte	883,986.00
Mobiliario y Equipo de Oficina	189,339.00
	\$ 1,073,325.00

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 \$ 5,980,724.00 (Cinco millones novecientos ochenta mil setecientos veinti cuatro pesos 00/100 MN) en cual se representa de la siguiente manera

M



CONCEPTO	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
Servicios Personales	324,840.00
Proveedores por pagar a corto plazo	712,430.00
Transferencias otorgadas por pagar	4,542,239.00
Retenciones y Contribuciones	401,215.00
	\$ 5,980,724.00

Pasivo	
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	5,980,724
instituto mexicano del seguro social	324,840
Proveedores por Pagar a Corto Plazo.	712,430
cfe suministrador de servicios basicos	4,613
telefonos de mexico s.a.b. de c.v.	12,732
junta intermunicipal de agua potable y alcantarillado de zacatecas	3,535
martinez alfaro jaimé humberto	3,130
edenred mexico, s.a. c.v.	18,799
refrigeracion comercial e industrial martin sa de cv	1,544
garcia martinez emmanuel	9,457
grupo coletto automotriz oriental de zacatecas sa de cv	51,037
ferreteria la nueva central sa de cv	22,286
mestas hernandez vicente	67,963
de la rosa guevara laura elena	179,264
dc imagen y publicidad sa de cv	22,932
garcia cervantes oscar gerardo	80,491
autos orientales de zacatecas sa de cv	18,000
lopez duarte edgar alberto	141,647
corporativo barril sa de cv	75,000
transferencias otorgadas por pagar a corto plazo	4,542,239
apoyos extraordinarios	2,000
apac asociacion pro paralitico cebreral a.c.	1,650,000
apoyos productivos	1,590,239
cecadee la luz ac	500,000
bermudez soto roberto	800,000
retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	401,215
isr	101,637
credito infonavit 2	299,579



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

M



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 2020 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.

El monto total de ingresos de la gestión reportado por \$ 2,319.00 (dos mil trescientos diecinueve pesos 00/100 m.n.) se desglosan como sigue:

CONCEPTO	INGRESOS DE LA GESTION
Productos	2,319.00

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 \$ 35,359,876.00 (treinta y cinco millones trescientos cincuenta y nueve mil ochocientos setenta y seis pesos 00/100 m.n) según se detalla a continuación.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES TRANSFERENCIAS	
CUENTA	SALDO
Participaciones y Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	35'359,876.00
TOTAL	35'359,876.00

M



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 19,603,604.00 que corresponde a las ministraciones ordinarias para el gasto destinado al gasto corriente al cierre de mes de diciembre.

Servicios personales	16,024,455.00
Materiales y suministros	687,372.00
Servicios generales	2'891,776.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Este rubro asciende a la cantidad de 5,892,439.00 en ayudas sociales

Participaciones y Aportaciones

No se registró ningún movimiento

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica

No se registró ningún movimiento

Atendiendo a la publicación del DOF de fecha 23 de marzo de 2020 que se refiere al Acuerdo por el que el Consejo de Salubridad General reconoce la epidemia de enfermedad por el virus SARS-CoV2 (COVID-19) en México, como una enfermedad grave de atención prioritaria, así como se establecen las actividades de preparación y respuesta ante dicha epidemia.

Como réplica el Estado de Zacatecas emite el SUPLEMENTO AL No. 34 DEL PERIÓDICO OFICIAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO CORRESPONDIENTE AL DÍA 25 DE ABRIL DE 2020 GOBIERNO DEL ESTADO DE ZACATECAS denominado ACUERDO.- General por el que se establecen los Lineamientos a que quedará sujeto el control sanitario en materia de salubridad general, en atención a la Declaratoria como emergencia sanitaria, por causa de fuerza mayor, a la epidemia de enfermedad generada por el virus SARS-CoV2 (COVID-19), para el estado de Zacatecas y sus municipios.

Me permito mencionar para pronta referencia los oficios que emite la Secretaría de Finanzas con no. De control DP/1105/2020 Y DP/1119/2020, en donde derivado de lo que se describe en los párrafos anteriores y que impacto a todas luces no solo los informes que se anexan, sino además la operatividad de los entes públicos se generó un subejercicio, considerando que sendos documentos no se establecieron como reducción presupuestal como lo establecen los art. 15 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los municipios, así como el 28 y 36 de la Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Zacatecas y sus municipios, además de los art. 62, 65 y 71 del Decreto del Presupuesto de Egresos del Estado de Zacatecas para el ejercicio fiscal 2020.

M



Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias

Este rubro es por la cantidad de \$ 391,594.00 pesos, que corresponden a la depreciación y amortización de bienes muebles del 01 al 31 de diciembre del 2020. 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 \$ 9'474,559.00 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 2020, 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 2020 la Hacienda Pública/ Patrimonio de este Instituto, asciende a \$ 10'870,310.00 (diez millones ochocientos setenta mil trescientos diez pesos 00/100 M.N) el cual está integrado por: Resultado del ejercicio 2019 por \$ 1,395,751.00 y 2020 por \$ 10'870,310.00

Resultado del Ejercicio 2019	1'395,751.00
Resultado del Ejercicio 2020	10'870,310.00

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 2020, 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:

M



FLUJO DE EFECTIVO		
CUENTA	2020	2019
Flujo Neto de Efectivo	498,227.00	371,310.00

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:

VALORES

La totalidad de las cuentas bancarias apertura das por este Instituto para el manejo de los recursos presupuestales se encuentran activas en el Banco Mercantil del Norte S.A dichas cuentas tienen modalidad productiva y cuentan con firmas mancomunadas: Lic. María de Lourdes Rodarte Díaz Directora General dl Instituto para la Inclusión y María Graciela Contreras Román Coordinadora Administrativa del Instituto

RENOVACION DE CONTRATOS DEL PERSONAL

Dentro del trimestre se renovaron 18 contratos por tiempo determinado. 15 contratos eventuales y 3 contratos de nómina capítulo 1000

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Las cuentas de orden presupuestarias de ingresos reportan los siguientes saldos al 31 de diciembre del 2020

CUENTAS PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS	
CUENTA	SALDO
Ley de ingresos Estimada	44,249,871.00
Modificación de la ley de ingresos	44,249,871.00
Ley de ingresos Devengada	35,359,876.00
Ley de ingresos Recaudado	M 20,266,027.00



Cuentas de orden presupuestarias de egresos, con saldos al 31 de diciembre 2020

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS	
CUENTA	SALDO
Presupuesto de Egresos aprobado	44,249,871.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	35,821,108.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	25,748,106.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	20,168,597.00
Presupuesto de Egresos Pagado	20,168,597.00

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.

M



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 2020

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

M



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 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 registró ningún movimiento

13. Calificaciones Otorgadas

No se registró ningún movimiento

M



14. Procesos de mejora

No se registró ningún movimiento

15. Información por segmentos

La construcción de los estados financieros y las cédulas que lo acompañan son por sí 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

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

Reviso

L.C. María Graciela Contreras Román
Coordinadora Administrativa

MLAD
Autorizo

Lic. María de Lourdes Rodarte Díaz
Directora General