

CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017



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

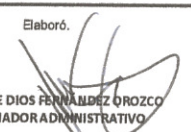


I. Información Contable

Ente Público: Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	24,195,816	1,586,995	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,074,512	8,031,510
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,149,022	7,150,370	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	133,958	63,292	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	21,466,160	56,820
Total de Activos Circulantes	27,478,795	8,800,658	Otros Pasivos a Corto Plazo	27,331	21,970
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	26,568,003	8,110,300
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	168,280	168,280	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	186,975,533	152,397,986	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	10,869,642	5,065,592	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	3,872,909	12,909	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-235,862	-677,798	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	26,568,003	8,110,300
Total de Activos No Circulantes	201,650,502	156,966,969	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	229,129,296	165,767,626	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	101,416,824	101,416,824
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	101,416,824	101,416,824
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	101,144,469	56,240,502
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	44,328,741	1,703,982
			Resultados de Ejercicios Anteriores	56,577,076	54,644,832
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	238,652	-108,292
			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	202,561,293	157,657,326
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	229,129,296	165,767,626

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

Elaboró.

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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

Autorizó

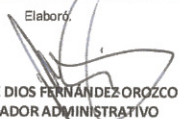
DR. ADOLFO MÁRQUEZ VIERA
DIRECTOR GENERAL

Ente Público: Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	20,735,789	18,165,404	Gastos de Funcionamiento	106,252,578	67,411,253
Impuestos	0	0	Servicios Personales	50,637,045	42,241,052
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	16,986,894	4,561,010
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	38,628,638	20,609,191
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente ¹	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	58,807,163	51,981,315
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	24,961,481
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	20,735,789	18,165,404	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes			Ayudas Sociales	58,807,163	27,019,834
de Liquidación o Pago			Pensiones y Jubilaciones	0	0
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias,	188,883,973	102,896,442	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			Donativos	0	0
Participaciones y Aportaciones	39,854,188	5,238,942	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	149,029,785	97,657,500			
			Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	4,582	34,684	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	4,582	34,684	Aportaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0			
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	209,624,344	121,096,530	Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	235,862	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	235,862	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	165,295,604	119,392,568
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	44,328,741	1,703,962

¹ No se incluyen: Utilidades e Intereses, por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

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

Elaboró:

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

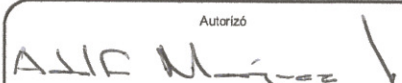
Vo.Bo.



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Vo.Bo.

Autorizó

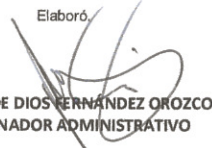

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL

Cuenta Pública 2017
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

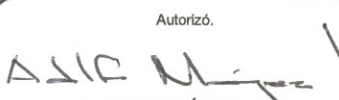
Ente Público: Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-108,292	346,943	0	238,652
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	101,416,824	0	0	0	101,416,824
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	101,416,824	0	0	0	101,416,824
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	54,644,832	1,703,962	0	56,348,794
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,703,962	0	1,703,962
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	54,644,832	0	0	54,644,832
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	101,416,824	54,536,540	2,050,906	0	158,004,270
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	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 Neto del Ejercicio	0	1,932,244	42,624,779	0	44,557,023
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	44,328,741	0	44,328,741
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,932,244	-1,703,962	0	228,282
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	101,416,824	56,468,784	44,675,684	0	202,561,293

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

Elaboró,

L.C. JUAN DE DIOS HERNÁNDEZ OROZCO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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

Autorizó,

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL

Ente Público: Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	4,001,349	67,363,019	PASIVO	21,414,702	2,956,998
Activo Circulante	4,001,349	22,679,486	Pasivo Circulante	21,414,702	2,956,998
Efectivo y Equivalentes	0	22,608,820	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	2,956,998
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,001,349	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	70,666	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	21,409,341	0
Activo No Circulante	0	44,683,533	Otros Pasivos a Corto Plazo	5,361	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	34,577,547	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	5,804,050	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	3,860,000	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	441,936	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	44,567,392	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	44,567,392	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	44,328,741	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-108,292	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	346,943	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Elaboró,

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.



Vo. Bo.

Autorizó

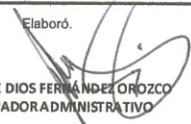
DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Ente Público: Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	209,624,344	121,096,530	Origen	0	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 Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Aplicación	44,683,533	682,533
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	34,577,547	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	20,735,789	18,165,404	Bienes Muebles	5,804,050	587,777
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	4,301,936	94,756
Participaciones y Aportaciones	39,854,188	5,238,942	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-44,683,533	-682,533
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	149,029,785	97,657,500			
Otros Orígenes de Operación	4,582	34,684			
Aplicación	165,295,604	119,392,568	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	50,637,045	42,241,052	Origen	25,991,276	313,251
Materiales y Suministros	16,986,894	4,561,010	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	38,628,638	20,609,191	Interno	0	0
			Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	24,961,481	Otros Orígenes de Financiamiento	25,991,276	313,251
Transferencias al resto del Sector Público	0	0			
Subsidios y Subvenciones	0	0	Aplicación	3,027,664	8,394,332
Ayudas Sociales	58,807,163	27,019,834	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	3,027,664	8,394,332
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	22,963,612	-8,081,081
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	22,608,820	-7,059,652
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	235,862	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	44,328,741	1,703,647	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	1,586,995	8,646,647
			Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	24,195,816	1,586,995

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

Elaboró.

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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

Autorizó

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL

Cuenta Pública 2017
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

Ente Público: Instituto de Cultura Física y Deporte 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	165,767,626	654,127,174	590,765,504	229,129,296	63,361,670
Activo Circulante	8,800,658	609,207,779	590,529,642	27,478,795	18,678,137
Efectivo y Equivalentes	1,586,995	385,686,678	363,077,858	24,195,816	22,608,820
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,150,370	215,014,607	219,015,956	3,149,022	-4,001,349
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	63,292	8,506,494	8,435,828	133,958	70,666
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	156,966,969	44,919,395	235,862	201,650,502	44,683,533
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	168,280	0	0	168,280	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	152,397,986	34,577,547	0	186,975,533	34,577,547
Bienes Muebles	5,065,592	5,804,050	0	10,869,642	5,804,050
Activos Intangibles	12,909	3,860,000	0	3,872,909	3,860,000
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-677,798	677,798	235,862	-235,862	441,936
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Elaboró.

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Vo. Bo.

Autorizó

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL



Cuenta Pública 2017
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)



Ente Público: Instituto de Cultura Física y Deporte 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		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	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 Corto Plazo				0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	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				8,110,300	26,568,004
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos		8,110,300	26,568,004
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos		0	0
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos		0	0
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				8,110,300	26,568,004

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

Elaboró.

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Vo. Bo.

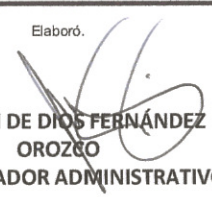
Autorizó

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL

Ente Público: Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas

	Acreeedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
"NO APLICA"			
Suma total		0	0

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

Elaboró.

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ
OROZCO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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

Autorizó

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL



Gobierno del Estado de Zacatecas
INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

A) NOTAS DE DESGLOSE

A.1) INFORMACION CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes:

La cuenta de **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE** en este periodo esta cuenta contable no presenta movimientos:

- 1.1 La cuenta de **EFFECTIVO** presenta un importe de **\$500**, corresponden a las asignaciones de fondo fijo de caja, para que el personal de caja pueda disponer de cambio para el cobro de mensualidades.

La cantidad que muestra este fondo fijo de caja, corresponde a un saldo de ejercicios anteriores, ya que la persona responsable del fondo ya no labora en el Instituto, por lo que será analizada esta partida para ser depurada.

NO.	NOMBRE	IMPORTE
1	MARCOS ALVAREZ RODRIGUEZ	500.00
TOTAL		\$ 500.00

- 1.2 La cuenta de **BANCOS** muestra un importe de **\$ 24'195,311**, está integrada por 15 cuentas bancarias, correspondiente a Recurso Federal, Estatal y Recurso propio.

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



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

X 16

Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas

Nombre del Ente Público: Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas

[illegible]

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

- 1.3 La cuenta de **INVERSIONES TEMPORALES** presenta un monto de \$ 4, corresponde a saldo de Inversiones de ejercicios anteriores de las cuentas: 4017550385, 4042026641, 4042026658, 4042026666.

2 Derechos a recibir Efectivo, Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:

La cuenta de **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes** se integra por las siguientes cuentas:

- 2.1. Las **CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO** muestran un saldo de \$ 2'397,849, por concepto de Venta de Bienes y Servicios, Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones y Otras Ayudas.
- 2.2. La cuenta **DEUDORES DIVERSOS** muestra un saldo de \$ 592,302, correspondiente a saldos de ejercicios anteriores, así como saldos pendientes de recuperar por viáticos del personal y proveedores.
- La cuenta de **DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO** refleja un saldo de \$ 8,300, los cuales son utilizados para cubrir necesidades urgentes e imprevistas, (fondo revolvente).
- 2.3 La cuenta de **PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO** muestra un saldo de \$ 115,656, corresponde a reclasificaciones de saldos de ejercicios anteriores, representando deudas a largo plazo mayor de un año.
- 2.4 La cuenta **OTROS DERECHOS A RECIBIR** muestra un saldo de \$ 34,915, corresponde a Depósitos en Garantía a nombre del Poder Judicial del Estado de Zacatecas, por un importe de \$ 12,000.00, por concepto de Juicio Especial de Desahucio por concepto de contrato de arrendamiento celebrado con la C. Griselda Lirenía y/o Gissela Lineria de apellidos Flores López en el mes de Octubre del ejercicio 2016. El importe de \$ 22,915, corresponde a depósitos en Garantía al contrato de Luz con la CFE, de la Alberca ubicado en el Orito, realizado en el mes de Julio del ejercicio 2016.

La cuenta de **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**, se integra por la cuenta **ANTICIPO A PROVEEDORES**, muestra un importe de \$ 133,958, corresponde a importes entregados a proveedores por la compra de un bien o la prestación de un servicio.

La cuenta de **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo**: Se integra por las siguientes sub-cuentas:

- a) La cuenta **DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO**, muestra un monto de \$ 73,524, correspondiente a deudas de ejercicios anteriores mayores a un año, no presentando movimientos durante el ejercicio 2017.
- b) La cuenta **OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO**, muestra un importe de \$ 94,756, no presenta movimientos durante el ejercicio 2017.



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTES
DEL ESTADO DE ZACATECAS

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

Este rubro no aplica para el Instituto.

3.1 **Inversiones Financieras**

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

3.2 **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

La cuenta de **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO** en este periodo esta cuenta contable no presenta movimientos, por lo tanto sus subcuentas quedan igual al periodo anterior, los cuales se integran a continuación:

- 3.2.1 La cuenta de **Terrenos** se integra por la cantidad de \$ **96'482,237**, el cual corresponde al marcado con el domicilio: Parque la Encantada S/N, Colonia Cinco Señores.
- 3.2.2 La cuenta de **Edificios No Habitacionales** se integra por la cantidad de \$ **5'915,750**, corresponde a las instalaciones deportivas y oficinas que se encuentran en el domicilio Parque la Encantada S/N, Colonia Cinco Señores, los cuales se encuentran en regulares condiciones.
- 3.2.3 La cuenta de **Construcción en proceso en bienes de dominio público**, se integra por un importe de \$ **84'577,547**, el cual se desglosa de la siguiente manera: \$**50'000,000**, corresponden a la construcción de la Unidad Deportiva El Orito, la cual fe finalizada en el ejercicio 2016, sin embargo, aún no se cuenta con las escrituras para estar en condiciones de realizar el registro contable correspondiente, se encuentra ubicada en el Municipio de Zacatecas. \$ **34'577,547** corresponde a la rehabilitación de Unidades Deportivas (Infraestructura)

La cuenta de **BIENES MUEBLES** muestra un monto de \$ **10'869,642**, se integra por las siguientes cuentas y montos:

- 3.2.4 La cuenta de **Mobiliario y Equipo de Administración** se integra por la cantidad de \$ **1'217,220**, el cual se integra por Muebles de Oficina y Estantería, Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información, Otros Mobiliarios y Equipos de Administración. Cabe hacer mención el desglose de Bienes Muebles se encuentran en los anexos.
- 3.2.5 La cuenta de **Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo** se integra por la cantidad de \$ **1'099,332**, integrado por los siguientes conceptos: Equipos y Aparatos Audiovisuales, Aparatos Deportivos, Cámaras Fotográficas y de Video, Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo, este mobiliario es utilizado para llevar a cabo diversas actividades en diferentes disciplinas deportivas, así como el material de apoyo para actividades recreativas en nuestros Centros Acuáticos.
- 3.2.6 La cuenta de **Equipó e Instrumental Médico y de Laboratorio**, se integra por la cantidad de \$ **22,382**, corresponde principalmente para compras del área médica y de rehabilitación.



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA
DEL ESTADO DE ZACATECAS

- 3.2.7 La cuenta de **Equipo de Transporte** se integra por la cantidad de \$ 1'595,550, correspondiente a la compra de 7 vehículos, (la descripción de los vehículos se encuentra en la relación de bienes muebles en la carpeta de Anexos.) Se cuenta con 6 unidades propiedad del Instituto y 21 unidades en comodato con la Secretaría de Finanzas, los cuales se encuentran con el Resguardo Oficial a nombre del Instituto y registrados en el sistema SAAF.
- 3.2.8 La cuenta de **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas**, se constituye por la cantidad de \$ 1'869,566, se compone de la siguiente manera: Maquinaria y equipo Agropecuario, Maquinaria y Equipo Industrial, Herramientas y Maquinarias y Otros Equipos, la descripción se encuentra en la relación de bienes muebles en la carpeta de Anexos

La cuenta de **ACTIVOS INTANGIBLES** se integra por un monto de \$ 3'872,909, en este periodo se afectó la cuenta **Otros Activos Intangibles** por un monto de 3'860,000, el detallado se encuentra en la carpeta de los anexos.

En relación a la **Depreciación de bienes de Activos Fijos**, se está trabajando para dar de baja los activos no localizados, reevaluar los activos totalmente depreciados y que aún están en uso, identificar los bienes muebles en comodato, conciliar la información del SAAF contra el SIIF, para estar en condiciones de cargar la información real en el SIIF y proceder a realizar las depreciaciones correspondientes de ejercicios anteriores. La depreciación anexa corresponde únicamente al ejercicio 2017. Integrada por un monto de \$ 235,862.

4. **Estimaciones y Deterioros**

En este periodo no se cuenta con ningún registró.

5. **Otros Activos**

En este periodo no se cuenta con ningún registró.



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Handwritten signature and a large handwritten 'X' mark.

PASIVO

1. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

1.1 Las **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** muestra un saldo de: **\$ 5,074,512** se integra con las siguientes cuentas:

NOMBRE	SALDO
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,502,026
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,091,953
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	801,300
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	-1'121,426
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	800,659
TOTAL	\$5,074,512

La cuenta de **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES** se integra principalmente por concepto de ISR por sueldos, salarios y pagos al INFONAVIT. En este periodo está pendiente de aplicar el Pago de Previsión Social, por un monto de **\$ 891,103**.

1.2 La cuenta **PROVISIONES A CORTO PLAZO** muestra un saldo de **\$ 21,466,160** se conforma de la siguiente manera: **\$ 20,921,381** este importe corresponde a la construcción en proceso (Infraestructura) que está realizando en las instalaciones del Instituto, y el importe **\$ 487,960** corresponde al convenio realizado por INCUFIDEZ e ISSSTEZAC del equipo de Basquetbol Mineros.

1.3 La cuenta **OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO**, se integra por la cuenta **INGRESOS POR CLASIFICAR**, muestra un saldo de **\$ 27,331**, afectando en este periodo las cuentas bancarias 9411 y 9420.

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

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

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

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



Gobierno del Estado de Zacatecas
INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

A) NOTAS DE DESGLOSE

A.1) INFORMACION CONTABLE

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

1. La cuenta **Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido**, se integra por la cuenta Donaciones de Capital, por un monto de \$ 101'416,824, no presentando movimientos durante el ejercicio 2017
2. La cuenta **Hacienda Pública/Patrimonio Generado**, se integra por las cuentas: **RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)** por un monto de \$ 44,328,741, **RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES** por un monto de \$ 56,577,076, **Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores** por un monto de \$ 238,652, correspondiente a reclasificaciones de saldos de ejercicios anteriores.

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

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



Gobierno del Estado de Zacatecas
INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

A) NOTAS DE DESGLOSE

A.1) INFORMACION CONTABLE

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1) Ingresos de la Gestión:

1. La cuenta **Ingresos por Venta de Bienes y Servicios** muestra un monto de \$ 20'735,789, por concepto de recaudación de cuotas de los Centros Acuáticos, Gimnasia y otros ingresos.
2. La cuenta **Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, muestra un monto de \$ 188'883,973, correspondientes a Ingresos Recibidos de Recursos Estatales. Se integra por la sub-cuenta **Participaciones y Aportaciones** por un monto de \$ 39,854,188, **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** por un monto de \$ 149.029,785
3. La cuenta **Otros Ingresos y Beneficios** se integra por la sub-cuenta **Ingresos Financieros**, muestra un monto de \$ 4,582, correspondiente a rendimientos de cuentas bancarias Federales.



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

2) Gastos y Otras Partidas:

1. La cuenta de **Gastos de Funcionamiento** muestra un importe de \$ 106'252,578, se compone por las siguientes sub-cuentas:
 - 1.1 **Servicios Personales:** Se compone por un monto de \$ 50'637,045, utilizados para el pago de sueldos y prestaciones del personal del Instituto.
 - 1.2 **Materiales y Suministros:** se integra por un monto de \$ 16'986,894, utilizado para el pago de alimentos, productos químicos farmacéuticos, combustibles, lubricantes y aditivos.
 - 1.3 **Servicios Generales:** se integra por un monto de \$ 38'628,638, utilizado para el pago de servicios básicos, bancarios, comunicación social, publicidad, traslado, viáticos, servicios oficiales y otros servicios generales.
2. La cuenta **Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas** muestra un monto de \$ 58'807,163, se compone por las siguiente sub-cuentas:
 - 2.1 **Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público,** en este periodo no se presentaron movimientos.
 - 2.2 **Ayudas Sociales,** muestra un monto de \$ 58'807,163, utilizado para el pago de Ayudas Sociales a Personas y Becas.
3. La cuenta **Otros gastos y pérdidas extraordinarias** se compone por la cuenta estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones presentado un saldo de \$ 235,862, correspondiente a las depreciaciones del ejercicio 2017.

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA



Gobierno del Estado de Zacatecas
INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

A) NOTAS DE DESGLOSE

A.1) INFORMACION CONTABLE

4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

1.1 Análisis de Saldos Iniciales:

CVO.	CONCEPTO	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016
1	EFFECTIVO EN BANCOS - TESORERIA	24,195,311	1'586,491
2	EFFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIAS	500	500
3	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	4	4
4	FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA	0	0
5	DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0	0
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES		\$ 24,195,811	\$ 1'586,995



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

1.2 Análisis de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles:

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

- 1.2.1 **Mobiliario y Equipo de Administración:** Muestra un monto de \$ 1'217,220, el cual se integra por Muebles de Oficina y Estantería, Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información, Otros Mobiliarios y Equipos de Administración, los cuales se encuentran en regulares condiciones, existiendo mobiliario y equipo de cómputo que se tiene que dar de baja y/o que se tiene que revaluar. Cabe hacer mención el desglose de Bienes Muebles se encuentran en los anexos.
- 1.2.2 **Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo:** Muestra un monto de \$ 1'099,332, integrado por los siguientes conceptos: Equipos y Aparatos Audiovisuales, Aparatos Deportivos, Cámaras Fotográficas y de Video, Otros Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo, este mobiliario es utilizado para llevar a cabo diversas actividades en diferentes disciplinas deportivas, así como el material de apoyo para actividades recreativas en nuestros Centros Acuáticos.
- 1.2.3 **Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio:** Muestra un monto de \$ 22,382, corresponde principalmente para compras del área médica y de rehabilitación.
- 1.2.4 **Equipo de Transporte:** Muestra un monto de \$ 1'595,550, correspondiente a la compra de 7 vehículos, (la descripción de los vehículos se encuentra en la relación de bienes muebles en la carpeta de Anexos.) Se cuenta con 6 unidades propiedad del Instituto y 21 unidades en comodato con la Secretaria de Finanzas, los cuales se encuentran con el Resguardo Oficial a nombre del Instituto y registrados en el sistema SAAF.
- 1.2.5 **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas:** Muestra un monto de \$ 1'869,566, se compone de la siguiente manera: Maquinaria y equipo Agropecuario, Maquinaria y Equipo Industrial, Herramientas y Maquinarias y Otros Equipos, la descripción se encuentra en la relación de bienes muebles en la carpeta de Anexos



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

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

CVO.	CONCEPTO	2017	2016
1	Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0.00	0.00
2	Movimientos de partidas (rubros) que no afectan al efectivo.	0.00	0.00
3	Depreciación	0.00	0.00
4	Amortización	0.00	0.00
5	Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
6	Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
7	Ganancia/Pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
8	Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
9	Partidas Extraordinarias	0.00	0.00

“NO APLICA” este formato para el Instituto.

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

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

Cuenta Pública 2017

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2017

(Pesos)

Ente Público: Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas




1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 209,301,894.00
--	--	--------------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		-\$ 235,862.43
Mobiliario y equipo de administración	-103,661	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-40,709	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-2,245	
Vehículos y equipo de transporte	-58,705	
Equipo de defensa y seguridad	-30,543	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	

3. Más gastos contables no presupuestales		-\$ 235,862.43
Estimaciones, Depreciaciones,	-235,862	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	

4. Total Gasto Contable		\$ 209,537,756.43
--------------------------------	--	--------------------------

16

X



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS



Cuenta Pública 2017
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2017



(Pesos)

Ente Público: Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 209,619,761.00
------------------------------------	--	--------------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 4,583.00
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios		
Otros ingresos contables no presupuestarios	4,583	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ -
Productos de Capital		
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	\$ 209,624,344.00
--	--------------------------



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS



Gobierno del Estado de Zacatecas
INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 AL 30 DE DICIEMBRE DEL 2017.

B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

1. CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS.

1.1 CONTABLES:

A) Juicios:

Se cuenta con una demanda laboral del trabajador Edith Angélica Caldera Galván, la cual labora actualmente en el Instituto. En su demanda solicita la reinstalación en su anterior área de trabajo, ya que por necesidades del Instituto fue cambiada a otra área. La demanda se encuentra en etapa de ejecución, ya que se interpuso un amparo y estamos en espera de la resolución.

Contra el amparo interpuesto recayó sentencia adversa al INCUDIFEZ y se procedió a agotar la última instancia que existe en materia laboral, quedando radicado el recurso de Revisión bajo el número 393/2016, ante el Tribunal Federal Colegiado de Circuito XXIII ubicado en esta ciudad.

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



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

Handwritten signature and a large handwritten 'X' mark.

B) Bienes en Comodato:

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

CVO.	No. Económico	Descripción	Marca	Modelo	Serie	No. Resguardo
1	2	OMNIBUS AVANTE PLUS 20 PASAJEROS	DINA	1991	0069891	29755
2	24	SUBURBAN PAQ. B	CHEVROLET	2004	3GNEC16TZ4G313435	29753
3	438	AUTOBUS DE PAS.	MCI	1995	IM8SDMMA8SP046808	29756
4	452	URVAN 9 PAS. T/M	NISSAN	2008	JN1AE56S68X-001106	29757
5	473	SEDAN GOLF GL T/M	VOLKSWAGEN	1999	3VWGZA1W8XM252651	2317
6	769	MICROBUS 23 PAS. T/M	CHEVROLET	1993	3GCEJ42K8PM194144	29758
7	770	AUTOBUS PANAMERICANO 41 PAS. ST9441001 T/M	MASA	1999	3CETTA6Y9X1019092	29759
8	772	CLUB WAGON M-86 SUPER WAGON T/A	FORD	1998	1FBSS31L8WHB30961	29760
9	773	AUTOBUS 39 PAS. MOD. HALCON T/M	DINA	1992	OI-0233	29772
10	1292	SEDAN CHEVY 3 PTAS. PAQ. B T/M	CHEVROLET	2003	3G1SF21603S167356	2317
11	1323	SEDAN CHEVY 3 PTAS. PAQ. B T/M	CHEVROLET	2007	3G1SF21X67S123683	2317
12	1326	SEDAN CHEVY 3 PTAS. PAQ. B T/M	CHEVROLET	2007	3G1SF21XX7S123718	2317
13	1894	SEDAN CITY 2 PTAS.	VOLKSWAGEN	1997	3VWZZZ113VM507407	2317
14	2407	PICK-UP C-20	CHEVROLET	1998	1GCEC34K4WZ205562	29765
15	2408	COMBI	VOLKSWAGEN	1998	9BWA23720WP200292	23429
16	2442	SUBURBAN	CHEVROLET	2001	3GNEC16R31G145224	29768
17	2450	SILVERADO DE LUJO AUT.	CHEVROLET	1999	3GCEC28R3XG193522	29772
18	2794	ECOLOLINE REGULAR WAGON	FORD	2001	1FMRE11271HB1168	2317
19	2806	PICK-UP F-250 CAB. REG.	FORD	2001	3FTEF17WMA09020	2317
20	2810	PICK-UP CUSTOM C-20	CHEVROLET	1998	1GCEC34K0WZ212623	2317
21	3555	AMBULANCIA TIPO II EUROPA COMPACT LE VW	VOLKSWAGEN	2013	MV1DLY7H1DH029006	29752

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ ORÓZCO



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

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



Gobierno del Estado de Zacatecas
INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2017.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.

C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

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

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

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

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

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

3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

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

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

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

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

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

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

4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

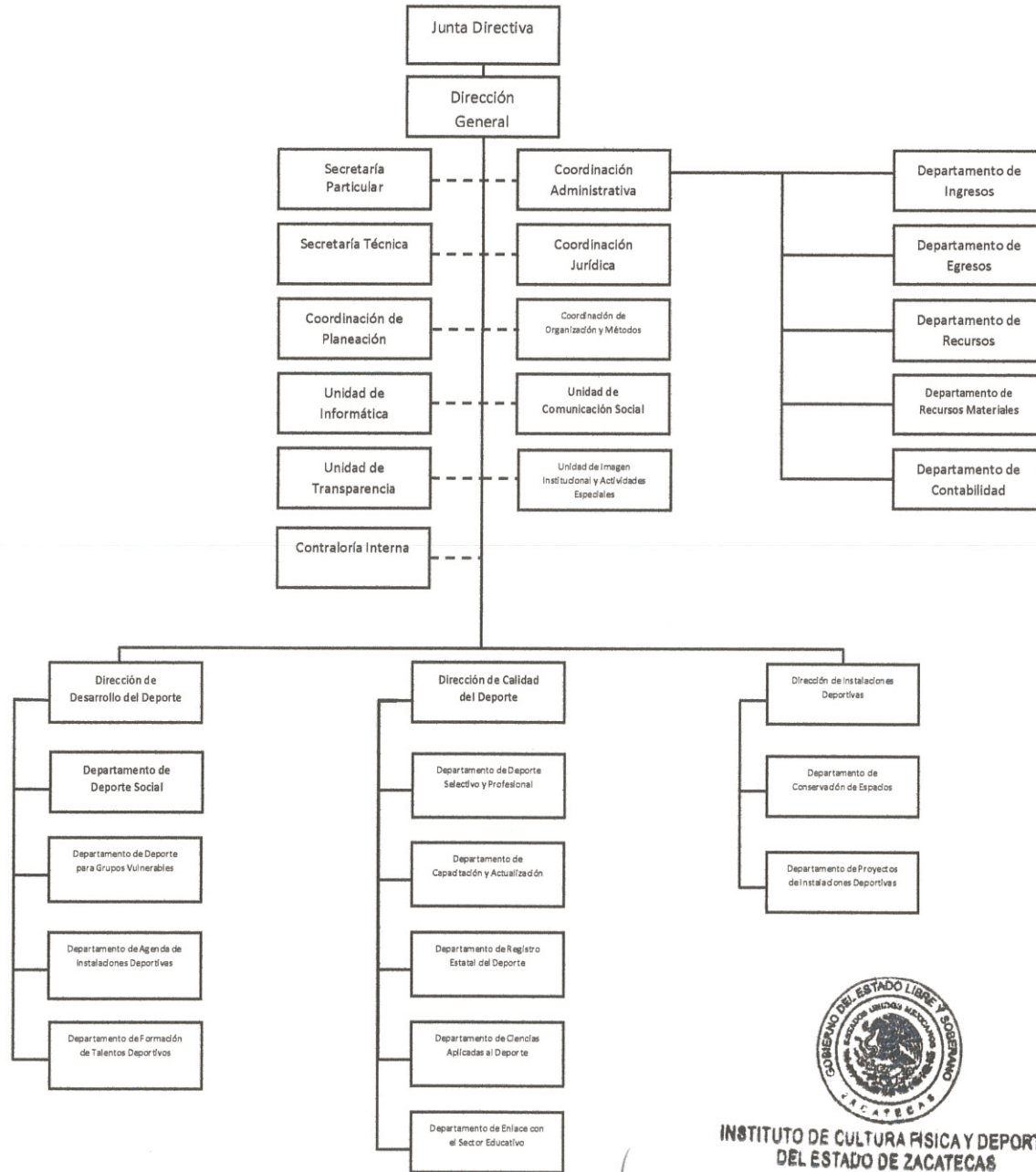
- a) El objeto social Coordinar, normar, evaluar y vigilar todas las actividades referentes a la promoción, fomento, investigación, enseñanza, difusión y práctica de la cultura física y del deporte en el Estado.
- b) Principal Actividad el impulso, fomento y desarrollo de la actividad física, el deporte y la recreación en la Entidad.
- c) Ejercicio fiscal. Los Estados Financieros, así como las presentes notas corresponden al ejercicio fiscal 2017.
- d) Consideraciones fiscales del ente. Se tiene la obligación de realizar el entero mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR)
- e) Régimen jurídico Este ente público Se encuentra dentro del Organismo público descentralizado de la Administración Pública Estatal.
- f) Estructura organizacional básica:



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS



ORGANIGRAMA



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

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

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

6. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

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

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

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

No se realizaron registros por este concepto.

8. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO.

No se realizaron registros por este concepto.

9. FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANALOGOS.

No se realizaron registros por este concepto.

10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Se informa sobre las principales condiciones del ente público del "Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas", que ha estado operando del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2017, las cuales influyeron en la toma de decisiones de la Administración, tanto a nivel local como Federal.

11. INFORMACION SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA.

No se realizaron registros por este concepto.

12. CALIFICACIONES OTORGADAS.

No se realizaron registros por este concepto.

13. PROCESO DE MEJORA.

No se realizaron registros por este concepto.

14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

No se realizaron registros por este concepto.



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

No se realizaron registros por este concepto.

16. PARTES RELACIONADAS.

No se realizaron registros por este concepto.

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

No se realizaron registros por este concepto.

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

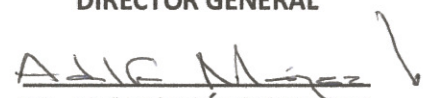


L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL



DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

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