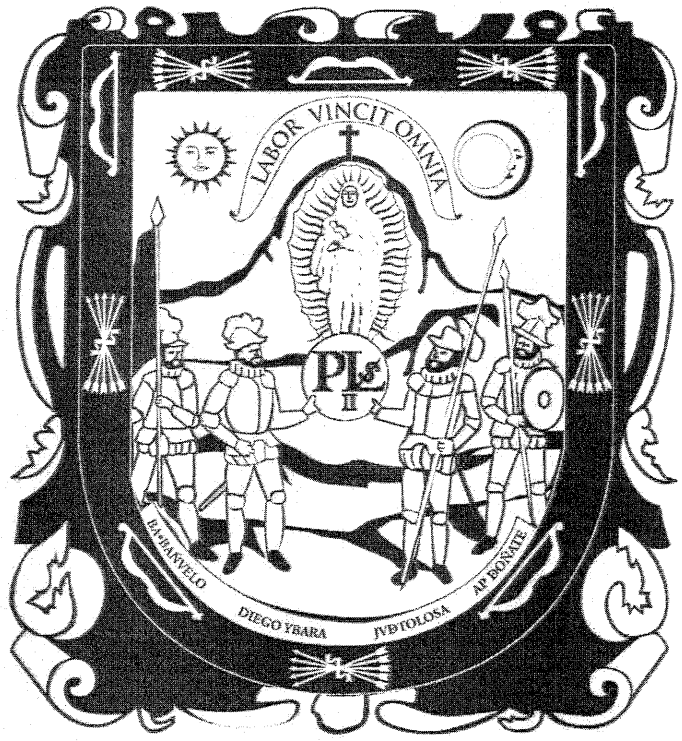

I. Información Contable

ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE
2018-2021

Cuenta Pública 2017
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2017 y 31 de diciembre de 2016
(Pesos)
Ente Público: INSTITUTO ZACATECANO DE CULTURA "RAMÓN LÓPEZ VELARDE"

CONCEPTO	Año 2017	Año 2016
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	34,066,227	17,632,115
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	7,487,448	5,725,895
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	**41,553,675**	**23,358,010**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	4,929,601
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	19,209,554	16,315,668
Activos Intangibles	21,549	21,549
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-8,161,793	-6,257,462
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
		0
Total de Activos No Circulantes	**11,069,310**	**15,009,356**
Total del Activo	**52,622,985**	**38,367,366**

CONCEPTO	Año 2017	Año 2016
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	20,671,036	9,005,363
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	18,634,541	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	17,431	1,367,431
Provisiones a Corto Plazo	0	12,161,783
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Pasivos Circulantes	**39,323,008**	**22,534,577**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	**0**	**0**
Total del Pasivo	**39,323,008**	**22,534,577**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0**	**0**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**13,299,977**	**15,832,790**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-431,422	7,175,012
Resultados de Ejercicios Anteriores	16,482,026	8,657,778
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-2,750,627	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**13,299,977**	**15,832,790**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**52,622,985**	**38,367,367**

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

Elaboró.

Pablo Manuel Alejandro Torres Corpus
Coordinador Administrativo

Vo.Bo.

Alfonso Vázquez Sosa
Director General

ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE
2016-2021

Cuenta Pública 2017
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO ZACATECANO DE CULTURA "RAMÓN LÓPEZ VELARDE"

Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**4,677,535**	**4,000,726**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente[1]	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	4,677,535	4,000,726
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**174,790,810**	**182,422,311**
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	174,790,810	182,422,311
Otros Ingresos y Beneficios	**18,023**	**1,843**
Ingresos Financieros	18,023	1,843
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***179,486,368***	***186,424,880***

Concepto	2017	2016
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**166,484,178**	**173,665,375**
Servicios Personales	69,939,836	61,633,675
Materiales y Suministros	5,096,857	4,644,754
Servicios Generales	91,447,485	107,386,946
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**11,503,376**	**3,556,000**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	560,000
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	703,000	2,996,000
Ayudas Sociales	4,618,105	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	6,177,271	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	5,000	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**0**	**0**
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**1,930,237**	**2,028,493**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	1,930,237	2,028,493
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	***179,917,791***	***179,249,868***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***-431,423***	***7,175,012***

[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.

Pablo Manuel Alejandro Torres Corpus
Coordinador Administrativo

Vo.Bo.

Alfonso Vázquez Sosa

ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE
2016-2021

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

Ente Público: INSTITUTO ZACATECANO DE CULTURA "RAMÓN LÓPEZ VELARDE"

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**	**0**	**-2,750,627**	**0**	**-2,750,627**
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	**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**	**8,657,778**	**7,175,012**	**0**	**15,832,790**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	7,175,012	0	7,175,012
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	8,657,778	0	0	8,657,778
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	**0**	**8,657,778**	**4,424,385**	**0**	**13,082,163**
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**	**7,824,247**	**-7,606,434**	**0**	**217,813**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-431,422	0	-431,422
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	7,824,247	-7,175,012	0	649,235
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	**0**	**16,482,025**	**-3,182,049**	**0**	**13,299,976**

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

Elaboró.

Pablo Manuel Alejandro Torres Corpus
Coordinador Administrativo

Vo.Bo.

Alfonso Vázquez Sosa
Director General

ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE
2016-2021

Cuenta Pública 2017
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)
Ente Público: INSTITUTO ZACATECANO DE CULTURA "RAMÓN LÓPEZ VELARDE"

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**6,833,932**	**21,089,551**
Activo Circulante	**0**	**18,195,665**
Efectivo y Equivalentes	0	16,434,112
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	1,761,553
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	**6,833,932**	**2,893,886**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	4,929,601	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	2,893,886
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,904,331	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0

Concepto	Origen	Aplicación
PASIVO	**30,300,215**	**13,511,783**
Pasivo Circulante	**30,300,215**	**13,511,783**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	11,665,674	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	18,634,541	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	1,350,000
Provisiones a Corto Plazo	0	12,161,783
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	**0**	**0**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**649,235**	**3,182,049**
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	**649,235**	**3,182,049**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	431,422
Resultados de Ejercicios Anteriores	649,235	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,750,627
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.

Pablo Manuel Alejandro Torres Corpus
Coordinador Administrativo

Vo.Bo.

Alfonso Vázquez Sosa
Director General

ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE
2016 - 2021

Cuenta Pública 2017
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)
Ente Público: INSTITUTO ZACATECANO DE CULTURA "RAMÓN LÓPEZ VELARDE"

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**179,486,368**	**186,424,880**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	4,677,535	4,000,726
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	174,790,810	182,422,311
Otros Orígenes de Operación	18,023	1,843
Aplicación	**179,917,791**	**179,249,868**
Servicios Personales	69,939,836	61,633,675
Materiales y Suministros	5,096,857	4,644,754
Servicios Generales	91,447,485	107,386,946
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	560,000
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	703,000	2,996,000
Ayudas Sociales	4,618,105	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	6,177,271	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	5,000	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	1,930,237	2,028,493
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**-431,423**	**7,175,012**

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**6,833,932**	**2,995,207**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	6,833,932	2,995,207
Aplicación	**2,893,886**	**14,893,543**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	2,893,886	9,956,982
Otras Aplicaciones de Inversión	0	4,936,561
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**3,940,046**	**-11,898,336**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**30,949,450**	**11,111,397**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	30,949,450	11,111,397
Aplicación	**18,023,963**	**12,110,726**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	18,023,963	12,110,726
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**12,925,487**	**-999,329**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**16,434,110**	**-5,722,653**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**17,632,115**	**23,354,767**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	**34,066,227**	**17,632,115**

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

Elaboró

Pablo Manuel Alejandro Torres Corpus
Coordinador Administrativo

Vo.Bo.

Alfonso Vázquez Sosa
Director General

ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE
2016-2021

Cuenta Pública 2017
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)
Ente Público: INSTITUTO ZACATECANO DE CULTURA "RAMÓN LÓPEZ VELARDE"

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	**38,367,366**	**630,758,360**	**616,502,742**	**52,622,984**	**14,255,618**
Activo Circulante	**23,358,010**	**627,801,114**	**609,605,449**	**41,553,675**	**18,195,665**
Efectivo y Equivalentes	17,632,115	388,499,219	372,065,107	34,066,227	16,434,112
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,725,895	239,301,895	237,540,342	7,487,448	1,761,553
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	**15,009,356**	**2,957,246**	**6,897,293**	**11,069,309**	**-3,940,047**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	4,929,601	0	4,929,601	0	-4,929,601
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	16,315,668	2,932,670	38,784	19,209,554	2,893,886
Activos Intangibles	21,549	0	0	21,549	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-6,257,462	24,576	1,928,908	-8,161,794	-1,904,332
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.

Pablo Manuel Alejandro Torres Corpus
Coordinador Administrativo

Vo.Bo.

Alfonso Vázquez Sosa
Director General

ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE
2016-2021

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 ZACATECANO DE CULTURA "RAMÓN LÓPEZ VELARDE"

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			22,534,576	39,323,008
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos		22,534,576	39,323,008
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			***22,534,576***	***39,323,008***

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

Elaboró:

Pablo Manuel Alejandro Torres Corpus
Coordinador Administrativo

Vo.Bo.

Alfonso Vázquez Sosa
Director General

ZACATECAS
TRABAJEMOS DIFERENTE
2016-2021

Cuenta Pública 2017
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO ZACATECANO DE CULTURA "RAMÓN LÓPEZ VELARDE"

	Acreedor	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

Pablo Manuel Alejandro Torres Corpus
Coordinador Administrativo

Vo.Bo.

Alfonso Vázquez Sosa
Director General