

INCUFIDEZ
INSTITUTO DE CULTURA FISICA
Y DEPORTE DEL ESTADO
DE ZACATECAS



ZACATECAS
GOBIERNO DEL ESTADO

Información Contable

Cuenta Pública 2015
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)



Ente Público:

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año		
	2015	2014		2015	2014	
ACTIVO			PASIVO			
Activo Circulante			Pasivo Circulante			
111 Efectivo y Equivalentes	8,646,647	36,136,629	-27,499,982 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	7,775,671	3,202,444	211
112 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	6,875,859	2,069,059	4,606,800 Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0	212
113 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	85,505	27,806	57,700 Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	213
114 Inventarios	0	0	0 Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0	214
115 Almacenes	0	0	0 Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0	215
116 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-315,127	0	-315,127 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0	216
119 Otros Activos Circulantes	0	0	0 Provisiones a Corto Plazo	7,273,187	35,546,995	217
Total de Activos Circulantes	15,092,885	38,233,494	0 Otros Pasivos a Corto Plazo	25,783	4,050	219
Activo No Circulante			-23,140,609 Total de Pasivos Circulantes	15,074,641	38,753,489	
121 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0 Pasivo No Circulante			
122 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	73,524	0	0 Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0	221
123 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	152,397,986	152,397,986	73,524 Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0	222
124 Bienes Muebles	4,477,815	4,024,536	0 Deuda Pública a Largo Plazo	0	0	223
125 Activos Intangibles	12,909	7,127	453,279 Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0	224
126 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-677,798	-677,798	5,782 Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0	225
127 Activos Diferidos	0	0	0 Provisiones a Largo Plazo	0	0	226
128 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0 Total de Pasivos No Circulantes	0	0	
129 Otros Activos no Circulantes	0	0	0 Total del Pasivo	15,074,641	38,753,489	
Total de Activos No Circulantes	156,284,436	155,751,851	532,585 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO			
Total del Activo	171,377,321	193,985,345	-22,608,025 Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	101,416,824	101,416,824	
			Aportaciones	0	0	311
			Donaciones de Capital	101,416,824	101,416,824	312
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0	313
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	54,885,856	53,815,033	
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,505,839	50,016,297	
			Resultados de Ejercicios Anteriores	53,523,506	3,822,336	322
			Revalúos	0	0	323
			Reservas	0	0	324
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-143,489	-23,600	325
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	
			Resultado por Posición Monetaria	0	0	331
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	332
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	156,302,680	155,231,857	
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	171,377,321	193,985,345	

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

PROF. MARTÍN BARRAZA LUNA
DIRECTOR GENERAL



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

L.A.E. JOSE ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Conta Pública 2015
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)



Ente Público:

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	17,483.102	14,860.411	Gastos de Funcionamiento	51,730.485	42,733.836
Impuestos	0	0	Servicios Personales	34,067.865	27,073.511
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	3,755.677	3,500.178
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	13,906.942	12,160.147
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	90,774.156	54,619.779
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	53,846.703	9,204.193
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	17,483.102	14,860.411	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	127.055
			Ayudas Sociales	36,927.454	45,288.532
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	125,912.894	132,463.093	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	24,424.426	53,556.440	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	101,488.468	78,906.653	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	614.484	46.408	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	614.484	2,318			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	44,090	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	144,010.480	147,369.912			
			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	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	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	142,504.641	97,353.615
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,505.839	50,016.297

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

PROF. MARTÍN BARRAZA LUNA
DIRECTOR GENERAL



L.A.E. JOSE ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Cuenta Pública 2015
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(pesos)



Ente Público: **INSTITUTO DE CULTURA FISICA 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	-23.600	0	0	-23.600
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	101.416.824	0	0	0	101.416.824
311 Aportaciones	0	0	0	0	0
312 Donaciones de Capital	101.416.824	0	0	0	101.416.824
313 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	3.822.336	50.016.297	0	53.838.633
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			50.016.297	0	50.016.297
Resultados de Ejercicios Anteriores		3.822.336		0	3.822.336
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014	101.416.824	3.798.736	50.016.297	0	155.231.857
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015	0	0	0	0	0
311 Aportaciones	0	0	0	0	0
312 Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
313 Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	49.581.281	-48.510.458	0	1.070.823
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1.505.839	0	1.505.839
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	49.581.281	-50.016.297	0	-435.016
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015	101.416.824	53.380.017	1.505.839	0	156.302.680

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

PROF. MARTIN BARRAZA LUNA
DIRECTOR GENERAL



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

L.A.E. JOSE ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2015
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)



Ente Público: **INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	27.805.109	5.197.084	PASIVO	4.594.960	28.273.808
Activo Circulante	27.805.109	4.664.499	Pasivo Circulante	4.594.960	28.273.808
Efectivo y Equivalentes	27.489.982	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4.573.227	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	4.606.800	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	57.700	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	315.127	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	28.273.808
Activo No Circulante	0	532.585	Otros Pasivos a Corto Plazo	21.733	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	73.524	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	453.279	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	5.782	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	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	49.701.170	48.630.347
Otros Activos no Circulantes	0	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	49.701.170	48.630.347
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	48.510.458
			Resultados de Ejercicios Anteriores	49.701.170	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	119.889
			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.

PROF. MARTIN BARRAZA LUNA
DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
 DEL ESTADO DE ZACATECAS

L.A.E. JOSÉ ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2015
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 y 2014
(Pesos)



Ente Público:

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

Concepto	AÑO		Concepto	AÑO	
	2015	2014		2015	2014
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	144,010,480	147,369,912	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	Aplicación	459,061	154,309,209
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	152,397,986
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	453,279	1,904,096
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	17,483,102	14,860,411	Otras Aplicaciones de Inversión	5,782	7,127
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-459,061	-154,309,209
Participaciones y Aportaciones	24,424,426	53,556,440			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	101,489,468	78,908,653	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	614,484	46,408	Origen	4,910,087	0
Aplicación	142,504,641	97,353,615	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	34,067,865	27,073,511	Interno	0	0
Materiales y Suministros	3,755,677	3,500,178	Externo	0	0
Servicios Generales	13,906,942	12,160,147	Otros Orígenes de Financiamiento	4,910,087	7,699,179
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	53,846,703	9,204,193	Aplicación	33,373,323	1,149,992
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	127,055	Interno	0	0
Ayudas Sociales	36,927,454	45,288,532	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	33,373,323	1,149,992
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-28,463,236	-1,149,992
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-27,416,458	-105,442,905
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	36,136,629	3,406,588
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	8,646,647	36,136,629
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,505,839	50,016,297			

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

PROF. MARTÍN BARRAZA LUNA
DIRECTOR GENERAL



L.A.E. JOSE ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Cuenta Pública 2015
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)



Ente Público: INSTITUTO DE CULTURA FISICA 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	193.985.345	646.809.772	669.417.797	171.377.321	-22.608.025
Activo Circulante	38.233.494	646.151.539	669.292.148	15.092.885	-23.140.609
111 Efectivo y Equivalentes	36.136.629	494.330.235	521.820.218	8.646.647	-27.489.982
112 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2.069.059	149.404.461	144.797.862	6.675.859	4.606.800
113 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	27.806	2.416.842	2.359.143	85.505	57.700
114 Inventarios	0	0	0	0	0
115 Almacenes	0	0	0	0	0
116 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	315.127	-315.127	-315.127
119 Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	155.751.851	658.233	125.648	156.284.436	532.585
121 Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
122 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	199.172	125.648	73.524	73.524
123 Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	152.397.986	0	0	152.397.986	0
124 Bienes Muebles	4.024.536	453.279	0	4.477.815	453.279
125 Activos Intangibles	7.127	5.782	0	12.909	5.782
126 Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-677.798	0	0	-677.798	0
127 Activos Diferidos	0	0	0	0	0
128 Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
129 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


 PROF. MARTIN BARRAZA LUNA
 DIRECTOR GENERAL



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
 DEL ESTADO DE ZACATECAS


 L.A.E. JOSE ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Cuenta Pública 2015
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)



Ente Público: INSTITUTO DE CULTURA FISICA 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				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			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			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			38.753.489	15.074.641
Total Deuda y Otros Pasivos			38.753.489	15.074.641

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



PROF. MARTÍN BARRAZA LUNA
 DIRECTOR GENERAL





L.A.E. JOSÉ ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

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

Avance de Gestión Financiera del 1 al 31 de Diciembre del Ejercicio 2015

INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES

Todos los entes públicos tendrán la obligación de presentar junto con sus estados contables periódicos un informe sobre sus pasivos contingentes.

De acuerdo con la normatividad técnica internacional y la vigente en México, un pasivo contingente es:

- A) Una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, o en su caso por la no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad; o bien
- B) Una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque:
 - I) No es probable que la entidad tenga que satisfacerla, desprendiéndose de recursos que incorporen beneficios económicos; o bien
 - II) El importe de la obligación no puede ser medido con la suficiente fiabilidad.

En otros términos, los pasivos contingentes son obligaciones que tienen su origen en hechos específicos e independientes del pasado que en el futuro pueden ocurrir o no y, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecen o se convierten en pasivos reales por ejemplo, juicios, garantías, avales, costos de planes de pensiones, jubilaciones, etc.

En este rubro 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 de trabajo dentro del Instituto. La demanda se encuentra en etapa de ejecución, ya que se interpuso un amparo y estamos en espera de la resolución.

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO


L.A.E. JOSE ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL


PROF. MARTIN BARRAZA LUNA

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
AVANCE DE CUENTA PÚBLICA 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1) NOTAS DE DESGLOSE

1.1) INFORMACION CONTABLE

1.1.1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes:

La cuenta de **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE** se integra por un monto de \$ 8,646,646. los cuales se integran a continuación:

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

La cantidad que refleja este fondo fijo de caja es un saldo se viene reflejando de ejercicios anteriores, ya que la persona responsable del fondo fue retirada de este instituto sin aviso alguno por lo que será analizado y se tomara una decisión para el ejercicio 2016

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

- 1.2 La cuenta de **BANCOS/TESORERIA** está integrado por un importe de \$ 8,646,142., el cual está integrado por 19 cuentas bancarias, correspondiente a Recurso federal, Estatal y Recurso propio. Se anexa las cuentas bancarias con las que cuenta el Instituto:

- 1.3 La cuenta de **INVERSIONES TEMPORALES** presenta un monto de \$ 4. el cual corresponde a saldos de las Inversiones de ejercicios anteriores, sin embargo ya fue solicitada la cancelación de la inversión a la institución bancaria que corresponde.

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

La cuenta de Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes se integra por un monto de \$ 6'675,858, las cuales se integran a continuación:

- 2.1. Las **CUENTAS POR COBRAR** muestran un saldo de \$ 5'700,592. por concepto de Venta de Bienes y Servicios, Participaciones, Aportaciones y Transferencias, Asignaciones y Otras Ayudas.
- 2.2. La cuenta **DEUDORES DIVERSOS** refleja un saldo de \$ 826,775. correspondiente a saldos de ejercicios anteriores, así como saldos pendientes de recuperar por viáticos al personal y préstamos otorgados.
- 2.3 La cuenta de **DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA** refleja un saldo de \$5,300.00, los cuales son utilizados para cubrir necesidades urgentes e imprevistas,(fondo revolvente)
- 2.4 La cuenta de **PRESTAMOS OTORGADOS** muestra un saldo de \$ 143,190, corresponde a reclasificaciones de ejercicios anteriores, la cual representa deudas a largo plazo mayor de un año, en este mes no presenta afectación la cuenta.

La cuenta de ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQ. DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS A C/P por un importe de \$ 85,505. corresponde a importes entregados a proveedores por la compra de un bien o la prestación de un servicio.

La cuenta de DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO presenta un saldo de \$73,524, correspondiente a deudas de ejercicios anteriores mayores a un año. En este periodo no se tiene ningún registro en esta cuenta.

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

Este rubro no aplica para el Instituto.

3.1 Inversiones Financieras

El Instituto cuenta con Inversiones del programa Federal de Infraestructura, de recursos propios y de recursos estatales.

3.2 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

La cuenta de BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO muestra un monto de \$ 152'397,986 los cuales se integran a continuación:

- 3.2.1 La cuenta de **Terrenos** se integra por la cantidad de \$ 96'482,236, el cual corresponde al marcado con el domicilio Parque la Encantada S/N, Colonia Cinco Señores. En este mes la cuenta no presento ningún registro.
- 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. En este mes la cuenta no presento ningún registro.



- 3.2.3 La cuenta de **Construcción en proceso en bienes de dominio público**, se integra por un importe de \$ 50'000.000.00 correspondiente a la construcción de Unidad Deportiva El Orito, ubicada en el Municipio de Zacatecas.

La cuenta de **BIENES MUEBLES** muestra un monto de \$ 4'477,815, en este mes la cuenta no presento ningún movimiento. 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 ---- \$ 2'170,704, los cuales corresponden principalmente a muebles de oficina y equipo de cómputo, los cuales se encuentra en regulares condiciones, existiendo mobiliario y equipo de cómputo que se tiene que dar de baja y/o que se tiene que revaluar.
- 3.2.5 La cuenta de **Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo** se integra por la cantidad de \$ 503,893, correspondiente a material diverso para realizar las actividades de las distintas disciplinas, principalmente material de apoyo para las actividades físicas y recreativas de las albercas.
- 3.2.6 La cuenta de **Equipó e Instrumental Médico y de Laboratorio**, se integra por la cantidad de \$ 139,364, el cual corresponde a compras de equipo de este ejercicio y compras de material de ejercicios anteriores, y se encuentra en buenas condiciones.
- 3.2.7 La cuenta de **Equipo de Transporte** se integra por la cantidad de \$ 690,557, correspondiente a la compra de una unidad en este ejercicio automóvil Jetta y a las compras de unidades de ejercicios anteriores. Se cuenta con 16 unidades en regulares condiciones. Sin embargo, la mayoría del equipo de transporte es viejo y se encuentra totalmente depreciado.
- 3.2.8. La cuenta de **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valores** se integra por la cantidad de \$ 973,296, los cuales se encuentran en regulares condiciones. Existiendo maquinarias y herramientas que se tiene que dar de baja, que se tienen que revaluar y/o que se encuentran totalmente depreciadas.

La cuenta de **ACTIVOS INTANGIBLES** se integra por un monto de \$ 12,909. de ejercicios anteriores en este ejercicio la cuenta no presento ningún registro.

En relación a la **Depreciación de bienes de Activos Fijos**, según las normas que emite el CONAC, se está trabajando en la realización de un sistema informático para el control y depreciación de los Activos Fijos con los que cuenta el Instituto. Por lo que en los próximos meses estaremos en condiciones de reflejar contablemente las depreciaciones. Se ha estado trabajando en realizar un inventario y etiquetando los Activos Fijos con los que cuenta el Instituto.

4. **Estimaciones y Deterioros**

En este rubro no se tiene ninguna partida para registrar en cuentas incobrables.

5. **Otros Activos**

Compra de un automóvil



PASIVO

1. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

1.1 Las **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** muestra un monto de: \$ 7'775,671, la cual se integra con las siguientes cuentas:

NOMBRE	SALDO
SERVICIOS PERSONALES	726,943
PROVEEDORES	1,469,730
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	3,556,133
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES	245,276
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,777,589
TOTAL	\$ 7,775,671

La cuenta de **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES** se integra principalmente por concepto de ISR por sueldos, salarios y pagos al Infonavit.

1.2 La cuenta **PROVISIONES A CORTO PLAZO** muestra un saldo de \$ 7'273,187, la cual disminuyo respecto al mes anterior por la aplicación de la obra de la Unidad Deportiva el Orito.

1.3 La cuenta **OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO** muestra un saldo de \$ 25,783, correspondiente a depósitos no identificados.

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 cuenta con ningún registro.

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.A.E. JOSE ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL

PROF. MARTIN BARRAZA LUNA

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



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Gobierno del Estado de Zacatecas
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
AVANCE DE CUENTA PÚBLICA 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

1) NOTAS DE DESGLOSE

1.1) 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..
2. La cuenta Hacienda Pública/Patrimonio Generado, muestra un saldo de \$ 174'967,969, se integra por la cuentas: **RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)** por un monto de \$ 121'444,463, por la cuenta **RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES** por un monto de \$ 53'523,506, y la cuenta **Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores** por un monto de \$ -143,489, correspondiente a reclasificaciones de saldos de ejercicios anteriores.

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO


L.A.E. JOSÉ ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL


PROF. MARTÍN BARRAZA LUNA

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
AVANCE DE CUENTA PÚBLICA 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1) NOTAS DE DESGLOSE

1.1) 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 saldo de \$ 17'483,102.
2. La cuenta Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, muestra un monto de \$ 24'424,426, se integra por las siguientes sub-cuentas:
 - 2.1 Participaciones y Aportaciones, por la cantidad de \$ 24'424,426, correspondiente a Recurso Federal.
 - 2.2 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por la cantidad de \$ 101'488,468, correspondientes a Ingresos de Recursos Estatales.
3. El importe de los Ingresos se integra por la cuenta Otros Ingresos y Beneficios, la cual se integra por la cuenta Ingresos Financieros por un monto de \$ 614,484, por concepto de rendimientos de cuentas bancarias Federales y Estatales

2) Gastos y Otras Partidas:

1. La cuenta de Gastos de Funcionamiento muestra un monto de \$ 51'730,485, se compone por las siguientes sub-cuentas:
 - 1.1 Servicios Personales por un monto de \$ 34'067,865, utilizados para el pago de sueldos y prestaciones del personal del Instituto.
 - 1.2 Materiales y Suministros, se integra por un monto de \$ 3'755,677.
 - 1.3 Servicios Generales, se integra por un monto de \$ 13'906,942.
2. La cuenta Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas muestra un monto de \$ 90'774,156, se compone por las siguientes sub-cuentas:
 - 2.1 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, representa un monto de \$ 53'846,703.
 - 2.2 Ayudas Sociales, representa un monto de \$ 36'927,453.

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO


L.A.E. JOSE ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL


PROF. MARTIN BARRAZA LUNA

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


INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Gobierno del Estado de Zacatecas
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
Avance de Gestión Financiera del 1 al 31 de Diciembre del Ejercicio 2015.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1) NOTAS DE DESGLOSE

1.2) INFORMACION CONTABLE

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

1.1 Análisis de Saldos Iniciales:

CVO.	CONCEPTO	DICIEMBRE- 2015	DICIEMBRE- 2014
1	EFFECTIVO EN BANCOS – TESORERIA	8'646,143,	36,136,125
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		\$ 8'646,647	\$ 36'136,626

1.2 Análisis de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles:

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

1.2.1.1 **Mobiliario y Equipo de Administración:** Compra de equipo de cómputo para diferentes Direcciones del Instituto.

1.2.1.2 **Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo:** Compra de material de apoyo para las actividades físicas y recreativas de los centros acuáticos

1.2.1.3 **Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio:** Compra de material médico para Centros Acuáticos

1.2.1.4 **Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas:** compra de automóvil.

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	2015	2014
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.

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



 L.A.E. JOSE ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL



 PROF. MARTIN BARRAZA LUNA

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



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
Avance de Gestión Financiera del 1 al 31 de Diciembre del Ejercicio 2015.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2) NOTAS DE DESGLOSE

2.1) INFORMACION PRESUPUESTARIA

2.1.1 Estado Analítico de Ingresos

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y contables: es la comparación del total de ingresos estimados y los realmente obtenidos durante el ejercicio fiscal 2015, conforme a su clasificación en la Ley de Ingresos y al Clasificador de Ingresos

Durante el ejercicio 2015 nos muestra en la información que a continuación se desglosa el comportamiento de los ingresos recaudados y los ingresos que están pendientes por recaudar

- 4173 ING X VTA DE BIENES Y SERVICIOS
- 4221 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR PÚBLICO
- 4213 CONVENIOS

INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

RECURSO ESTATAL DEL EJERCICIO 2015

CAPITULO 1000 (EJERCICIO 2015)

ACUMULADO 2015			ESTIMADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	MODIFICADO	REAL	DEVENGADO	RECAUDADO	PENDIENTE POR RECAUDAR
PROYECTO	COMPONENTE	ACCION								
1	5	5	19,898,731.00	890,134.24	37,734.22	20,751,131.02	21,208,153.73	21,208,153.73	20,660,396.71	547,757.02
2	1	2	129,052.00	14,027.80	2,372.52	140,707.28	153,640.76	153,640.76	150,292.09	3,348.67
3	1	2	9,022,883.00	338,625.25	18,693.27	9,342,814.98	8,872,858.79	8,872,858.79	8,653,615.41	219,243.38
			29,050,666.00	1,242,787.29	58,800.01	30,234,653.28	30,234,653.28	30,234,653.28	29,464,304.21	770,349.07

CAPITULO 2000 (EJERCICIO 2015)

ACUMULADO 2015			ESTIMADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	MODIFICADO	REAL	DEVENGADO	RECAUDADO	PENDIENTE POR RECAUDAR
PROYECTO	COMPONENTE	ACCION								
1	1	2	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	20,000.00	19,997.00	19,997.00	0.00
1	5	1	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	4,587.00	413.00
1	5	2	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	4,587.00	413.00
1	5	4	1,787,712.00	0.00	0.00	1,787,712.00	1,826,212.00	1,826,212.00	1,704,500.00	121,712.00
1	5	5	117,448.00	0.00	0.00	117,448.00	78,948.00	78,948.00	73,948.00	5,000.00
3	1	2	579,076.00	0.00	0.00	579,076.00	579,076.00	579,076.00	543,788.00	35,288.00
			2,514,236.00	0.00	0.00	2,514,236.00	2,514,236.00	2,514,233.00	2,351,407.00	162,829.00



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

CAPITULO 3000 (EJERCICIO 2015)

ACUMULADO 2015			ESTIMADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	MODIFICADO	REAL	DEVENGADO	RECAUDADO	PENDIENTE POR RECAUDAR
PROYECTO	COMPONENTE	ACCION								
1	2	1	16,500.00	0.00	0.00	16,500.00	16,500.00	16,500.00	16,500.00	0.00
1	2	2	12,500.00	0.00	0.00	12,500.00	12,500.00	12,500.00	12,500.00	0.00
1	3	1	3,683,163.00	300,000.00	0.00	3,983,163.00	3,983,163.00	3,983,163.00	3,510,000.00	473,163.00
1	3	2	1,860,000.00	0.00	0.00	1,860,000.00	1,860,000.00	1,860,000.00	1,710,000.00	150,000.00
1	5	4	1,281,574.00	250,000.00	0.00	1,531,574.00	1,531,582.00	1,531,582.00	1,454,753.00	76,829.00
1	5	5	883,008.00	0.00	0.00	883,008.00	883,000.00	883,000.00	815,674.00	67,326.00
			7,736,745.00	550,000.00	0.00	8,286,745.00	8,286,745.00	8,286,745.00	7,519,427.00	767,318.00

CAPITULO 4000 (EJERCICIO 2015)

ACUMULADO 2015			ESTIMADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	MODIFICADO	REAL	DEVENGADO	RECAUDADO	PENDIENTE POR RECAUDAR
PROYECTO	COMPONENTE	ACCION								
1	2	1	0.00	0.00	0.00	0.00	1,622,000.00	1,622,000.00	1,622,000.00	0.00
1	2	2	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	0.00
1	3	1	0.00	0.00	0.00	0.00	2,430,000.00	2,430,000.00	2,430,000.00	0.00
1	3	2	0.00	0.00	0.00	0.00	360,000.00	360,000.00	360,000.00	0.00
1	3	3	0.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00	0.00
1	4	1	1,200,000.00	850,000.00	0.00	2,050,000.00	1,550,000.00	1,550,000.00	1,550,000.00	0.00
1	4	2	1,249,998.00	0.00	0.00	1,249,998.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	0.00
1	4	3	484,000.00	0.00	0.00	484,000.00	484,000.00	484,000.00	484,000.00	0.00
1	4	4	372,000.00	0.00	0.00	372,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	4	5	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	1	1	1,051,737.00	0.00	0.00	1,051,737.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00	0.00
2	1	2	7,570,000.00	0.00	0.00	7,570,000.00	5,072,848.00	5,072,848.00	5,072,848.00	0.00
2	1	3	3,542,290.00	0.00	0.00	3,542,290.00	4,622,290.00	4,622,290.00	4,622,290.00	0.00
2	1	4	400,000.00	0.00	0.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00	0.00
2	1	5	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00	3,287,400.00	3,287,400.00	3,287,400.00	0.00
2	1	6	10,000,000.00	17,500,000.00	0.00	27,500,000.00	26,392,600.00	26,392,600.00	22,392,600.00	4,000,000.00
2	1	7	0.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00	0.00
2	2	1	182,000.00	0.00	0.00	182,000.00	6,404.00	6,404.00	6,404.00	0.00
2	3	2	3,600,000.00	0.00	0.00	3,600,000.00	4,150,000.00	4,150,000.00	4,150,000.00	0.00
2	3	3	1,490,810.00	0.00	0.00	1,490,810.00	1,990,810.00	1,990,810.00	1,990,810.00	0.00
2	3	4	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00
2	3	7	550,000.00	0.00	0.00	550,000.00	560,000.00	560,000.00	560,000.00	0.00
2	5	2	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	200,833.00	200,833.00	200,833.00	0.00
3	1	1	0.00	0.00	0.00	0.00	2,020,776.00	2,020,776.00	2,020,776.00	0.00
3	2	3	2,360,000.00	0.00	0.00	2,360,000.00	802,876.00	802,876.00	802,876.00	0.00
			42,552,835.00	18,350,000.00	0.00	60,902,835.00	60,452,837.00	60,452,837.00	56,452,837.00	4,000,000.00

TOTAL 95,787,975.21 5,700,493.07

RECURSO PROPIO DEL EJERCICIO 2015

RECURSO PROPIO	ESTIMADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	MODIFICADO	REAL	DEVENGADO	RECAUDADO	PENDIENTE POR	
ALBERCA OLIMPICA ZACATECAS	9,251,422.89	200,681.62	1,997,413.80	7,454,690.71	7,454,690.71	7,454,690.71	7,454,690.71	0.00	
ALBERCA JACOBO QUIRINO	2,886,611.70	106,638.00	706,703.50	2,286,546.20	2,286,546.20	2,286,546.20	2,286,546.20	0.00	
ALBERCA CENTENARIO	7,520,000.00	630,795.50	629,610.50	7,521,185.00	7,521,185.00	7,521,185.00	7,521,185.00	0.00	
ALBERCA CENTENARIO	368,358.00	0.00	147,678.00	220,680.00	220,680.00	220,680.00	220,680.00	0.00	
<hr/>									
	20,026,392.59	938,115.12	3,481,405.80	17,483,101.91	17,483,101.91	17,483,101.91	17,483,101.91	0.00	



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

RECURSO FEDERAL Y PROPIO DEL EJERCICIO 2015

CONVENIOS	ESTIMADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	MODIFICADO	REAL	DEVENGADO	RECAUDADO	PENDIENTE POR RECAUDAR
				0.00				0.00
<u>RECURSO PROPIO</u>	0.00	153,389.03	3,630.00	149,759.03	149,759.03	149,759.03	149,759.03	0.00
CONVENIOS ALBERCA OLIMPICA	0.00	46,200.00	2,100.00	44,100.00	44,100.00	44,100.00	44,100.00	0.00
CONVENIOS ALBERCA CENTENARIO	0.00	199,589.03	5,730.00	193,859.03	193,859.03	193,859.03	193,859.03	0.00
SUBTOTAL				0.00				
<u>RECURSO FEDERAL</u>								
JUEGOS DEPORTIVOS NACIONALES	0.00	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00	10,500,000.00	0.00
CEID	0.00	515,625.00	0.00	515,625.00	515,625.00	515,625.00	515,625.00	0.00
RESERVA NACIONAL	0.00	734,988.00	0.00	734,988.00	734,988.00	734,988.00	734,988.00	0.00
DEPORTE ADAPTADO Y TALENTOS	0.00	1,130,134.00	0.00	1,130,134.00	1,130,134.00	1,130,134.00	1,130,134.00	0.00
LIGAS Y CLUBES ESCOLARES Y MPALES	0.00	2,031,900.00	0.00	2,031,900.00	2,031,900.00	2,031,900.00	2,031,900.00	0.00
CENTROS DE CONVIVENCIA DEPORTIVA EN MOV.	0.00	1,040,000.00	0.00	1,040,000.00	1,040,000.00	1,040,000.00	1,040,000.00	0.00
ACT. FISICA 30 M.	0.00	8,159,420.00	0.00	8,159,420.00	8,159,420.00	8,159,420.00	8,159,420.00	0.00
OLIMPIADA NAC. 20115	0.00	8,500.00	0.00	8,500.00	8,500.00	8,500.00	8,500.00	0.00
PREMIO ESTATAL DEL DEPORTE	0.00	110,000.00	0.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00	0.00
SUBTOTAL	0.00	24,230,567.00	0.00	24,230,567.00	24,230,567.00	24,230,567.00	24,230,567.00	0.00
TOTAL	0.00	24,430,156.03	5,730.00	24,424,426.03	24,424,426.03	24,424,426.03	24,424,426.03	0.00

2.1.2 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Refleja el comportamiento del presupuesto original autorizado por la H. Cámara de Diputados Federal o los congresos Locales y la asamblea Legislativa del Distrito Federal, las modificaciones autorizadas durante el ejercicio, y el ejercicio del presupuesto pagado y pendiente de pago por cada uno de los entes públicos

Derivado de los ingresos devengados del Presupuesto de Egresos del Estado los cuales quedaron pendientes de recaudar no se pagó al 100% el presupuesto del capítulo 2000 y 3000, así mismo el capítulo 4000 para ello se desglosa un resumen de los momentos contables del presupuesto.

SEC	DEP	OBJ	PRG	ASIGNADO	MODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO	DISPONIBLE
2000 - MATERIALES Y SUMINISTROS										
				2,514,236.00	2,601,474.73	2,601,474.67	2,601,474.66	2,601,474.66	2,525,383.59	0.06
3000 - SERVICIOS GENERALES										
				7,736,745.00	8,147,571.81	8,147,571.81	8,147,571.81	8,147,571.81	7,739,043.91	0.00
4000 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS										
				42,552,837.00	60,192,550.17	60,192,550.17	60,192,549.47	60,192,549.47	56,688,357.65	0.00
5000 - BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES										
				0.00	312,227.29	312,227.29	312,227.29	312,227.29	312,227.29	0.00
				\$52,803,818.00	71,253,824.00	71,253,823.94	71,253,823.23	71,253,823.23	67,265,012.44	



Cabe señalar que se realizó el pago del ingreso de recurso propio por la cantidad de: \$350,000.00 al acreedor Secretaría de Finanzas, cantidad pagada de la cuenta 0231958776 de Banorte de la fuente 154502, por lo que el presupuesto devengado al 31 de diciembre de los recursos propios concluye de la siguiente forma:

Ingresos Recaudados y Devengados recurso propio:	\$17,482,101.91
Presupuesto Ejercido recurso propio	<u>\$17,246,197.61</u>
Diferencia	<u>235,904.30</u>
Remanente de ejercicios anteriores	<u>114,095.70</u>
Total	\$350,000.00
Abono a préstamo de Secretaría de Finanzas	<u>350,000.00</u>
Diferencia	0.00

Momentos contables del Egreso del Recurso Propio

CAPITULO	ASIGNADO	MODIFICADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	EJERCIDO	PAGADO	DISPONIBLE
1000 - SERVICIOS PERSONALES	4,496,508.00	3,833,212.98	3,833,212.48	3,833,212.48	3,833,212.48	3,833,212.48	0.50
2000 - MATERIALES Y SUMINISTROS	2,882,301.00	1,154,202.02	1,154,202.02	1,154,202.02	1,154,202.02	1,154,202.02	0.00
3000 - SERVICIOS GENERALES	3,044,838.59	3,894,248.68	3,894,248.68	3,894,248.68	3,894,248.68	3,836,480.68	0.00
4000 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	9,588,445.00	8,217,701.03	8,217,701.03	8,217,701.03	8,217,701.03	8,189,213.33	0.00
5000 - BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	14,300.00	146,833.40	146,833.40	146,833.40	146,833.40	146,833.40	0.50
	\$20,026,392.59	17,246,198.11	17,246,197.61	17,246,197.61	17,246,197.61	17,159,941.91	0.50



Gobierno del Estado de Zacatecas
INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
Avance de Gestión Financiera del 1 al 31 de Diciembre del Ejercicio 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE DICIEMBRE

B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

1. Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias.

1.1 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 dentro del mismo Instituto. La demanda se encuentra en etapa de ejecución, ya que se interpuso un amparo y estamos en espera de la resolución.

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



L.A.E. JOSE ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL



PROF. MARTIN BARRAZA LUNA

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



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Gobierno del Estado de Zacatecas
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
AVANCE DE CUENTA PÚBLICA 2015

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

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.

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.

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.



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

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.

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.

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.

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.

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 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.

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.



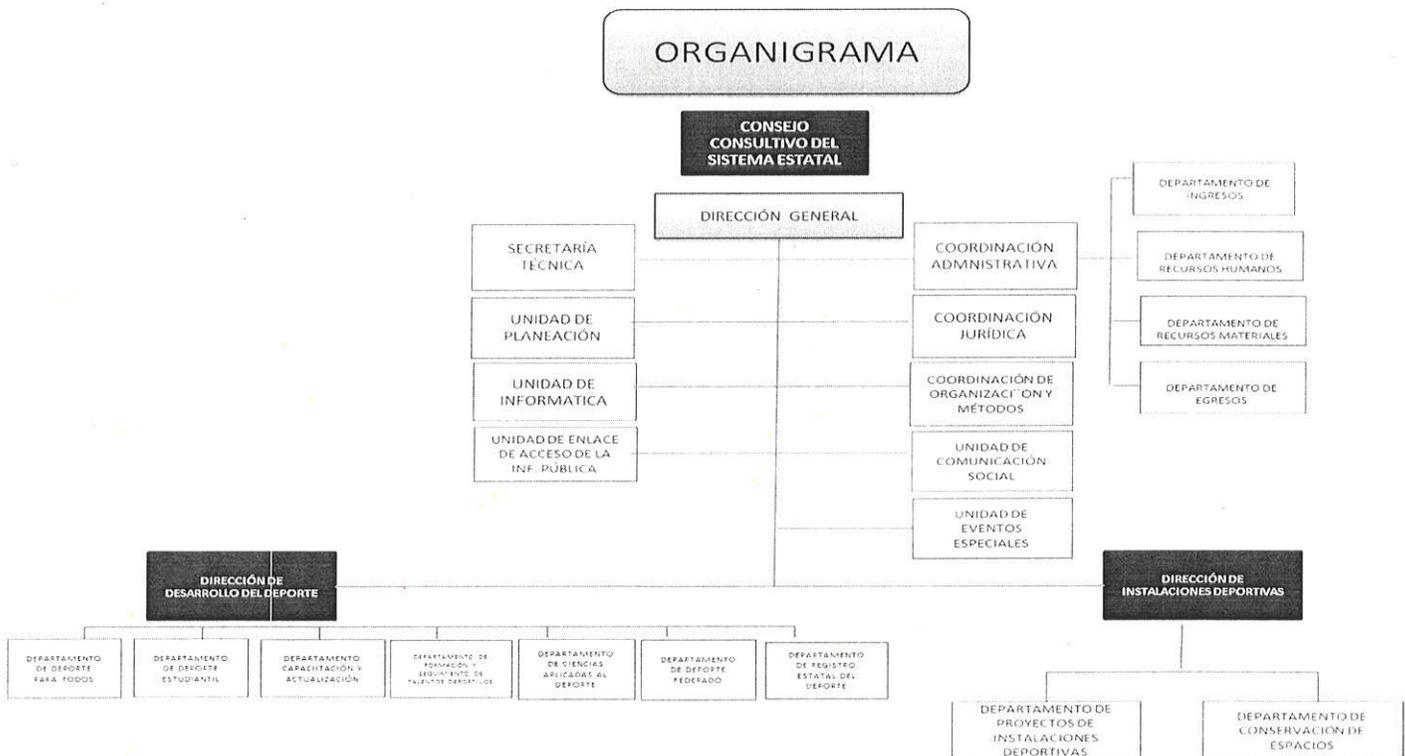
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

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.

- 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.
- Principal Actividad el impulso, fomento y desarrollo de la actividad física, el deporte y la recreación en la Entidad.



- Ejercicio fiscal. Los Estados Financieros, así como las presentes notas corresponden al ejercicio fiscal 2014
- Consideraciones fiscales del ente. Se tiene la obligación de realizar el entero mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR)
- Regimen jurídico Este ente público Se encuentra dentro del Organismo público descentralizado de la Administración Pública Estatal.
- Estructura organizacional básica



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 registro 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 de Enero a Junio 2015, las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración, tanto a nivel local como federal.

11. INFORMACIONESOBRE 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.

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.A.E. JOSE ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL

PROF. MARTIN BARRAZA LUNA

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



Cuenta Pública 2015



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2015



1. Ingresos Presupuestarios		\$ 143.395.996,00
------------------------------------	--	-------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 614.484,00
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	614.484	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ -
Productos de capital	0	
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)		\$ 144.010.480,00
--	--	-------------------

PROF. MARTÍN BARRAZA LUNA
DIRECTOR GENERAL

L.A.E. JOSÉ ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 142.963.702
--	--	-----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 138.155.594,76
Mobiliario y equipo de administración	232.457	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	54.288	
Vehículos y equipo de transporte	159.900	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	6.634	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	5.782	
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	137.696.534	

3. Más gastos contables no presupuestales		\$ 4.808.107,00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	4.808.107	
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. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 276.311.189,34
--	--	--------------------------


 PROF. MARTÍN BARRAZA LUNA
 DIRECTOR GENERAL


 L.A.E. JOSE ALEJANDRO ZAPATA CASTAÑEDA
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

