



CUENTA PÚBLICA 2015

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL EJERCICIO FISCAL 2015

---

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

# INFORMACIÓN CONTABLE

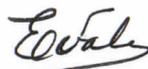
---

Cuenta Pública 2015  
Estado de Situación Financiera  
Al 31 de Diciembre de 2015 y 31 de Diciembre 2014  
(Pesos)  
Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas

Ente Público: \_\_\_\_\_

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2015	2014		2015	2014
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	806,495	83,166	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	658	-526,778
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	159,137	50,691	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	168,567	0
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>965,631</b>	<b>133,857</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>169,225</b>	<b>-526,778</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	4,060,000	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	625,787	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	120,264	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	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Otros Activos no Circulantes	0	0	<b>Total del Pasivo</b>	<b>169,225</b>	<b>-526,778</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>4,565,503</b>	<b>0</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>5,531,134</b>	<b>133,857</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>5,361,909</b>	<b>660,635</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	305,951	660,635
			Resultados de Ejercicios Anteriores	5,055,958	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>5,361,909</b>	<b>660,635</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>5,531,134</b>	<b>133,857</b>

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



C.P. EVANGELINA AVALÓS VILLAREAL  
DIRECTORA GENERAL



L.A.E. MAYRA MADRID CARLOS  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

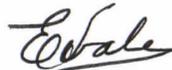
Cuenta Pública 2015  
Estado de Actividades  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2015 y del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2014  
(Pesos)

Ente Público: \_\_\_\_\_

Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	1,362,621	11,564	Gastos de Funcionamiento	6,841,898	5,038,876
Impuestos	0	0	Servicios Personales	5,100,915	3,978,893
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,158,117	267,336
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	584,867	792,847
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>1,165,639</b>	<b>0</b>
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,362,621	11,564	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	0
			Ayudas Sociales	1,165,639	0
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>6,962,683</b>	<b>5,687,947</b>	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	6,962,683	5,687,947	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>88,856</b>	<b>0</b>	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	0			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	88,856	0	Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>8,414,160</b>	<b>5,699,511</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			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
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>100,672</b>	<b>0</b>
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	100,672	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
			<b>Inversión Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>8,108,209</b>	<b>5,038,876</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>305,951</b>	<b>660,635</b>

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



C.P. EVANGELINA AVALOS VILLAREAL  
DIRECTORA GENERAL



L.A.E. MAYRA MADRID CARLOS  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

**Cuenta Pública 2015**  
**Estado de Variación en la Hacienda Pública**

(pesos)

Ente Público: \_\_\_\_\_

**Patronato Estatal de Promotores Voluntarios 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
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2014</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	0			0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2014</b>		<b>0</b>	<b>660,635</b>	<b>0</b>	<b>660,635</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			660,635	0	660,635
Resultados de Ejercicios Anteriores		0		0	0
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>660,635</b>	<b>0</b>	<b>660,635</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015</b>	<b>0</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
Aportaciones	0			0	0
Donaciones de Capital	0			0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0			0	0
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2015</b>		<b>5,055,958</b>	<b>305,951</b>	<b>0</b>	<b>5,361,909</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			305,951	0	305,951
Resultados de Ejercicios Anteriores		5,055,958		0	5,055,958
Revalúos		0		0	0
Reservas		0		0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2015</b>	<b>0</b>	<b>5,055,958</b>	<b>305,951</b>	<b>0</b>	<b>5,361,909</b>

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



C.P. EVANGELINA AVALOS VILLAREAL  
 DIRECTORA GENERAL



L.A.E. MAYRA MADRIE CARLOS  
 COORDINADORA ADMINISTRATIVA

Cuenta Pública 2015  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015  
(Pesos)

Ente Público: \_\_\_\_\_

Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>120,264</b>	<b>5,517,541</b>	<b>PASIVO</b>	<b>696,003</b>	<b>0</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>831,774</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>696,003</b>	<b>0</b>
Efectivo y Equivalentes	0	723,329	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	527,436	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	108,446	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	168,567	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>120,264</b>	<b>4,685,767</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	4,060,000	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	625,767	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	120,264	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0			
			<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>4,701,274</b>	<b>0</b>
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>4,701,274</b>	<b>0</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	305,951	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	4,395,323	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			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



C.P. EVANGELINA AVALOS VILLAREAL  
DIRECTORA GENERAL



L.A.E. MAYRA MADRID CARLOS  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

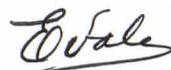
**Cuenta Pública 2015**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2015 y del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2014**  
**(Pesos)**

Ente Público:

Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas

Concepto	2015	2014	Concepto	2015	2014
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>8,414,180</b>	<b>5,699,511</b>	<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Aplicación</b>	<b>64,991</b>	<b>0</b>
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	64,991	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	1,362,621	11,564	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-64,991</b>	<b>0</b>
Participaciones y Aportaciones	0	0	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	6,962,683	5,687,947	<b>Origen</b>	<b>717,704</b>	<b>0</b>
Otros Orígenes de Operación	88,856	0	Endeudamiento Neto	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>8,108,209</b>	<b>5,038,876</b>	Interno	0	0
Servicios Personales	5,100,915	3,978,693	Externo	0	0
Materiales y Suministros	1,156,117	267,336	Otros Orígenes de Financiamiento	717,704	0
Servicios Generales	584,867	792,847	<b>Aplicación</b>	<b>235,335</b>	<b>577,469</b>
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	235,335	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	235,335	0
Ayudas Sociales	1,165,639	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento		577,469
Pensiones y Jubilaciones	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>482,369</b>	<b>-577,469</b>
Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>723,328</b>	<b>83,186</b>
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>83,166</b>	<b>0</b>
Donativos	0	0	<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	<b>806,495</b>	<b>83,186</b>
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	100,672	0			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>305,961</b>	<b>680,636</b>			

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



C.P. EVANGELINA AVALOS VILLAREAL  
DIRECTORA GENERAL



L.A.E. MAYRA MADRID CARLOS  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

**Cuenta Pública 2015**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015**  
**(Pesos)**

Ente Público: \_\_\_\_\_

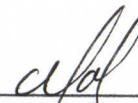
Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo Circulante</b>	<b>133,857</b>	<b>20,236,163</b>	<b>19,404,388</b>	<b>965,631</b>	<b>831,774</b>
Efectivo y Equivalentes	83,166	9,982,219	9,258,889	806,495	723,329
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	50,691	10,253,944	10,145,499	159,137	108,445
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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>4,739,590</b>	<b>174,087</b>	<b>4,565,503</b>	<b>4,565,503</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	4,060,000	0	4,060,000	4,060,000
Bienes Muebles	0	679,590	53,823	625,767	625,767
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	120,264	-120,264	-120,264
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
<b>TOTAL DEL ACTIVO</b>	<b>133,857</b>	<b>24,975,753</b>	<b>19,578,476</b>	<b>5,531,134</b>	<b>5,397,277</b>

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



\_\_\_\_\_  
C.P. EVANGÉLINA AVALOS VILLAREAL  
DIRECTORA GENERAL



\_\_\_\_\_  
L.A.E. MAYRA MADRID CARLOS  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

**Cuenta Pública 2015**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2015**  
**(Pesos)**

Ente Público: Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Otros Pasivos</b>			<b>-526,778</b>	<b>169,225</b>
<b>Total de Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>-526,778</b>	<b>169,225</b>

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



C.P. EVANGELINA AVALOS VILLAREAL  
DIRECTORA GENERAL



L.A.E. MAYRA MADRID CARLOS  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

**Informe de Pasivos Contingentes**

**NO APLICA**



---

C.P. EVANGELINA AVALOS VILLAREAL  
DIRECTORA GENERAL



---

L.A.E. MAYRA MADRID CARLOS  
COORDINADORA ADMINISTRATIVA

CUENTA PÚBLICA 2015  
DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. El apartado de Efectivo y Equivalentes al 31 de Diciembre de 2015, refleja un saldo de **806,495** pesos, el cual corresponde a la cuenta Bancos/Tesorería, mismo que se encuentra disponible dentro de las cuatro cuentas bancarias que tiene aperturadas el Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas.

Cuenta	Descripción	Saldo
877481355	Cuenta Bancaria Central	19,904.44
70028637576	Nómina Banamex	869.91
829760956	Programa Maquila Familiar	103,777.96
829760974	Tienda de la Mujer y de las Artesanías	681,942.50
	<b>Total</b>	<b>806,495.00</b>

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

2. Este apartado al 31 de Diciembre de 2015, refleja un saldo de **159,137** pesos, correspondiente al ingreso devengado para pago el pago al Instituto Mexicano del Seguro Social, correspondiente al bimestre Noviembre-Diciembre 2015, el cual se recaudará en Enero del 2016.

Cuenta	Descripción	Saldo
1122	Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	159,137.00
	<b>Total</b>	<b>159,137.00</b>

CUENTA PÚBLICA 2015  
DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

**Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

3. El Voluntariado Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, tiene en su poder un Bien Inmueble valuado a \$4,060,000 de acuerdo a lo reportado por la Secretaría de Administración, de igual forma cuenta con 36 Bienes Muebles, los cuales arrojan un saldo de **\$625,767**, de acuerdo a la siguiente estructura:

Cuenta	Descripción	Saldo
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	123,941.00
1244	Vehículos y Equipo de Transporte	461,338.00
1246	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	40,488.00
<b>Total</b>		<b>625,767.00</b>

4. De igual forma, El Voluntariado Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, en el ejercicio 2015 realizó la depreciación de bienes muebles, de acuerdo a lo recomendado en la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación" emitido por el CONAC. Arrojando un saldo en la cuenta de depreciación acumulada de **120,264**, de acuerdo a lo siguiente:

Cuenta	Depreciación 2015	Depreciación Acumulada a Diciembre 2015
1263-86-2015-1241	13,987.00	27,719.00
1263-86-2015-1244	83,041.00	83,041.00
1263-86-2015-1246	3,644.00	9,504.00
<b>Total</b>	<b>100,672.00</b>	<b>120,264.00</b>

**Pasivo**

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

1. Las Cuentas por Pagar a Corto Plazo arrojan un saldo de **658** pesos, los cuales se encuentran en la cuenta **Retenciones y Contribuciones por pagar a Corto Plazo**, derivado principalmente de retenciones realizada vía nómina por inasistencias.

CUENTA PÚBLICA 2015  
DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

**Provisiones a Corto Plazo**

2. El saldo de las Provisiones a corto plazo que asciende a **168,567** pesos, por los pagos que se realizarán en el ejercicio 2016 al Instituto Mexicano del Seguro Social por el Bimestre Noviembre-Diciembre 2015 y, a la L.C. Fanny Zulema Campos Sánchez por los servicios de auditoría que se liquidaran a la entrega del Dictamen correspondiente.

**II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**Ingresos y Otros Beneficios**

1. El monto total de los Ingresos y Otros Beneficios que se reporta en el Estado de Actividades, asciende a la cantidad de **8'414,160** pesos, este importe se desglosa en los grupos de Ingresos de Gestión, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, y Otros Ingresos y Beneficios Varios, de acuerdo a lo siguiente:

Cuenta	Descripción	Saldo
4173	Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados	1'362,621.00
4221	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	6'962,683.00
4399	Otros Ingresos y Beneficios Varios	88,856.00
	<b>Total</b>	<b>8'414,160.00</b>

**Gastos y Otras Pérdidas**

2. El monto total de los Gastos y Otras Pérdidas que se reporta en el Estado de Actividades, asciende a la cantidad de **8'108,209** pesos, este importe se desglosa en Gastos de Funcionamiento por **6'841,898** pesos, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por **1'165,639** pesos, y Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias por **100,672**.

CUENTA PÚBLICA 2015  
DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

Rubro	Saldo
Servicios Personales	5'100,915.00
Materiales y Suministros	1'156,117.00
Servicios Generales	584,867.00
Ayudas Sociales	1'165,639.00
<b>Total</b>	<b>8'007,537.00</b>

**III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**Hacienda Pública/Patrimonio Generado**

- Al 31 de diciembre de 2014, la Hacienda Pública / Patrimonio del Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, ascendía a **660,635** pesos de Ahorro neto.
- Al 31 de Diciembre de 2015, la Hacienda Pública/ Patrimonio del Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, se reporta en **5'361,909** pesos, los cuales están integrados por: Resultado de Ejercicios Anteriores por **5'055,958** pesos y Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) por **305,951** pesos de ahorro neto.

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

- El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Efectivo y Equivalentes	2014	Diciembre 2015
Bancos/Tesorería	83,166.00	806,495.00
<b>Total</b>	<b>83,166.00</b>	<b>806,495.00</b>

CUENTA PÚBLICA 2015  
DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

**Actividades de Inversión**

2. Los Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión muestran una Aplicación por la compra de Bienes Muebles de acuerdo a lo siguiente:

Cuenta	Descripción	Saldo
1.2.4.1.1	Muebles de Oficina y Estantería	49,900.00
1.2.4.1.3	Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información	15,091.00
<b>Total</b>		<b>64,991.00</b>

**Actividades de Financiamiento**

3. Dentro de los Orígenes y Aplicaciones considerados en el Apartado de Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento se muestra lo siguiente:

Origen	2015
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	658.00
Provisiones a Corto Plazo	168,567.00
<b>Total</b>	<b>169,225.00</b>

Aplicación	2015
Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	159,137.00
<b>Total</b>	<b>159,137.00</b>

4. Cabe mencionar que la cuenta contable de Efectivo y Equivalentes, sufrió modificaciones derivadas de reclasificaciones, las cuales se encuentran soportadas con pólizas y documentación comprobatoria, dichas reclasificaciones se realizaron debido a que los saldos finales del ejercicio 2014 no coincidían con los estados de cuenta bancarios.

CUENTA PÚBLICA 2015  
DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Conciliaciones entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 al 31 de Enero de 2015 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>8,325,304.00</b>
2. Mas Ingresos contables no presupuestarios		88,856.00
Incremento por variación de inventarios	-	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	-	
Disminución del exceso de provisiones	-	
Otros ingresos y beneficios varios	88,856.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	-	
3. Menos Ingresos presupuestarios no contables		-
Productos de Capital	-	
Aprovechamientos de capital	-	
Ingresos derivados de financiamiento	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	-	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>8,414,160.00</b>

Conciliaciones entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables Correspondiente del 01 al 31 de Enero de 2015 (Cifras en pesos)		
<b>1. Total Egresos (Presupuestarios)</b>		<b>8,072,528.00</b>

CUENTA PÚBLICA 2015  
DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

2. Menos egresos presupuestarios no contables		64,991.00
Mobiliario y Equipo de Administración	64,991.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-	
Vehiculos y Equipo de Transporte	-	
Equipo de defensa y seguridad	-	
Maquinaria, otros equipos y herramienta	-	
Archivo biologico	-	
Bienes inmuebles	-	
Archivos intangibles	-	
Obras públicas en bienes propios	-	
Acciones y participaciones de capital	-	
Compra de títulos valores	-	
Inversiones en fideicomiso, mandatos y otros análogos	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	-	
Amortización de la deuda pública	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros egresos presupuestarios no contables	-	
3. Mas gastos contables no presupuestales		100,672.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioro, obsolescencia y amortizaciones	100,672.00	
Provisiones	-	
Disminución de Inventarios	-	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida, deterioro u obsolescencia	-	
Aumento por insuficiencia de Provisiones	-	
Otros gastos	-	
Otros Gastos Contables no presupuestales	-	
<b>4. Total Gastos Contables (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>8,108,209.00</b>

CUENTA PÚBLICA 2015  
DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

b) NOTAS DE MEMORIA

**Cuentas de Orden Presupuestarias.**

1. Las cuentas de orden presupuestarias de ingresos reportan los siguientes saldos al 31 de diciembre de 2015:

Cuentas de Orden Presupuestarias de Ingresos		
Cuenta	Descripción	Saldo al 31 de Dic. 2015
8110	Ley de Ingresos Estimada	6,247,201
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	-2,166,959
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos	0
8140	Ley de Ingresos Devengada	159,137
8150	Ley de Ingresos Recaudada	8,255,024

2. Las cuentas de orden presupuestarias de egresos, arrojan los siguientes saldos al 31 de diciembre de 2015:

Cuentas de Orden Presupuestarias de Egresos		
Cuenta	Descripción	Saldo al 31 de Dic. 2015
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	6,247,201
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	31,552
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos	1,828,254
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	-28,625
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	123,737
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	0
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	7,948,791

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

**Introducción**

1. Los Estados Financieros del Voluntariado Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

**Panorama Económico y Financiero**

2. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, trabajó bajo condiciones económico-financieras estables durante el ejercicio 2015, las cuales influyeron para que sus actividades se desarrollaran de forma sólida y sistemática de acuerdo a la programación y calendarización del presupuesto asignado, así como a las transferencias realizadas por la Secretaría de Finanzas.

**Autorización e Historia**

3. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, es un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, con domicilio en la Ciudad de Zacatecas, de acuerdo a lo establecido en el Decreto Gubernativo presentado mediante el Periódico Oficial del Gobierno del Estado de Zacatecas No. 67, correspondiente al día 21 de Agosto de 2013.

**Organización y Objeto Social**

4. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, tiene por objeto promover y estimular actividades de los particulares que persiguen el beneficio social, de servicios útiles y necesarios que fomenten la cooperación de los particulares en provecho de la población en general, especialmente de los más necesitados, a través de la realización de actos sociales y culturales.
5. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas realiza todas sus actividades económicas, financieras y contables, dentro del ejercicio fiscal que marca el Código Fiscal de la Federación en su artículo 11, siendo en este caso del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2015.
6. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, de acuerdo a lo establecido en la Ley del Impuesto Sobre la Renta en su título III del Régimen de las Personas Morales con fines no lucrativos, no está sujeta al cálculo y pago de éste impuesto. Sin embargo el Organismo está obligado retener y enterar el ISR derivado de pagos por Sueldos y Salarios, Asimilados y Honorarios.

CUENTA PÚBLICA 2015  
DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

---

PATRONATO ESTATAL DE PROMOTORES VOLUNTARIOS DE ZACATECAS

7. Así mismo el Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, tiene la obligación de pago ante el Instituto Mexicano del Seguro Social, y el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Zacatecas, por Aportaciones Patronales y Cuotas Retenidas a los trabajadores, por los conceptos correspondientes a Seguridad Social.
8. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, se integra por:
  - I. Junta de Gobierno
  - II. Presidencia Honorífica; y
  - III. Dirección General

**Base de Preparación de los Estados Financieros**

9. Los Estados Financieros que emite el Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas, fueron elaborados de acuerdo con las reglas y lineamientos que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental a través del Consejo Nacional de Armonización Contable, sus Postulados Básicos y sus marcos conceptuales de contabilidad gubernamental.

**Reporte Analítico del Activo**

10. El Patronato Estatal de Promotores Voluntarios de Zacatecas tomó en cuenta de manera general para la Depreciación de Activos, las recomendaciones de la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de Depreciación", emitida por el CONAC el día 31 de Julio de 2012.



C.P. EVANGELINA AVALOS VILLAREAL

---

DIRECTORA GENERAL



L.A.E. MAYRA MADRID CARLOS

---

COORDINADORA ADMINISTRATIVA