

CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2016



COMISIÓN DE DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2016 y 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: COMISIÓN DE DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	1,729,967	611,140	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,136,014	718,884
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	434,869	105,379	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	2,164,836	716,519	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	2,136,314	718,884
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,491	2,491	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,136,867	16,136,867	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	6,079,758	4,490,195	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	28,686	41,511	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(3,519,635)	(3,574,548)	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	2,136,014	718,884
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	18,728,167	17,096,516	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	16,182,164	16,182,164
Total del Activo	20,893,003	17,813,035	Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	16,182,164	16,182,164
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,574,825	911,987
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,662,838	350,355
			Resultados de Ejercicios Anteriores	911,987	561,632
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	18,756,989	17,094,151
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	20,893,003	17,813,035

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

Elaboró
L.C. CELIA DEL REAL CÁRDENAS



Elaboró
DRA. EN D. MA. DE LA LUZ DOMÍNGUEZ CAMPOS



Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: COMISIÓN DE DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	31,051,190	30,039,613
Impuestos	0	0	Servicios Personales	26,371,075	24,814,482
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,145,223	1,353,614
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	3,534,892	3,871,517
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente ¹	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	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	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	32,893,734	30,219,432	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	32,893,734	30,219,432	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	15,344	170,536	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	5,266	5,060			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	10,078	165,476	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	32,909,078	30,389,968			
			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	195,050	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	195,050	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	31,246,240	30,039,613
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,662,838	350,355

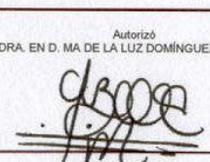
¹ No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

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

Elaboró
L.C. CELIA DEL REAL CÁRDENAS



Autorizó
DRA. EN D. MA DE LA LUZ DOMÍNGUEZ CAMPOS



Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: COMISIÓN DE DERECHOS HUMANOS 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	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	16,182,164	0	0	0	16,182,164
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	16,182,164	0	0	0	16,182,164
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	561,632	350,355	0	911,987
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	350,355	0	350,355
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	561,632	0	0	561,632
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	16,182,164	561,632	350,355	0	17,094,151
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	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	350,355	1,312,483	0	1,662,838
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,662,838	0	1,662,838
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	350,355	-350,355	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	16,182,164	911,987	1,662,838	0	18,756,989

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

Elaboró
L.C. CELIA DEL REAL CÁRDENAS



Autorizó
DRA. EN D. MA. DE LA LUZ DOMÍNGUEZ CAMPOS



Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: COMISIÓN DE DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	12,825	2,763,303	PASIVO	1,417,130	0
Activo Circulante	0	1,118,827	Pasivo Circulante	1,417,130	0
Efectivo y Equivalentes	0	1,118,827	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,417,130	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	12,825	1,644,476	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	1,589,563	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	12,825	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	54,913	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,662,838	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	1,662,838	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,662,838	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Elaboró
L.C. CELIA DEL REAL CÁRDENA



Autorizó
DRA. EN D. MA DE LA LUZ DOMÍNGUEZ CAMPOS



Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015
(Pesos)

Ente Público: COMISIÓN DE DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

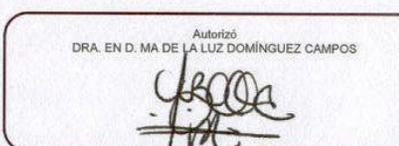
Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	32,909,078	30,389,968	Origen	12,825	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	12,825	0
Derechos	0	0	Aplicación	1,644,476	350,228
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	1,589,563	358,698
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	54,913	11,530
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,631,651	-350,228
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	32,893,734	30,219,432	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	15,344	170,536	Origen	1,417,130	280,837
Aplicación	31,246,240	30,039,613	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	28,371,075	24,814,482	Interno	0	0
Materiales y Suministros	1,145,223	1,353,614	Externo	0	0
Servicios Generales	3,534,892	3,871,517	Otros Orígenes de Financiamiento	1,417,130	280,837
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Aplicación	329,490	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	329,490	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	1,087,640	280,837
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,118,827	280,964
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	611,140	330,176
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	1,729,967	611,140
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	195,050	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,662,838	350,355			

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

Elaboró
L.C. CILLIA DEL REAL CÁRDENAS



Autorizó
DRA. EN D. MA DE LA LUZ DOMÍNGUEZ CAMPOS



Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: COMISIÓN DE DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

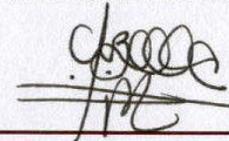
Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	17,813,033	73,020,912	69,940,944	20,893,001	3,079,968
Activo Circulante	716,518	70,973,194	69,524,876	2,164,836	1,448,318
Efectivo y Equivalentes	611,140	35,993,497	34,874,670	1,729,967	1,118,827
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	105,378	34,979,697	34,650,206	434,869	329,491
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	17,096,515	2,047,718	416,068	18,728,165	1,631,650
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,491	0	0	2,491	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,136,867	0	0	16,136,867	0
Bienes Muebles	4,490,195	1,823,581	234,019	6,079,757	1,589,562
Activos Intangibles	41,510	3,120	15,945	28,685	-12,825
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,574,548	221,017	166,104	-3,519,635	54,913
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Elaboró
L.C. CELIA DEL REAL CÁRDENAS.



Autorizó
DRA. EN D. MA DE LA LUZ DOMÍNGUEZ CAMPOS



Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: COMISIÓN DE DERECHOS HUMANOS 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				0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	NA	0	0
	Instituciones de Crédito			0	0
	Instituciones de Crédito			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				0	0
	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				0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	NA	0	0
	Instituciones de Crédito			0	0
	Instituciones de Crédito			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				0	0
	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				718,884	2,136,014
	Otras Obligaciones Financieras	Pesos Mexicanos	NA	0	0
	Otras Obligaciones Financieras			0	0
	Subtotal de otras Obligaciones Financieras			0	0
	Otros Pasivos del Ente	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	718,884	2,136,014
	Subtotal de Otros Pasivos del Ente			718,884	2,136,014
Subtotal Otros Pasivos				718,884	2,136,014
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				718,884	2,136,014

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

Elaboró
L.C. CELIA DEL REAL CÁRDENAS



Autorizó
DRA. EN D. MA DE LA LUZ DOMÍNGUEZ CAMPOS



Cuenta Pública del Ejercicio 2016
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: COMISIÓN DE DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

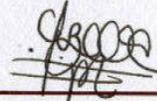
Concepto	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
NO APLICA		0	0
Suma total		0	0

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

Elaboró
L.C. CELIA DEL REAL CÁRDENAS.



Autorizó
DRA. EN D. MA DE LA LUZ DOMÍNGUEZ CAMPOS



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo Circulante:

Efectivo y Equivalentes.

En el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016, el saldo en este concepto es por la cantidad de \$1,729,966.77 (Un millón setecientos veintinueve mil novecientos sesenta y seis pesos 77 /100 M.N.), el cual está integrado en la cuenta contable número 1112602894000 cuenta número 0133628940 de Banco Mercantil del Norte S.A.

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

Representa el saldo de la cuenta de **Cuentas por cobrar a corto plazo** por la cantidad de \$633.42 (Seiscientos treinta y tres pesos 42/100 M.N.) en **Deudores Diversos** por \$407,199.05 (Cuatrocientos siete mil ciento noventa y nueve pesos 05/100 M.N.), **Deudores por Anticipo de Tesorería** por la cantidad de \$20,000.00 (Veinte mil pesos 00/100 M. N.) utilizados como fondos fijos de la Institución, así como la cuenta de **Otros Derechos a Recibir Efectivo ó Equivalentes a C/P** por un importe de \$7,036.30 (Siete mil cuatrocientos treinta y seis pesos 30/100 M.N.) que corresponden al subsidio para el empleo por acreditar.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios: NO APLICA.

Inventarios: NO APLICA.

Almacenes: NO APLICA.

Estimación por pérdida o deterioro: NO APLICA.

Otros Activos Circulantes: NO APLICA.

Activo No Circulante:

Inversiones Financieras a Largo Plazo: NO APLICA.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Está integrada por la cuenta de **Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo**, a favor de Jorge Elías Gallegos Martínez por un importe de \$ 2,491.00 (Dos mil cuatrocientos noventa y un pesos 00/100 M. N.) por concepto de depósito de renta del local que ocupa la Visitaduría Regional de Loreto, de acuerdo al contrato de arrendamiento firmado en el mes de mayo de 2011, renovándose cada año en la fecha de vencimiento.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso.

Este rubro muestra los saldos de las cuentas de **Terrenos** por un importe de \$16,000,000.00 (Dieciséis millones de pesos 00/100 M.N.) correspondiente al avalúo catastral urbano realizado con fecha de 21 de Enero de 2013 con número de folio U171529 y respaldado con escritura pública a nombre de la CDHEZ en volumen número 433, instrumento 25 mil 569, en la Ciudad de Guadalupe, Zacatecas. Dicha escritura fue realizada por el Lic. Jesús Fabián Chávez, Notario Público Número 38 en ejercicio; y se encuentra bajo el Registro Público de la Propiedad con número de identificación 35, folio 242-246, del Volumen 2 mil 508, Libro y sección primera.

Edificios No Habitacionales por \$136,867.00 (Ciento treinta y seis mil ochocientos sesenta y siete pesos 00/100 M.N.) Bodega ubicada en el terreno propiedad de la CDHEZ en Ciudad Administrativa, Zacatecas, Zac.

Bienes Muebles.

Este rubro está integrado como sigue: **Mobiliario y equipo de administración** \$3,582,911.87 (Tres millones quinientos ochenta y dos mil novecientos once pesos 87/100 M.N.), Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo \$270,643.69 (Doscientos setenta mil seiscientos cuarenta y tres pesos 69/100 M.N.), Equipo de Transporte \$2,156,702.00 (Dos millones ciento cincuenta y seis mil setecientos dos pesos 00/100 M.N.), Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas \$47,595.37 (Cuarenta y siete mil quinientos noventa y cinco pesos 37/100 M.N.) y Colecciones, obras de arte y objetos valiosos \$21,904.76 (Veintiún mil novecientos cuatro pesos 76/100 M.N.).

Activos Intangibles.

El Activo Intangible se integra en su totalidad por Software por \$28,685.80 (Veintiocho mil seiscientos ochenta y cinco pesos 80/100 M. N.).

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes.

El monto de la depreciación y/o amortización se calcula considerando el costo original de la inversión menos el valor de desecho entre la vida útil.

El saldo reflejado en el Estado de Situación Financiera corresponde a la depreciación acumulada de bienes inmuebles por \$11,143.63 (Once mil ciento cuarenta y tres pesos 63/100 M.N.), depreciación acumulada de bienes muebles \$3,483,032.59 (Tres

millones cuatrocientos ochenta y tres mil treinta y dos pesos 59/100 M.N.) y la depreciación acumulada de activos intangibles \$25,458.65.00 (Veinticinco mil cuatrocientos cincuenta y nueve pesos 65/100 M.N.).

ACTIVOS NO CIRCULANTES RETIRADOS DEL USO SIN POSIBILIDAD DE SER UTILIZADOS.

Para realizar la baja de los bienes se realizarán las actas y notificaciones correspondientes para su posterioridad elaborar los ajustes en los registros contables.

Activos Diferidos: NO APLICA.

Estimación por pérdida o deterioro de Activos No Circulantes: NO APLICA.

Otros Activos No Circulantes: NO APLICA.

Pasivo Circulante:

Cuentas por pagar a corto plazo

Informa sobre el saldo de la cuenta de Servicios Personales por pagar a corto plazo, la cual registra un importe de \$380,708.46 (Trescientos ochenta mil setecientos ocho pesos 46/100 M.N.), la cuenta de Proveedores por pagar a corto plazo con un importe de \$1,001,126.19 (Un millón un mil ciento veintiséis pesos 19/100 M.N.) y Retenciones y Contribuciones por \$754,179.16 (Setecientos cincuenta y cuatro mil ciento setenta y nueve 16/100 M. N.).

Documentos por Pagar a Corto Plazo: NO APLICA.

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo: NO APLICA.

Título y Valores a Corto Plazo: NO APLICA.

Pasivos Diferidos a Corto Plazo: NO APLICA.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo: NO APLICA.

Provisiones a Corto Plazo: NO APLICA.

Otros Pasivos a Corto Plazo: NO APLICA.

Cuentas por Pagar a Largo Plazo: NO APLICA.

Documentos por Pagar a Largo Plazo: NO APLICA.

Deuda Pública a Largo Plazo: NO APLICA.

Pasivos Diferidos a Largo Plazo: NO APLICA.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo: NO APLICA.

Provisiones a Largo Plazo: NO APLICA.

II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.

En el rubro de Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido, la cuenta de **Donaciones de Capital** reporta un saldo de \$16,182,164.15 (Dieciséis millones ciento ochenta y dos mil ciento sesenta y cuatro pesos 15/100 M. N.) y Patrimonio Generado, **Resultado del Ejercicio** \$1,662,837.64 (Un millón seiscientos sesenta y dos mil ochocientos treinta y siete pesos 64/100 M. N.) y el **Resultado del Ejercicios Anteriores** por \$911,987.14 (Novecientos once mil novecientos ochenta y siete pesos 14/100 M. N.).

Actualización de la Hacienda Pública: NO APLICA

Revalúos: NO APLICA.

Reservas: NO APLICA

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores: NO APLICA

Resultado por posición monetaria: NO APLICA

Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios: NO APLICA

III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Representa los Ingresos por Transferencias, Asignaciones y Otras Ayudas por las ministraciones realizadas a esta Institución por parte de la Secretaría de Finanzas de enero a diciembre del presente, por la cantidad de \$32,893.734.50 (Treinta y dos millones ochocientos noventa y tres mil setecientos treinta y cuatro pesos 50/100 M.N.), Ingresos Financieros \$5,266.28 (Cinco mil

doscientos sesenta y seis pesos 28/100 y por el rubro de Otros Ingresos y Beneficios por un importe de \$15,345.72 (Diez mil setenta y ocho pesos 72/100 M. N.) derivados de los Intereses bancarios a favor y del reintegro de incapacidades de trabajadores.

Gastos y Otras Pérdidas:

Muestra el importe de las erogaciones realizadas en el rubro de Gastos de Funcionamiento por la cantidad de \$31,051,190.00 (Treinta y un millones cincuenta y un mil ciento noventa pesos 00/100 M. N.).

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias:

Muestra las estimaciones, depreciaciones, deterioro, obsolescencia y amortizaciones por la cantidad de \$195,051.00 (Ciento noventa y cinco mil cincuenta y un pesos 00/100 M.N.).

NOTA:

El importe total Devengado en el Estado Presupuestal de Egresos que es por el orden total de \$32,877,891.40, no coincide con los Importes informados en el Estado de Actividades derivándose una diferencia de \$1,826,701.60, misma corresponde al rubro de Bienes Muebles e Intangibles por esa cantidad, cuentas de orden

Este documento se elaboró con base en la información proporcionada por el Sistema Integral de Información Financiera (SIIF).

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes 1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2016	2015
Efectivo en Bancos al Inicio ejercicio	\$ 611,140.00	\$ 330,176.00
Efectivo en Bancos al Final del ejercicio	\$ 1,729,967.00	\$ 611,140.00

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

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 32,893,733.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 15,345.00
	Incremento por variación de inventarios	0
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o	0
	Disminución del exceso de provisiones	0
	Otros ingresos y beneficios varios	\$ 15,345.00
	Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
	Productos de capital	0
	Aprovechamientos capital	0
	Ingresos derivados de financiamientos	0
	Otros Ingresos presupuestarios no contabl	0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 32,909,078.00

2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 1,826,715.00
Mobiliario y equipo de administración	\$ 1,823,595.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$ -	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$ -	
Vehículos y equipo de transporte	\$ -	
Equipo de defensa y seguridad	\$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$ -	
Activos biológicos	\$ -	
Bienes inmuebles	\$ -	
Activos intangibles	\$ 3,120.00	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$ 195,051.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 195,051.00	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	\$ 31,262,070.00	

B) NOTAS DE MEMORIA: NO APLICA.

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Según lo que marca la ley de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, la información financiera de los entes deben proveer información, útil, confiable, relevante así como veraz oportuna, representativa, objetiva y suficiente las notas de gestión administrativa, tienen por objeto dar a conocer a los ciudadanos, sus representantes y las autoridades de fiscalización superior de las situaciones económicas en que se trabajó durante el periodo que se informa, ampliando y facilitándole el panorama que se deberá tomar en cuenta para la revisión de la información de la CDHEZ, pone de acuerdo al programa operativo anual: el presupuesto y los estados financieros del avance del ejercicio fiscal 2016.

Los entes públicos aplicarán la contabilidad gubernamental para facilitar el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos, la administración de la deuda pública, incluyendo las obligaciones contingentes y el patrimonio del Estado.

Los entes públicos deberán seguir las mejores prácticas contables nacionales e internacionales en apoyo a las tareas de planeación financiera, control de recursos, análisis y fiscalización.

2. Panorama Económico y Financiero

El Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2016 de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, tiene como base el Decreto No. 556 emitido por la H. LXI Legislatura del Estado, publicado en el suplemento del Periódico Oficial el día 30 de diciembre del año 2016, del cual para los efectos derivados de la Reforma Fiscal Federal y de las condiciones económicas previstas, el presupuesto se ejerce con estricto apego al que fue autorizado, dando una aplicación puntual de acuerdo a las disposiciones para el ejercicio presupuestal establecidas en el propio decreto.

3. Autorización e Historia

La H. Quincuagésima Cuarta Legislatura del Estado Libre y Soberano de Zacatecas, aprobó la creación de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, el 18 de enero de 1993, por iniciativa del Lic. Arturo Romo Gutiérrez, Gobernador Constitucional del Estado de Zacatecas, de acuerdo al Decreto No. 15 Publicado en el Periódico Oficial, de fecha 27 de enero de 1993. Mismo Decreto establece en su considerando Cuarto que el respeto a la dignidad y a los derechos de la persona humana, es la sustancia misma de todo sistema democrático, por lo que es necesario al interés del pueblo de Zacatecas, la constitución de la Comisión de los Derechos

Humanos del Estado de Zacatecas, que asegure el respeto a las libertades del hombre y tienda a liquidar todo vestigio de autoritarismo, prepotencia, impunidad o abusos de quienes estando obligados a servir, oprimen.

En su considerando número Séptimo, inciso a, señala La Ley le otorgará a la Comisión el carácter de órgano descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, por lo tanto tendrá plena autonomía técnica, operativa y financiera.

La Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, cumplió 23 años de su creación en este ejercicio 2016, realizando la misión de ser garante de los derechos fundamentales y contribuyendo a generar un Estado más democrático, contrarrestando los abusos del poder público.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social:

De acuerdo a la Ley de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, en el Título Primero, Capítulo Único, Artículo 3o.- señala que: la este se crea como un organismo autónomo con personalidad jurídica y patrimonio propios, que tiene como objeto **la protección, respeto, defensa, observancia, promoción, estudio y divulgación de los derechos humanos** previstos por el orden jurídico mexicano, observando las disposiciones constitucionales relativas a la organización, administración y funcionamiento, formadas principalmente por la siguientes áreas:

Consejo Consultivo,
Secretaría Ejecutiva y
Coordinación de Visitadurías

b) Principal Actividad:

En el Artículo 4 se señala que la Comisión es competente para conocer de quejas y denuncias relacionadas con la presunta violación de los derechos humanos, cuando éstas fueren imputables a autoridades y servidores públicos de carácter estatal y municipal; y por lo que hace a los del Poder Judicial, autoridades laborales, electorales, sólo se admitirán o conocerán cuando se trate de actos u omisiones administrativos de carácter procesal que no diriman controversia alguna.

c) Ejercicio Fiscal: 2016

d) La CDHEZ se rige por la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, así como de las leyes que de ella emanan, la Constitución Política del Estado Libre y Soberano Estado de Zacatecas y demás leyes estatales aplicables al organismo.

e) Consideraciones Fiscales:

* Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios y/o asimilados a salarios.

- * Presentar la declaración mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles.
- *Declaración informativa de operaciones con terceros.
- *Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por retenciones realizadas por servicios profesionales.
- * Presentar la declaración informativa anual de subsidio para el empleo.
- *Presentar declaración anual por retenciones de impuestos sobre la renta por sueldos y salarios.

f) Estructura organizacional básica:

Organigrama de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El registro, procedimientos, criterios e informes, son estructurados sobre la base de principios técnicos comunes destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, informar e interpretar, las transacciones, transformaciones y eventos que, derivados de la actividad económica, modifican la situación patrimonial de la Comisión, la cual se realiza de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Zacatecas.

El sistema contable registra de manera armónica, delimitada y específica las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión pública, así como otros flujos económicos. Asimismo, genera estados financieros, confiables, oportunos, comprensibles, periódicos y comparables, los cuales son expresados en términos monetarios.

A partir del Ejercicio Fiscal 2013 a la fecha los estados financieros se elaboran con base en el devengado.

La Administración de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, muestra los hechos con incidencia económica y financiera acontecidos durante un periodo determinado y muestra los resultados del ejercicio presupuestal, así como la situación patrimonial esto con la estructura, oportunidad y periodicidad que la ley establece.

a) Observancia emitida por el CONAC.

La preparación de los estados financieros se basa en el capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental “ De los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal”.

b) Normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiero, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros.

En cumplimiento de las normas emitidas por el CONAC, se cumple con:

Plan de cuentas en base a la armonización contable.

Clasificadores Presupuestales:

Se lleva a cabo la contabilidad en base a los siguientes clasificadores Presupuestarios

Por Rublo de Ingresos

Administrativa

Funcional del Gasto

Programática

Por tipo del Gasto

Por Objeto del Gasto

6.- POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

a) Actualización del valor de activos. En proceso de aplicación.

b) Operaciones en el extranjero: **No aplica**

c) Método de valuación de la inversión en acciones del sector empresarial: **No aplica**

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido: En proceso de aplicación.

Para la valuación de los bienes propiedad del organismo se toma en cuenta el valor de mercado del bien así como el valor de recuperación.

e) Beneficio a empleados

Inscripción en el Instituto Mexicano del Seguro Social,

Seguro de vida,

Inscripción en Infonavit,

Fondo de Previsión Social,

Derechohabientes de ISSSTEZAC.

7.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN DE RIESGO CAMBIARIO

NO APLICA

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Se puede ver relación de Activo no Circulante en el Anexo Relación de Bienes Muebles y Relación de Bienes Inmuebles.

Se lleva a cabo la integración en el inventario de forma ordenada y con los requisitos necesarios para la identificación, clasificación, control, valuación y resguardo de los bienes del municipio, así como la valuación de dichos bienes que no estaban registrados con el valor que les corresponda.

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS: NO APLICA

10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN: NO APLICA

11. INFORMACION SOBRE LA DEUDA: NO APLICA

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS: NO APLICA

13.- PROCESO DE MEJORA.

Se ha hecho un esfuerzo por mejorar continuamente dentro de las acciones administrativas y de las cuales han dado como resultado un proceso de control, orden, eficiencia y apego a la legalidad; por lo que se cuenta constantemente con capacitación de los servidores públicos para continuar con este proceso.

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

En la actualidad se emite la información de la administración pública de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, en el portal de transparencia, conforme lo marcan las normas en la materia, acerca de las acciones llevadas a cabo en materia administrativa, de control interno, económica y jurídica,.

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

Aplicación de pago de pasivos a corto plazo.

16.- PARTES RELACIONADAS.

Se hace del conocimiento que no existen Partes Relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas en el organismo.

17.- “Bajo PROTESTA de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.


Dra. en D. Ma. de la Luz Domínguez Campos
Presidenta


L.C. Celia del Real Cárdenas
Directora Administrativa