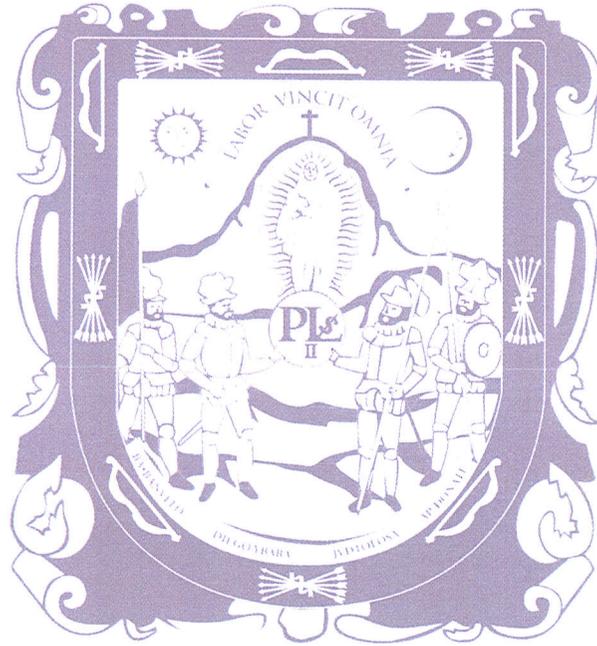


# CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2016



## TOMO VI

### CENTRO REGIONAL DEL PATRIMONIO MUNDIAL EN ZACATECAS



# I. Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
CENTRO REGIONAL DEL PATRIMONIO MUNDIAL EN ZACATECAS

2016



**Cuenta Pública del Ejercicio 2016**  
**Estado de Situación Financiera**  
**Al 31 de diciembre de 2016 y 31 de diciembre de 2015**  
**(Pesos)**  
**Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas**

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2016	2015		2016	2015
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	2,488,606	2,247,246	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	802	77,995
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
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>2,488,606</b>	<b>2,247,246</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>802</b>	<b>77,995</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	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	411,707	411,707	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	-	-	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>802</b>	<b>77,995</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>411,707</b>	<b>411,707</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>2,900,313</b>	<b>2,658,954</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>2,899,511</b>	<b>2,580,958</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,487,804	2,169,251
			Resultados de Ejercicios Anteriores	411,707	411,707
			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>2,899,511</b>	<b>2,580,958</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>2,900,313</b>	<b>2,658,954</b>

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

Elaboró,  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Vo. Bo.,  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Vo. Bo.,  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Autorizó  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



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)

**Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas**

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	6,965,047	7,046,650	<b>Gastos de Funcionamiento</b>	2,023,042	2,514,004
Impuestos	0	0	Servicios Personales	1,553,297	1,643,066
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	107,378	275,912
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	362,367	595,026
Derechos	6,965,047	7,046,650	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	2,454,201	2,363,395
Productos de Tipo Corriente <sup>1</sup>	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,169,251	2,072,253
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	284,950	291,142
Participaciones y Aportaciones	0	0	Donativos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	0	0	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Participaciones	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Convenios	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>6,965,047</b>	<b>7,046,650</b>	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>	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	0	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
			<b>Inversión Pública</b>	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>4,477,243</b>	<b>4,877,399</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>2,487,804</b>	<b>2,169,251</b>

<sup>1</sup> 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.  
  
I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Vo.Bo.  
  
I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Vo. Bo.  
  
I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Autorizó  
  
I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



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

**Centro Regional del Patrimonio Mundial en 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>	0	0	0	0	0
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>	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
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>411,707</b>	<b>411,707</b>	<b>2,169,251</b>	<b>0</b>	<b>2,992,665</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,169,251	0	2,169,251
Resultados de Ejercicios Anteriores	411,707	411,707	0	0	823,414
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	<b>411,707</b>	<b>411,707</b>	<b>2,169,251</b>	<b>0</b>	<b>2,992,665</b>
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>318,553</b>	<b>0</b>	<b>318,553</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-	2,487,804	0	2,487,804
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	-2,169,251	0	-2,169,251
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	<b>411,707</b>	<b>411,707</b>	<b>2,487,804</b>	<b>0</b>	<b>3,311,218</b>

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

Elaboró.  I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA	Vo.Bo.  I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA	Vo. Bo.  I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA	Autorizó  I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA
--	--	---	--



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

**Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas**

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>411,707</b>	<b>653,067</b>	<b>PASIVO</b>	<b>77,193</b>	<b>0</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>241,360</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>77,193</b>	<b>0</b>
Efectivo y Equivalentes	0	241,360	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	77,193	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
<b>Activo No Circulante</b>	<b>411,707</b>	<b>411,707</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	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	411,707	411,707	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	0	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>318,553</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>318,553</b>	<b>0</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	318,553	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	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.

Elaboró.  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Vo.Bo.  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Vo. Bo.  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Autorizó  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



**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)

**Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas**

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>			<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>6,965,047</b>	<b>7,046,650</b>	<b>Origen</b>	<b>411,707</b>	<b>411,707</b>
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	411,707	411,707
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Origenes de Inversión	0	0
Derechos	6,965,047	7,046,650	<b>Aplicación</b>	<b>411,707</b>	<b>411,707</b>
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	411,707	411,707
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	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 Participaciones y Aportaciones	0	0	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0			
Otros Origenes de Operación	0	0			
<b>Aplicación</b>	<b>4,477,243</b>	<b>4,877,399</b>	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Servicios Personales	1,553,297	1,643,066	<b>Origen</b>	<b>77,193</b>	<b>75,350</b>
Materiales y Suministros	107,378	275,912	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Generales	362,367	595,026	Interno	0	0
			Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	2,169,251	2,072,253	Otros Origenes de Financiamiento	77,193	75,350
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Interno	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Externo	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	284,950	291,142	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>77,193</b>	<b>75,350</b>
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>2,564,997</b>	<b>2,244,601</b>
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>2,487,804</b>	<b>2,169,251</b>	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>2,247,246</b>	<b>0</b>
			<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>2,489,408</b>	<b>0</b>

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

Elaboró,  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Vo.Bo.  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Vo. Bo.  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Autorizó  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



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

**Centro Regional del Patrimonio Mundial en 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>2,658,954</b>	<b>4,717,801</b>	<b>4,476,441</b>	<b>2,900,313</b>	<b>241,360</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>2,247,246</b>	<b>4,717,801</b>	<b>4,476,441</b>	<b>2,488,606</b>	<b>241,360</b>
Efectivo y Equivalentes	2,247,246	4,717,801	4,475,639	2,489,408	242,162
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	802	-802	-802
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>411,707</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>411,707</b>	<b>0</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	0	0	0	0
Bienes Muebles	411,707	0	0	411,707	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
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.  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Vo.Bo.  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Vo. Bo.  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Autorizó  
  
 I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
 SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA



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

**Centro Regional del Patrimonio Mundial en 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>				<b>0</b>	<b>0</b>
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>				<b>0</b>	<b>0</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>				<b>0</b>	<b>0</b>
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>				<b>0</b>	<b>0</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>802</b>	<b>0</b>
	Otras Obligaciones Financieras	Pesos Mexicanos		802	0
	Otras Obligaciones Financieras	Pesos Mexicanos		0	0
	<b>Subtotal de otras Obligaciones Financieras</b>			<b>802</b>	<b>0</b>
	Otros Pasivos del Ente	Pesos Mexicanos		0	0
	<b>Subtotal de Otros Pasivos del Ente</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Subtotal Otros Pasivos</b>			<b>802</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>				<b>802</b>	<b>0</b>

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

Elaboró.  
  
 I.C. Ana Elisa Barba Pinedo  
 Subdirectora Administrativa

Vo.Bo.  
  
 I.C. Ana Elisa Barba Pinedo

Vo. Bo.  
  
 I.C. Ana Elisa Barba Pinedo

Autorizó  
  
 I.C. Ana Elisa Barba Pinedo  
 Subdirectora Administrativa



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

Centro Regional del Patrimonio Municipal en Zacatecas

Concepto	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<h1>NO APLICA</h1>			
<b>Suma total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

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

Elaboró.



I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Vo.Bo.



I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Vo. Bo.



I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

Autorizó



I.C. ANA ELISA BARBA PINEDO  
SUBDIRECTORA ADMINISTRATIVA

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### a) NOTAS DE DESGLOSE

#### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

##### Activo

##### Efectivo y Equivalentes

- El apartado de **Efectivo y Equivalentes** al 31 de diciembre de 2016, refleja un saldo de **2,488,606** pesos, está integrado por el resultado de dos cuentas: **Efectivo: 137** pesos correspondientes al fondo revolvente al cierre del periodo; **Bancos/Tesorería: 2,488,469** pesos que representa el saldo contable disponible en la cuenta bancaria a la fecha que se informa.

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

No aplica.

##### Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

No aplica.

##### Inversiones Financieras

No aplica.

##### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Los bienes muebles están registrados a valor histórico, no ha sido aplicado porcentaje alguno de depreciación por vida útil, y estos arrojan un saldo de **411,707** pesos.

##### Estimaciones y Deterioros

No aplica.

##### Otros Activos

No aplica.

##### Pasivo

- Las **Cuentas por Pagar a Corto Plazo**  
Muestra un saldo de **802** pesos correspondientes a pagos devengados.

#### II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

##### Ingresos de Gestión

- El apartado **Productos de Tipo Corriente** refleja un saldo de **6,965,047** pesos, integrado por el saldo al final del ejercicio anterior **2,250,571** pesos y las ministraciones correspondientes al ejercicio actual por **4,708,720** pesos, el fondo de viáticos **9,080** pesos y el fondo revolvente **137** pesos.

##### Gastos y Otras Pérdidas:

- En el apartado **Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público**, se asienta la cantidad de **2,169,251** pesos que es la devolución a la Secretaría de Finanzas, correspondiente al presupuesto no ejercido en el período anterior.

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

1. Al 31 de diciembre de 2015, la Hacienda Pública / Patrimonio del Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas, ascendía a **2,580,958** pesos integrado por el Ahorro del ejercicio **2,169,251** pesos adicionados con la Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios anteriores **411,707** pesos.
2. Al 31 de diciembre de 2016, la Hacienda Pública / Patrimonio del Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas, ascendía a **2,899,511** pesos integrado por el Ahorro del ejercicio **2,487,804** pesos adicionados con la Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios anteriores **411,707** pesos.

### IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS 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:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Efectivo en Bancos –Tesorería	2,488,469	2,247,246
Efectivo en Bancos- Dependencias	137	0
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	0	0
Fondos con afectación específica	0	0
Depósitos de fondos de terceros y otros	0	0
Total de Efectivo y Equivalentes	2,488,606	2,247,246

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

Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016		
(Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>4,708,720</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>0</b>
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	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0</b>
Productos de capital	0	
Aprovechamientos de capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>4,708,720</b>

La conciliación se presentará atendiendo a lo dispuesto por la 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.

Centro Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondientes del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016		
(Cifras en pesos)		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>2,307,992</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>0</b>
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros egresos presupuestales no contables	0	
<b>3. Más gasto contables no presupuestales</b>		<b>0</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida, deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	0	
Otros gastos contables no presupuestales	0	
<b>4. Total de gasto contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>2,307,992</b>

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.

Las cuentas que se manejan para efectos de este documento son las siguientes:

**Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:**

*Contables:*

No Aplica

*Presupuestarias:*

**Cuentas de ingresos**

No. Cuenta	Nombre	Saldo
8110	Ley de Ingresos Estimada	4,700,000
8120	Ley de Ingresos por Ejecutar	-8,720
8130	Modificaciones a la Ley de Ingresos	0
8140	Ley de ingresos Devengada	0
8150	Ley de Ingresos Recaudada	4,708,720

**Cuentas de egresos**

No. Cuenta	Nombre	Saldo
8210	Presupuesto de Egresos Aprobado	4,708,720
8220	Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,400,728
8230	Modificaciones al Presupuesto de Egresos	0
8240	Presupuesto de Egresos Comprometido	0
8250	Presupuesto de Egresos Devengado	0
8260	Presupuesto de Egresos Ejercido	802
8270	Presupuesto de Egresos Pagado	2,307,190

## c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

### 1. Introducción

De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, los Informes Financieros deberán proveer información financiera sujeta a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación; a su vez esta información debe ser oportuna, veraz, representativa, objetiva, suficiente y dar la posibilidad de predicción e importancia relativa. Todo ello en afán de alcanzar la compatibilidad de todos los entes obligados que determina la Ley.

Las notas de gestión administrativa deberán revelar el contexto económico en los aspectos financieros que han influido en la toma de decisiones; hacer del conocimiento de la ciudadanía, de sus representantes populares y de la Entidad de Fiscalización, las circunstancias económicas con las que se trabajó durante el período que se informa, ampliando y facilitando el panorama que se deberá tener en cuenta para su revisión.

### 2. Panorama Económico y Financiero

El Instituto Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas, operó financieramente en base a una política de austeridad, la cual está encaminada a atender las necesidades básicas de la población en el estado. Aun así, también se atendieron asuntos de carácter internacional que tienen que ver directamente con el objetivo principal del Instituto y es la de ampliar las capacidades cognitivas de los gestores de sitio de los bienes declarados patrimonio mundial en la región de México, Centroamérica y El Caribe.

### 3. Autorización e Historia

El 16 de noviembre de 1972, la Conferencia General de la Organización de las Naciones Unidas para la Educación, la Ciencia y la Cultura (UNESCO), aprobó la Convención sobre la Protección del Patrimonio Mundial, Cultural y Natural, que tiene como finalidad identificar, proteger, conservar, rehabilitar y transmitir a las futuras generaciones, el patrimonio cultural y natural de la humanidad. De la cual, el Estado Mexicano es Parte desde el 23 de mayo de 1984, adquiriendo con ello, el compromiso de sumarse al esfuerzo de cooperación internacional, para la protección del patrimonio cultural y natural de valor universal excepcional.

En este sentido, el Estado Mexicano se ha comprometido a facilitar e impulsar la creación de centros nacionales o regionales de formación en materia de protección, conservación y revalorización del patrimonio cultural y natural, así como estimular la investigación científica en este ámbito.

El 19 de junio de 2009, el Gobierno de México presentó una solicitud para la creación del Instituto Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas, como Instituto de Categoría 2, auspiciado por la UNESCO, que funja como una entidad de creación de capacidades y de intercambio de información y experiencias entre los Estados Partes para la conservación, protección y rehabilitación del patrimonio mundial.

Mediante la resolución 35C/20, adoptada durante la 35ª reunión de la Conferencia General de la Organización de las Naciones Unidas para la Educación, la Ciencia y la Cultura (UNESCO), celebra del 6 al 23 de octubre de 2009, en la Ciudad de París, se aprobó la creación en Zacatecas

(México) del citado Instituto, para ayudar a México y a los Estados Miembros de América Central y el Caribe, en la ejecución de la Convención sobre la Protección del Patrimonio Mundial, Cultural y Natural.

#### 4. Organización y Objeto Social

Se informará sobre:

##### a) Objeto social

El Instituto Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas, tiene como objetivos fundamentales contribuir a afianzar la cooperación internacional, contribuir al desarrollo sostenible, impulsar la investigación sobre el patrimonio cultural y natural, compartir conocimientos técnicos especializados con la UNESCO, en especial con el Centro del Patrimonio Mundial, entre otras. Para lo cual, se propone que el Instituto cuente con diversas funciones tales como brindar asistencia técnica y capacitación a los Estados de la Región, apoyar en la preparación de análisis comparativos de los expedientes técnicos de nuevas nominaciones, elaborar metodologías de análisis para la preparación de informes, fomentar las investigaciones sobre los tipos de bienes culturales y naturales de la Región, así como la gestión de los bienes del patrimonio mundial y de otros sitios del patrimonio cultural y natural.

##### b) Principal actividad:

Garantizar el cumplimiento de los objetivos del Instituto, la iniciativa propone que este cuente con los siguientes órganos internos: Consejo de Administración, Comité Ejecutivo, Comité Consultivo y una Dirección General, tal y como lo especifica tanto el Estudio de evaluación como el Acuerdo Enmendado de fecha 1º de abril de 2014 de la UNESCO, mismos contarán con atribuciones específicas.

##### c) Ejercicio fiscal:

El período que se informa es del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016

##### d) Régimen jurídico:

El Instituto Regional del Patrimonio Mundial en Zacatecas es un organismo autónomo con personalidad jurídica y patrimonio propios.

El Instituto goza de autonomía funcional dentro del territorio mexicano para la ejecución de sus actividades y de capacidad jurídica para contratar, actuar en procedimientos judiciales, adquirir bienes muebles e inmuebles y enajenarlos, recibir fondos, percibir remuneraciones por servicios prestados y adquirir cualquier medio que necesite para funcionar.

##### e) Consideraciones fiscales del ente:

La obligación legal es la de enterar el ISR retenido por pagos de sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.

##### f) Estructura organizacional básica:

El Instituto, para el adecuado cumplimiento de sus objetivos y funciones, contará con los siguientes órganos internos:

- I. Un Consejo de Administración;
- II. Un Comité Ejecutivo;
- III. Un Comité Consultivo; y
- IV. Una Dirección General.

##### g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario:

No aplica.

## 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informará sobre:

### a) Normatividad observada:

Los estados financieros que con cifras al 31 de diciembre de 2016 se presentan, observan lo enunciado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y las disposiciones emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

### b) La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros:

Se ha implementado la base devengado de acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental vigente, según el acuerdo que reforma las normas y metodologías para la determinación de los momentos contables de los ingresos publicados en el Diario Oficial de la Federación en fecha 8 de agosto de 2013.

### c) Postulados básicos:

Los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, tienen como objeto sustentar técnicamente la contabilidad gubernamental, así como organizar la efectiva sistematización que permita la obtención de información veraz, clara y concisa.

Los Postulados Básicos representan uno de los elementos fundamentales que configuran la Contabilidad Gubernamental al permitir la identificación, el análisis, la interpretación, la captación, el procesamiento y el reconocimiento que las transacciones, transformaciones internas y otros eventos que afectan económicamente al ente público. Sustentan de manera técnica el registro de las operaciones, la elaboración y presentación de estados financieros, basados en su razonamiento, eficiencia demostrada y respaldada en legislación especializada y aplicación de la Ley, con la finalidad de uniformar los métodos, procedimientos y prácticas contables.

## 6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informará sobre:

- a) Actualización: se informará del método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Hacienda Pública y/o patrimonio y las razones de dicha elección. Así como informar de la desconexión o reconexión inflacionaria.
- b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental.
- c) Método de valuación de la inversión en acciones en el Sector Paraestatal.
- d) Sistema y método de valuación de inventarios.
- e) Beneficios a empleados: revelar el cálculo de la reserva actuarial, valor presente de los ingresos esperados comparado con el valor presente de la estimación de gastos tanto de los beneficiarios actuales como futuros.
- f) Provisiones: objetivo de su creación, monto y plazo.
- g) Reservas: objetivo de su creación, monto y plazo.
- h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos.
- i) Reclasificaciones: Se deben revelar todos aquellos movimientos entre cuentas por efectos de cambios en los tipos de operaciones.
- j) Depuración y cancelación de saldos.

**7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

No aplica

**8. Reporte Analítico del Activo**

En relación al Activo, cada uno de los Estados Financieros se encuentra perfectamente armonizado de acuerdo a los lineamientos que enuncia la Ley General de Contabilidad Gubernamental y a los documentos emitidos por el CONAC.

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

No aplica.

**10. Reporte de la Recaudación**

- a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

**11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

No aplica

**12. Calificaciones otorgadas**

No aplica.

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



I.C. Ana Elisa Barba Pinedo  
Subdirectora Administrativa