### **CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2016**



# INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS



# I. Información Contable



#### Cuenta Pública del Ejercicio 2016 Estado de Situación Financiera e diciembre de 2016 y 31 de diciembre de

#### Al 31 de diciembre de 2016 y 31 de diciembre de 2015 (Pesos)

Ente Público: INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

|   | Año         |             | CONCEPTO  | Año         |             |  |
|---|-------------|-------------|---|-------------|-------------|--|
| CONCEPTO  | 2016        | 2015        | CONSELLO  | 2016        | 2015        |  |
| ACTIVO  |             |             | PASIVO  |             |             |  |
| Activo Circulante   |             |             | Pasivo Circulante   |             |             |  |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 1,586,995   | 8,646,647   | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 8,031,510   | 7,775,671   |  |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 7,150,370   | 6,675,859   | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0           | 0           |  |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 63,292      | 85,505      | 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           | -315,127    | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a<br>Corto Plazo         | · ·         | •           |  |
| Other Author Observation                                      | 0           | 0           | Provisiones a Corto Plazo   | 56,820      | 7,273,187   |  |
| Otros Activos Circulantes                                     | 0           | •           | Otros Pasivos a Corto Plazo   | 21,970      | 25,783      |  |
| Total de Activos Circulantes                                  | 8,800,658   | 15,092,885  |   |             |             |  |
| Total de Pouros Sirvainino                                    |             |             | Total de Pasivos Circulantes  | 8,110,300   | 15,074,641  |  |
| Activo No Circulante  |             |             | Pasivo No Circulante  |             |             |  |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0           | 0           | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0           | 0           |  |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 168,280     | 73,524      | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0           | 0           |  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 152,397,986 | 152,397,986 | Deuda Pública a Largo Plazo   | 0           | 0           |  |
| Bienes Muebles  | 5,065,592   | 4,477,815   | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0           | 0           |  |
| Activos Intangibles   | 12,909      | 12,909      | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en<br>Administración a Largo Plazo      | 0           | U           |  |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | (677,798)   | (677,798)   | 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 de Pasiyos No Circulantes   | •           | •           |  |
| Otros Activos no Circulantes                                  | Ü           | •           | Total del Pasivo  | 8,110,300   | 15,074,641  |  |
| Total de Activos No Circulantes                               | 156,966,969 | 156,284,436 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO  |             |             |  |
| Total del Activo  | 165,767,626 | 171,377,321 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido   | 101,416,824 | 101,416,824 |  |
|   |             |             | Aportaciones  | 0           | 0           |  |
|   |             |             | Donaciones de Capital   | 101,416,824 | 101,416,824 |  |
|   |             |             | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | 0           | 0           |  |
|   |             |             | Hacienda Pública/Patrimonio Generado  | 56,240,502  | 54,885,856  |  |
|   |             |             | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | 1,703,962   | 1,505,839   |  |
|   |             |             | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 54,644,832  | 53,523,506  |  |
|   |             |             | Revalúos  | 0           | 0           |  |
|   |             |             | Reservas  | 0           | 0           |  |
|   |             |             | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | -108,292    | -143,489    |  |
|   |             |             | Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda<br>Publica/Patrimonio     | 0           | 0           |  |
|   |             |             | Resultado por Posición Monetaria<br>Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0           | 0           |  |
|   |             |             | Total Hacienda Pública/ Patrimonio  | 157,657,326 | 156,302,680 |  |
|   |             |             |   |             | , ,         |  |
|   |             |             | Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio                                    | 165,767,626 | 171,377,321 |  |

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

L.C. JUAN DE TISS EERHANDEZ OROZCO COORDINAN OR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.

SBEHAMIO 1

Vo. Bo.

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL

INSTITUTO DE CULTURA PÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS



#### 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: INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

|   |                            |             | Consists  | 2016        | 2015        |
|---|----------------------------|-------------|---|-------------|-------------|
| Concepto  | 2016                       | 2015        | Concepto  | 2010        | 2010        |
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS   |                            |             | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS                                       |             |             |
| Ingresos de la Gestión  | 18,165,404                 | 17,483,102  | Gastos de Funcionamiento                                      | 67,411,253  | 51,730,485  |
| Impuestos   | 0                          | 0           | Servicios Personales  | 42,241,052  | 34,067,865  |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social   | 0                          | 0           | Materiales y Suministros                                      | 4,561,010   | 3,755,677   |
| Contribuciones de Mejoras   | 0                          | 0           | Servicios Generales   | 20,609,191  | 13,906,942  |
| Derechos  | 0                          | 0           |   |             |             |
| Productos de Tipo Corriente <sup>1</sup>  | 0                          | 0           | Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas         | 51,981,315  | 90,774,156  |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente  | 0                          | 0           | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público      | 24,961,481  | 53,846,703  |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios  | 18,165,404                 | 17,483,102  | Transferencias al Resto del Sector Público                    | 0           | 0           |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de                                   | 0                          | 0           | Subsidios y Subvenciones                                      | 0           | 0           |
| Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes                            |                            |             | Ayudas Sociales   | 27,019,834  | 36,927,454  |
| de Liquidación o Pago   |                            |             | Pensiones y Jubilaciones                                      | 0           | 0           |
|   |                            |             | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos  | 0           | 0           |
| Participaciones, Aportaciones, Transferencias,  | 102,896,442                | 125,912,894 | Transferencias a la Seguridad Social                          | 0           | -           |
| Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas  |                            |             | Donativos   | 0           | 0           |
| Participaciones y Aportaciones  | 5,238,942                  | 24,424,426  | Transferencias al Exterior                                    | 0           | U           |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas                                     | 97,657,500                 | 101,488,468 |   |             |             |
|   |                            |             | Participaciones y Aportaciones                                | 0           | <b>0</b>    |
| Otros Ingresos y Beneficios   | 34,684                     | 614,484     | Participaciones   | 0           | _           |
| Ingresos Financieros  | 34,684                     | 614,484     | Aportaciones  | 0           | 0           |
| Incremento por Variación de Inventarios   | 0                          | 0           | Convenios   | 0           | 0           |
| Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.                                | 0                          | 0           |   |             | 0           |
| Disminución del Exceso de Provisiones   | 0                          | 0           | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública      | 0           | 0           |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios  | 0                          | 0           | Intereses de la Deuda Pública                                 | 0           | 0           |
|   |                            |             | Comisiones de la Deuda Pública                                | 0           | 0           |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios  | 121,096,530                | 144,010,480 | Gastos de la Deuda Pública                                    | 0           | •           |
|   |                            |             | Costo por Coberturas  | 0           | 0           |
|   |                            |             | Apoyos Financieros  | 0           | 0           |
|   |                            |             | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias                       | 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           |
|   |                            |             | Inversión Pública   | 0           | 0           |
|   |                            |             | Inversión Pública no Capitalizable                            | 0           | 0           |
|   |                            |             | Total de Gastos y Otras Pérdidas                              | 119,392,568 | 142,504,641 |
| <sup>1</sup> No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan | como Ingresos Financieros. |             | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                   | 1,703,962   | 1,505,839   |

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

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OPOZCO COORDINADOS ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.

Vo. Bo.

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA DIRECTOR GENERAL

Autorizó

DEL ESTADO DE ZACATECAS
Contable/ 2



#### 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: INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

| Concepto  | Hacienda<br>Pública/Patrimonio<br>Contribuido | Hacienda<br>Pública/Patrimonio<br>Generado de Ejercicios<br>Anteriores | Hacienda<br>Pública/Patrimonio<br>Generado del Ejercicio | Ajustes por Cambios<br>de Valor | TOTAL         |
|---|---|--|--|---------------------------------|---------------|
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores            | 0   | -143,489   | 35,197   | 0                               | -108,292      |
| Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio                    | 101,416,824                                   | 0  | 0  | 0                               | 101,416,824   |
| Aportaciones  | 0   | 0  | 0  | 0                               | 0             |
| Donaciones de Capital   | 101,416,824                                   | 0  | 0  | 0                               | 101,416,824   |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                   | 0   | 0  | 0  | 0                               | 0             |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio  | 0   | 53,523,506   | 1,505,839  | 0                               | 55,029,345    |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                       | 0   | 0  | 1,505,839  | 0                               | 1,505,839     |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                               | 0   | 53,523,506   | 0  | 0                               | 53,523,506    |
| Revalúos  | 0   | 0  | 0  | 0                               | 0             |
| Reservas  | 0   | 0  | 0  | 0                               | 0             |
| Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015         | 101,416,824                                   | 53,380,017   | 1,541,036  | 0                               | 156,337,877   |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016 | 0   | 0  | 0  | 0                               | 0             |
| Aportaciones  | 0   | 0  | 0  | C                               | 0             |
| Donaciones de Capital   | 0   | 0  | 0  | C                               | 0             |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio                   | C   | 0  | 0  |                                 | 0             |
| Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio  | O   | 1,121,326  | 198,123  |                                 | 1,319,449     |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)                       |   | 0  | 1,703,962  |                                 | 1,703,962     |
| Resultados de Ejercicios Anteriores                               | (   | 1,121,326  | -1,505,839   | (                               | -384,513      |
| Revalúos  | (   | 0  | ) 0  |                                 | 0             |
| Reservas  | C   | ) (  | ) (  | )                               | 0             |
| Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016               | 101,416,824                                   | 54,501,343   | 1,739,159  | ) (                             | 0 157,657,326 |

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

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ ROZCO -COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.

Vo. Bo.

Autorizó

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA **DIRECTOR GENERAL** 

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS Contable/3



#### 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: INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

| Concepto  | Origen      | Aplicación | Concepto  | Origen       | Aplicación         |
|---|-------------|------------|---|--------------|--------------------|
| ACTIVO  | 7,081,865   | 1,472,171  | PASIVO  | 255,840      | 7,220,180          |
| Activo Circulante   | 7,081,865   | 789,638    | Pasivo Circulante   | 255,840      | 7,220,180          |
| Efectivo y Equivalentes   | 7,059,652   | 0          | Cuentas por Pagar a Corto Plazo<br>Documentos por Pagar a Corto Plazo           | 255,840<br>0 | 0                  |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes<br>Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0<br>22,214 | 0          | Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo                         | 0            | 0                  |
| Inventarios   | 0           | 0          | Títulos y Valores a Corto Plazo Pasivos Diferidos a Corto Plazo                 | 0            | 0                  |
| Almacenes<br>Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes              | 0           | -          | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o<br>Administración a Corto Plazo     | 0            | 0                  |
| Otros Activos Circulantes   | 0           | 0          | Provisiones a Corto Plazo<br>Otros Pasivos a Corto Plazo                        | 0            | 7,216,367<br>3,813 |
| Activo No Circulante  | 0           | 682,533    | Pasivo No Circulante  | 0            | 0                  |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo   | 0           |            |   | 0            | 0                  |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo                            | 0           | ,          | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0            | 0                  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                       | 0           |            | Documentos por Pagar a Largo Plazo Deuda Pública a Largo Plazo                  | 0            | 0                  |
| Bienes Muebles  | 0           | ,          | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | Ō            | 0                  |
| Activos Intangibles Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes      | 0           | -          | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en<br>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          |   |              |                    |
| Otros Activos no Circulantes  | 0           | 0          | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO  | 1,354,646    | 0                  |
|   |             |            | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido   | 0            | 0                  |
|   |             |            | Aportaciones  | 0            | 0                  |
|   |             |            | Donaciones de Capital   | 0            |                    |
|   |             |            | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                               | 0            | 0                  |
|   |             |            | Hacienda Pública/Patrimonio Generado  | 1,354,646    | 0                  |
|   |             |            | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                   | 198,123      |                    |
|   |             |            | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 1,121,326    |                    |
|   |             |            | Revalúos  | 0            |                    |
|   |             |            | Reservas<br>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores              | 0<br>35,197  | -                  |
|   |             |            | Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la<br>Hacienda Pública/Patrimonio | 0            | 0                  |
|   |             |            | Resultado por Posición Monetaria  | C            |                    |
|   |             |            | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios                                 | Č            | 0                  |

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

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO COORDINADOR ABMINISTRATIVO

Vo.Bo.

O LINE TO SERVICE TO S

Vo. Bo.

Autorizó

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA DIRECTOR GENERAL

ALIC Migas



#### 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: INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

| Concepto   | 2016        | 2015        | Concepto   | 2016       | 2015      |
|--|-------------|-------------|--|------------|-----------|
| ios de Efectivo de las Actividades de Operación  |             |             | Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión                       |            |           |
| Origen   | 121,096,530 | 144,010,480 | Origen   | 0          | 0         |
| Impuestos  | 0           | 0           | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso            | 0          | 0         |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | 0           | 0           | Bienes Muebles   | 0          | C         |
| Contribuciones de mejoras  | 0           | 0           | Otros Orígenes de Inversión  | 0          | C         |
| Derechos   | 0           | 0           |  |            |           |
| Productos de Tipo Corriente  | 0           | 0           | Aplicación   | 682,533    | 532,58    |
| Aprovechamientos de Tipo Corriente   | 0           | 0           | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso            | 0          |           |
| Ingresos por Venta de Bienes y Servicios   | 18,165,404  | 17,483,102  | Bienes Muebles   | 587,777    | 453,27    |
| Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos                                       | 0           | 0           | Otras Aplicaciones de Inversión  | 94,756     | 79,30     |
| Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación<br>Participaciones y Aportaciones | 5,238,942   | 24,424,426  | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión                    | -682,533   | -532,58   |
| Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas  | 97,657,500  | 101,488,468 |  |            |           |
| Otros Orígenes de Operación  | 34,684      | 614,484     |  |            |           |
|  |             |             | Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento                   |            |           |
| Aplicación   | 119,392,568 | 142,504,641 |  |            |           |
| Servicios Personales   | 42,241,052  | 34,067,865  | Origen   | 313,251    | 4,910,0   |
| Materiales y Suministros   | 4,561,010   | 3,755,677   | Endeudamiento Neto   | 0          |           |
| Servicios Generales  | 20,609,191  | 13,906,942  | Interno  | 0          |           |
|  |             |             | Externo  | 0          | 4.040.0   |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público   | 24,961,481  | 53,846,703  | Otros Orígenes de Financiamiento   | 313,251    | 4,910,0   |
| Transferencias al resto del Sector Público   | 0           | 0           |  |            |           |
| Subsidios y Subvenciones   | 0           | 0           | Aplicación   | 8,394,332  | 33,373,3  |
| Ayudas Sociales  | 27,019,834  | 36,927,454  | Servicios de la Deuda  | 0          |           |
| Pensiones y Jubilaciones   | 0           | 0           | Interno  | 0          |           |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos   | 0           | 0           | Externo  | 0          |           |
| Transferencias a la Seguridad Social   | 0           | 0           | Otras Aplicaciones de Financiamiento                                     | 8,394,332  | 33,373,3  |
| Donativos  | 0           | 0           |  |            |           |
| Transferencias al Exterior   | 0           | 0           | Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento               | -8,081,081 | -28,463,2 |
| Participaciones  | 0           | 0           |  | =          | AW 400    |
| Aportaciones   | 0           | 0           | Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al<br>Efectivo | -7,059,652 | -27,489,9 |
| Convenios  | 0           | 0           |  |            |           |
| Otras Aplicaciones de Operación  | 0           | 0           |  |            |           |
|  |             |             | Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejericio                | 8,646,647  |           |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación  | 1,703,962   | 1,505,839   | Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejericio                 | 1,586,995  |           |

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

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Elaboro

Vo Bo

A SOBERANO A SOBERANO

Vo. Bo.

Autorizó

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA DIRECTOR GENERAL

Sept M 212A



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

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

|   | Saldo Inicial | Cargos del Periodo | Abonos del Periodo | Saldo Final | Variación del Periodo |
|---|---------------|--------------------|--------------------|-------------|-----------------------|
| Concepto  | 1             | 2                  | 3                  | 4 =(1+2-3)  | (4-1)                 |
| ACTIVO  | 171,377,321   | 366,080,118        | 371,689,813        | 165,767,626 | -5,609,695            |
| Activo Circulante   | 15,092,885    | 365,369,902        | 371,662,130        | 8,800,657   | -6,292,228            |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 8,646,647     | 230,442,051        | 237,501,703        | 1,586,995   | -7,059,652            |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 6,675,859     | 126,825,612        | 126,351,101        | 7,150,370   | 474,512               |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 85,505        | 7,787,112          | 7,809,326          | 63,292      | -22,214               |
| Inventarios   | 0             | 0                  | 0                  | 0           | 0                     |
| Almacenes   | 0             | 0                  | 0                  | 0           |                       |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes     | -315,127      | 315,127            | 0                  | 0           | 315,127               |
| Otros Activos Circulantes                                     | 0             | 0                  | 0                  | . 0         | 0                     |
| Activo No Circulante  | 156,284,436   | 710,216            | 27,683             | 156,966,969 | 682,533               |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0             | 0                  | 0                  | 0           | 0                     |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 73,524        | 122,439            | 27,683             | 168,280     | 94,756                |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 152,397,986   | 0                  | 0                  | 152,397,986 | 0                     |
| Bienes Muebles  | 4,477,815     | 587,777            | 0                  | 5,065,592   | 587,777               |
| Activos Intangibles   | 12,909        | 0                  | 0                  | 12,909      | 0                     |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | -677,798      | 0                  | 0                  | -677,798    | 0                     |
| Activos Diferidos   | 0             | 0                  | 0                  | 0           | 0                     |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0             | 0                  | 0                  | C           | 0                     |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 0             | 0                  | 0                  | C           | 0                     |
|   |               |                    |                    |             |                       |

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

Elaboró.

L.C. JUAN DE DOS FERNÁNDEZ OROXCO COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.

Vo. Bo.

Autorizó

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA DIRECTOR GENERAL

ALIC Mingres

DEL ESTADO DE ZACATECAS

Contable/ 6



L.C. JUAN DE DIOS AFRIANDEZ OROZCO COORDINADOR ADMINISTRATIVO

#### 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: INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

|                    | Ente Público: INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS  |  |                             |                           |                        |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|-----------------------------|---------------------------|------------------------|--|--|--|--|
|                    | Denominación de las Deudas   | Moneda de Contratación                       | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Period |  |  |  |  |
| JDA PÚBLICA        |  |  |                             |                           |                        |  |  |  |  |
| m. d. l. d         | Corto Plazo  |  |                             | 0                         | 0                      |  |  |  |  |
| Deuda Interna      | Instituciones de Crédito   | Pesos Mexicanos                              |                             | 0                         | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Instituciones de Crédito   | Pesos Mexicanos                              |                             | 0                         | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Instituciones de Crédito   | Pesos Mexicanos                              |                             | 0                         | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Títulos y Valores  |  |                             | 0                         | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Arrendamientos Financieros   |  |                             | 0                         | 0                      |  |  |  |  |
| Deuda Externa      |  |  |                             | 0                         | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Organismos Financieros Internacionales   |  |                             | 0                         | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Deuda Bilateral  |  |                             | 0                         | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Títulos y Valores  |  |                             | 0                         |                        |  |  |  |  |
|                    | Arrendamientos Financieros   |  |                             | 0                         | 0                      |  |  |  |  |
| Subtotal           | a Corto Plazo  |  |                             | · ·                       | v                      |  |  |  |  |
|                    | Largo Plazo  |  |                             | 0                         | 0                      |  |  |  |  |
| Deuda Interna      |  |  |                             | 0                         |                        |  |  |  |  |
|                    | Instituciones de Crédito   | Pesos Mexicanos                              |                             |                           |                        |  |  |  |  |
|                    | Instituciones de Crédito   | Pesos Mexicanos Pesos Mexicanos              |                             | 0                         | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Instituciones de Crédito   | Pesos Mexicarios                             |                             | 9                         | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Títulos y Valores  |  |                             | C                         | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Arrendamientos Financieros   |  |                             | 0                         | 0                      |  |  |  |  |
| Deuda Externa      | and the state of t |  |                             | Č                         | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Organismos Financieros Internacionales   |  |                             | Ċ                         | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Deuda Bilateral  |  |                             | C                         | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Títulos y Valores  |  |                             |                           | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Arrendamientos Financieros   |  |                             |                           | 0                      |  |  |  |  |
| Subtota            | al a Largo Plazo   |  |                             | 15,074,641                | 8,110,300              |  |  |  |  |
| Otros Pasivos      |  | Daniel Marianna                              |                             | 10,074,007                |                        |  |  |  |  |
|                    | Otras Obligaciones Financieras   | Pesos Mexicanos Pesos Mexicanos              |                             | Č                         |                        |  |  |  |  |
|                    | Otras Obligaciones Financieras   | Pesos Mexicanos                              |                             | Č                         | 0                      |  |  |  |  |
|                    | Subtotal de otras Obligaciones Financieras   |  | DII FDCCC DASIMOS           | 15.074.64                 | 8,110,300              |  |  |  |  |
|                    | Otros Pasivos del Ente   | Pesos Mexicanos                              | DIVERSOS PASIVOS            | 15.074.64                 |                        |  |  |  |  |
|                    | Subtotal de Otros Pasivos del Ente   |  |                             | 10,014,04                 | 0,110,000              |  |  |  |  |
| Subtota            | al Otros Pasivos   |  |                             | 15,074,641                | 8,110,300              |  |  |  |  |
| OTAL DEUDA Y OTR   | OS PASIVOS   |  |                             | 15,074,641                | 8,110,300              |  |  |  |  |
| Bajo protesta de d | deçir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas  | son razonablemente correctos y responsabilio | del emisor.                 |                           |                        |  |  |  |  |
|                    |  | CAL STOR                                     | Vo. Bo.                     | $\mathcal{M}$             | Autorizó               |  |  |  |  |
|                    | Baboró.  | Vo.Bo.                                       | VO. BO.                     | 11                        |                        |  |  |  |  |

INSTITUTO DE COLTURA PÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL



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

| Ente Público: INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS |   |   |                              |                            |  |  |  |
|---|---|---|------------------------------|----------------------------|--|--|--|
|   | Concepto  | Acreedor  | Saldo Inicial del<br>Periodo | Saldo Final del<br>Periodo |  |  |  |
|   |   |   |                              |                            |  |  |  |
|   |   |   |                              |                            |  |  |  |
|   |   |   |                              |                            |  |  |  |
|   |   | "NO APLICA"   |                              |                            |  |  |  |
|   |   |   |                              |                            |  |  |  |
|   |   |   |                              |                            |  |  |  |
|   |   |   |                              |                            |  |  |  |
|   |   |   |                              |                            |  |  |  |
|   |   |   |                              |                            |  |  |  |
|   |   |   |                              |                            |  |  |  |
|   |   |   |                              |                            |  |  |  |
| Suma total  |   |   |                              | 0 0                        |  |  |  |
|   | declaramos que los Estados Financieros y sus Nota | is son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor. |                              |                            |  |  |  |
| Elaboró.  | Vo.Bo.  | Vo. Bo.   | 11                           | Autorizó  MÁRQUEZ VERA     |  |  |  |

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ O DESCO COORDINADOR ADMINISTRATIVO SUBERAN

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA DIRECTOR GENERAL

ALIC Majes

NSTITUTO DE COLTORA EÍSICA Y DEPORTE

DEL ESTADO DE ZACATECAS Contable/ 9



# Gobierno del Estado de Zacatecas INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2016.

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

#### A) NOTAS DE DESGLOSE

#### A.1) INFORMACION CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### ACTIVO

#### 1. Efectivo y Equivalentes:

La cuenta de **EFECTIVO Y EQUIVALENTE** presenta un monto de \$ 1´586,995, los cuales se integran a continuación:

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

La cantidad que muestra este fondo fijo de caja, corresponde a un saldo de ejercicios anteriores, ya que la persona responsable del fondo ya no labora en el Instituto, por lo que será analizada esta partida para ser depurada.

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

1.2 La cuenta de **BANCOS** muestra un importe de **\$ 1'586,491** está integrada por 12 cuentas bancarias, correspondiente a Recurso Federal, Estatal y Recurso propio.

Se anexa relación de las cuentas bancarias con las que cuenta el Instituto

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS



### Gobierno del Estado de Zacatecas INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

|      | RELACION DE CUENTAS BANCARIAS AL MES DE DICIEMBRE DE 2016. |          |   |                              |  |                              |  |  |
|------|--|----------|---|------------------------------|--|------------------------------|--|--|
| cvo. | Número de<br>cuenta  | TIPO     | NOMBRE DE LA<br>INSTITUCION<br>BANCARIA | NOMBRE DE LA CUENTA          | CONCEPTO QUE SE ADMINISTRA EN LA CUENTA                  | CUENTA CONTABLE<br>AFECTABLE |  |  |
| 1    | 1782   | BANCARIA | HSBC                                    | PRODUCTIVA                   | Programa de Ejercicios Anteriores 2013, Recurso Federal. | 1112 20 6 1782 0 0           |  |  |
| 2    | 4037   | BANCARIA | BANORTE                                 | ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES | Recurso Estatal Cuenta Concentradora                     | 1112 70 2 4037 0 0           |  |  |
| 3    | 9233   | BANCARIA | BANORTE                                 | ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES | CAPITULO 1000.   | 1112 70 2 9233 0 0           |  |  |
| 4    | 8776   | BANCARIA | BANORTE                                 | ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES | ALBERCA OLIMPICA BICENTENARIO.                           | 1112 70 2 8776 0 0           |  |  |
| 5    | 1081   | BANCARIA | BANORTE                                 | ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES | ALBERCA OLIMPICA DE ZACATECAS Y ALBERCA JACOBO QUIRINO   | 1112 70 2 1081 0 0           |  |  |
| 6    | 9420   | BANCARIA | BANORTE                                 | ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES | CAPITULO 4000.   | 1112 70 2 9420 0 0           |  |  |
| 7    | 9411   | BANCARIA | BANORTE                                 | ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES | CAPITULO 2000 Y 3000.                                    | 1112 70 2 9411 0 0           |  |  |
| 8    | 5297   | BANCARIA | BANCOMER                                | CASH MANAGEMENT MORALES MN   | CONADEMS   | 1112 20 1 5297 0 0           |  |  |
| 9    | 5580   | BANCARIA | BANCOMER                                | CASH MANAGEMENT GOBIERNO MN  | MUEVETE EN 30 - ANTES PONTE AL 100                       | 1112 20 1 5580 0 0           |  |  |
| 10   | 6889   | BANCARIA | BANCOMER                                | CASH MANAGEMENT GOBIERNO MN  | TALENTOS DEPORTIVOS, RESERVA NACIONAL                    | 1112 20 1 6889 0 0           |  |  |
| 11   | 6706   | BANCARIA | BANCOMER                                | CASH MANAGEMENT GOBIERNO MN  | CEID   | 1112 20 1 6706 0 0           |  |  |
| 12   | 6048   | BANCARIA | BANCOMER                                | CASH MANAGEMENT GOBIERNO MN  | LIGAS OFICIALES MUNICIPALES                              | 1112 20 1 6048 0 0           |  |  |

ELABORO (COORDINADOR/ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO

AUTORIZO DIRECTOR GENERAL

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

1.3 La cuenta de INVERSIONES TEMPORALES presenta un monto de \$ 4, corresponde a saldo de Inversiones de la cuenta: 0197060580 Infraestructura Deportiva, la cual fue cancelada en el mes de Noviembre. En el mes de Diciembre la cuenta no presenta movimientos.

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

La cuenta de <u>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes</u> se integra por un monto de \$ 7'150,370, los cuales se integran a continuación:

2.1. Las CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO muestran un saldo de \$ 6'524,654, por concepto de Venta de Bienes y Servicios, Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones y Otras Ayudas.

Cabe hacer mención, que se entregó la Cuenta Pública en la fecha en que fue requerida por parte de la Secretaria de Finanzas, el día 16 de Enero de 2017, con No. de Oficio DG/DA/20/2016.

Sin embargo, posterior a esta fecha, la Secretaria de Finanzas autoriza realizar una ampliación presupuestal al Capítulo 4000, en la partida 4161 y solicita sea contabilizada en el mes de Diciembre de 2016, por concepto de Gastos para los equipos Mineros y Barreteros de Zacatecas, por un monto de \$5´500,000.

Dicho importe fue contabilizado en el mes de Diciembre del ejercicio 2016 quedando en el momento contable del Devengando y será recaudado el 20 de Enero del Ejercicio 2017, fecha en que fue depositado por parte de la Secretaria de Finanzas.

Motivo por el cual, tuvo repercusión en nuestro registros contables y presupuestarios, modificando la cuenta pública entregada el 16 de Enero de 2017.

- 2.2. La cuenta **DEUDORES DIVERSOS** muestra un saldo de \$ 446,646, correspondiente a saldos de ejercicios anteriores, así como saldos pendientes de recuperar por viáticos al personal y proveedores. El saldo de esta cuenta disminuyo respecto a periodos anteriores, por la gestión de cobro realizada por parte del área jurídica.
- 2.3 La cuenta de **DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO** refleja un saldo de **\$ 4,300.00**, los cuales son utilizados para cubrir necesidades urgentes e imprevistas, (fondos revolventes). En este periodo fueron cancelados 6 fondos. El saldo que muestra esta cuenta pertenece a ejercicios anteriores.
- 2.4 La cuenta de PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO muestra un saldo de \$ 139,856, corresponde a reclasificaciones de saldos de ejercicios anteriores, representando deudas a largo plazo mayor de un año. En este periodo la cuenta disminuyó respecto al mes anterior por un monto de \$ 3,335, ya que se realizaron gestiones de cobro por parte del área jurídica para recuperar estas cuentas por cobrar.
- 2.5 La cuenta OTROS DERECHOS A RECIBIR muestra un saldo de \$ 34,915, corresponde a Depósitos en Garantía a nombre del Poder Judicial del Estado de Zacatecas, por un importe de \$ 12,000.00, por consepto de Juicio Especial de Desahucio por concepto de contrato de arrendamiento celebrado con la C. Griselda Lirenia y/o Gisse de Lineria de apellidos Flores López en el mes de Octubre. El importe de \$22,915, corresponde a depósitos en Garantía al contrato de Luz con la C. T. de la Alberca ubicado en el Orito, realizado en el mes de Julio.

 $\times$ 

La cuenta de <u>Derechos a Recibir Bienes o Servicios</u>, se integra por la cuenta **ANTICIPO A PROVEEDORES**, muestra un importe de \$ 63,292, corresponde a importes entregados a proveedores por la compra de un bien o la prestación de un servicio.

La cuenta de <u>Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo</u>, muestra un saldo de \$ 168,280, se integra por las siguientes subcuentas:

- a) La cuenta **DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO**, muestra un monto de \$ 73,524, correspondiente a deudas de ejercicios anteriores mayores a un año, no presentando movimientos en el mes de diciembre.
- b) La cuenta OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO, muestra un monto de \$ 94,756, correspondiente a depósitos en garantía de contratos con la CFE de ejercicio anterior, del Estadio Francisco Villa y de la Alberca Olímpica Centenario. Esta cuenta no presenta movimientos en el mes de diciembre.

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

Este rubro no aplica para el Instituto.

#### 3.1 Inversiones Financieras

El Instituto en este periodo no cuenta con Inversiones Financieras a Largo Plazo.

#### 3.2 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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

- 3.2.1 La cuenta de **Terrenos** se integra por la cantidad de **\$ 96'482,237**, el cual corresponde al marcado con el domicilio: Parque la Encantada S/N. Colonia Cinco Señores.
- 3.2.2 La cuenta de **Edificios No Habitacionales** se integra por la cantidad de \$ 5'915,750, corresponde a las instalaciones deportivas y oficinas que se encuentran en el domicilio Parque la Encantada S/N, Colonia Cinco Señores, los cuales se encuentran en regulares condiciones.
- 3.2.3 La cuenta de **Construcción en proceso en bienes de dominio público,** se integra por un importe de \$ 50'000.000.00 correspondiente a la construcción de la Unidad Deportiva El Orito, ubicada en el Municipio de Zacatecas.

En el mes de diciembre, no presentaron movimientos estas cuentas.



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

La cuenta de **BIENES MUEBLES** muestra un monto de \$ 5'065,592, se integra por las siguientes cuentas y montos:

- La cuenta de **Mobiliario y Equipo de Administración** se integra por la cantidad de **\$ 2´254,644**, corresponden principalmente a muebles de oficina y equipo de cómputo, los cuales se encuentran en regulares condiciones, existiendo mobiliario y equipo de cómputo que se tiene que dar de baja y/o que se tiene que revaluar.

  En el mes de diciembre, se adquirió butacas y una mesa para el departamento de ciencias aplicadas al deporte por un monto de \$ 3,823.
- 3.2.5 La cuenta de **Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo** se integra por la cantidad de **\$ 503,893**, correspondiente a material diverso para realizar las actividades de las distintas disciplinas, principalmente material de apoyo para las actividades físicas y recreativas de las albercas. En el mes de diciembre, esta cuenta no presenta movimientos.
- 3.2.6 La cuenta de **Equipó e Instrumental Médico y de Laboratorio**, se integra por la cantidad de **\$ 159,555**, la cual corresponde a compras de equipo de ejercicios anteriores, encontrándose en buenas condiciones. En el mes de diciembre, se realizó la compra de un ultrasonido para el departamento de ciencias aplicadas al deporte, por un importe de **\$ 3,083**.
- 3.2.7 La cuenta de **Equipo de Transporte** se integra por la cantidad de **\$ 690,557**, correspondiente a compras de vehículos de ejercicios anteriores. Se cuenta con 6 unidades propiedad del Instituto y 21 unidades en comodato con la Secretaria de Finanzas, los cuales se encuentran con el Resguardo Oficial a nombre del Instituto y registrados en el sistema SAAF. En el mes de diciembre, esta cuenta no presenta movimientos.
- 3.2.8. La cuenta de **Maquinaria**, **Otros Equipos y Herramientas**, se integra por la cantidad de **\$ 1′456,942**, en este periodo se realizó la compra de marcador electrónico para el Gimnasio Marcelino González.

La cuenta de ACTIVOS INTANGIBLES se integra por un monto de \$ 12,909, correspondiente a compra de software de ejercicios anteriores.

En relación a la <u>Depreciación de bienes de Activos Fijos</u>, se realizó el Inventario Físico con apoyo de personal de Secretaria de Finanzas, por lo que se está trabajando para dar de baja los activos no localizados, reevaluar los activos totalmente depreciados y que aún están en uso, identificar los bienes muebles en comodato y cargar la información real en el SIIF para proceder a realizar las depreciaciones correspondientes.

#### 4. Estimaciones y Deterioros

En este periodo no se cuenta con ningún registró.

#### 5. Otros Activos

En este periodo no se cuenta con ningún registró.





#### PASIVO

#### **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

1.1 Las CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO muestra un saldo de: \$ 8'031,510, se integra con las siguientes cuentas:

| NOMBRE                                       | SALDO        |
|--|--------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | 1′792,396    |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO          | 6′005,799    |
| TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR           | 545,877      |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR       | - 1′090,666  |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO        | 778,104      |
| TOTAL  | \$ 8'031,510 |
|  |              |

Cabe hacer mención, que se entregó la Cuenta Pública en la fecha en que fue requerida por parte de la Secretaria de Finanzas, el día 16 de Enero de 2017, con No. de Oficio DG/DA/20/2016.

Sin embargo, posterior a esta fecha, la Secretaria de Finanzas autoriza realizar una ampliación presupuestal al Capítulo 4000, en la partida 4161 y solicitó sea contabilizada en el mes de Diciembre de 2016, por concepto de Gastos para los equipos Mineros y Barreteros de Zacatecas, por un monto de \$5'500,000.

Dicho importe fue contabilizado en el mes de Diciembre del ejercicio 2016, quedando en el momento contable del ejercido y será pagado cuando se realice el depósito por parte de la Secretaría de Finanzas.

Motivo por el cual, tuvo repercusión en nuestro registros contables y presupuestarios, modificando la cuenta pública entregada el 16 de Enero de 2017, en la cuenta de Proveedores por pagar a Corto Plazo.

La cuenta de RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES se integra principalmente por concepto de ISR por sueldos, salarios y pagos al INFONAVIT. En este periodo está pendiente de aplicar el Pago de Previsión Social, ya que Secretaria de Finanzas no deposito el importe correspondiente a la primera quincena del mes julio por un importe de \$ 163,249, la segunda quincena de Noviembre y la primer y segunda quincena del mes Diciembre por un monto de \$ 800,723, motivo parelicual, la cuenta contable presenta principalmente un saldo negativo.

diciembre.

La cuenta OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO mestra un saldo de \$ 778,104, no presentando movimientos en el mes de

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

- 1.2 La cuenta PROVISIONES A CORTO PLAZO muestra un saldo de \$ 56,820, no presentando movimientos en el mes de diciembre.
- 1.3 La cuenta OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO, se integra por la cuenta INGRESOS POR CLASIFICAR, muestra un saldo de \$ 21,970, no presentando movimientos en el mes de diciembre.

#### 2. Fondos de Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo

Esta cuenta No es aplicable para el Instituto, ya que no se cuenta con ningún registro.

ELABORO COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS RERNÁNDEZ OROZCO

TO DE CULTURA FOLIAN

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA



# Gobierno del Estado de Zacatecas INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2016.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016

#### A) NOTAS DE DESGLOSE

#### A.1) INFORMACION CONTABLE

#### 2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO

- 1. La cuenta <u>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</u>, se integra por la cuenta Donaciones de Capital, por un monto de \$ 101´416,824, no presentando movimientos en este periodo.
- 2. La cuenta Hacienda Pública/Patrimonio Generado, muestra un monto de \$ 56´240,502, se integra por la cuentas: RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) por un monto de \$ 1´703,962, por la cuenta RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES por un monto de \$ 54´644,832 y por la cuenta Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores por un monto de \$ -108,292, correspondiente a reclasificaciones de saldos de ejercicios anteriores.

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO

SETADO LIGHT SOCIETA AND LIGHT

INSTITUTO DE CULTURA PÍSICA Y DEPORTE

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

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



# Gobierno del Estado de Zacatecas INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2016.

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

#### A) NOTAS DE DESGLOSE

#### A.1) INFORMACION CONTABLE

#### 3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

#### 1) Ingresos de la Gestión:

- 1. La cuenta Ingresos por Venta de Bienes y Servicios muestra un monto de \$ 18'165,404, por concepto de recaudación de cuotas de las Albercas y Gimnasia.
- 2. La cuenta Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, muestra un monto de \$ 102'896,442, correspondientes a Ingresos Recibidos de Recursos Estatales. Se integra por la sub-cuenta Participaciones y Aportaciones por un monto de \$ 5'238,942 y la sub-cuenta Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas por un monto de \$ 97'657,500.
- 3. La cuenta Otros Ingresos y Beneficios se integra por la sub-cuenta Ingresos Financieros, muestra un monto de \$ 34,684, correspondiente a rendimientos de cuentas bancarias Federales y Estatales. En el mes de diciembre, la cuenta generó rendimientos por un monto de \$ 131.





#### 2) Gastos y Otras Partidas:

- 1. La cuenta de Gastos de Funcionamiento muestra un importe de \$ 67'411,253, se compone por las siguientes sub-cuentas:
  - 1.1 Servicios Personales: Se compone por un monto de \$ 42'241,052, utilizados para el pago de sueldos y prestaciones del personal del Instituto.
  - 1.2 Materiales y Suministros: se integra por un monto de \$ 4'561,010, utilizado para el pago de alimentos, productos químicos farmacéuticos, combustibles, lubricantes y aditivos.
  - 1.3 **Servicios Generales:** se integra por un monto de \$ 20´609,191, utilizado para el pago de servicios básicos, bancarios, comunicación social, publicidad, traslado, viáticos, servicios oficiales y otros servicios generales.
- 2. La cuenta Transferencias, Asignaciones Subsidios y Otras Ayudas muestra un monto de \$ 51'981,315, se compone por las siguiente sub-cuentas:
  - 2.1 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público, muestra un monto de \$ 24'961,481.
  - 2.2 Ayudas Sociales, muestra un monto de \$ 27'019,834, utilizado para el pago de Ayudas Sociales a Personas y Becas.

ELABORO COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO

STADO LIDA POBERANO

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

INSTITUTO DE CULTURA PISICA Y DEPORTE

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



# Gobierno del Estado de Zacatecas INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2016.

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

#### A) NOTAS DE DESGLOSE

#### A.1) INFORMACION CONTABLE

4. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

1.1 Análisis de Saldos Iniciales:

| cvo. | CONCEPTO                                | DICIEMBRE 2016 | DICIEMBRE 2015 |
|------|---|----------------|----------------|
| 1    | EFECTIVO EN BANCOS - TESORERIA          | 1′586,491      | 8′646,143      |
| 2    | EFECTIVO EN BANCOS - DEPENDENCIAS       | 500            | 500            |
| 3    | INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)  | 4              | 4              |
| 4    | FONDOS CON AFECTACION ESPECIFICA        | 0              | 0              |
| 5    | DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS | 0              | 0              |
|      | TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES        | \$ 1′586,995   | \$ 8'646,647   |



#### 1.2 Análisis de Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles:

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

- 1.2.1 **Mobiliario y Equipo de Administración:** En el mes de diciembre, se adquirió butacas y una mesa para el departamento de ciencias aplicadas al deporte por un monto de \$ 3,823.
- 1.2.2 Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo: En el mes de diciembre, esta cuenta no presenta movimientos.
- 1.2.3 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio: En el mes de diciembre, se realizó la compra de un ultrasonido para el departamento de ciencias aplicadas al deporte, por un instrumental \$3,083.
- 1.2.4 Equipo de Transporte, Maquinaria, Otros Equipos vierramientas: En el mes de diciembre, esta cuenta no presenta movimientos.

### 1.3 Conciliación de los Flujos de Efectivo Neto de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

| CVO. | CONCEPTO   | 2016 | 2015 |
|------|--|------|------|
| 1    | Ahorro/Desahorro antes de rubros<br>Extraordinarios          | 0.00 | 0.00 |
| 2    | Movimientos de partidas (rubros) que no afectan al efectivo. | 0.00 | 0.00 |
| 3    | Depreciación   | 0.00 | 0.00 |
| 4    | Amortización   | 0.00 | 0.00 |
| 5    | Incrementos en las provisiones                               | 0.00 | 0.00 |
| 6    | Incremento en inversiones producido por revaluación          | 0.00 | 0.00 |
| 7    | Ganancia/Pérdida en venta de propiedad, planta y equipo      | 0.00 | 0.00 |
| 8    | Incremento en cuentas por cobrar                             | 0.00 | 0.00 |
| 9    | Partidas Extraordinarias                                     | 0.00 | 0.00 |

"NO APLICA" este formato para el Instituto.

ELABORO COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO

AUTORIZO DIRECTOR GENERAL

DIRECTOR GENERAL

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

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

INSTITUTO DE CULTURA PÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS



# Gobierno del Estado de Zacatecas INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2016.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

#### B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

### 1. CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS. 1.1 CONTABLES:

#### A) Juicios:

Se cuenta con una demanda laborar del trabajador Edith Angélica Caldera Galván, la cual labora actualmente en el Instituto. En su demanda solicita la reinstalación en su anterior área de trabajo, ya que por necesidades del Instituto fue cambiada a otra área. La demanda se encuentra en etapa de ejecución, ya que se interpuso un amparo y estamos en espera de la resolución.

Contra el amparo interpuesto recayó sentencia adversa al INCUDIFEZ y se procedió a agotar la última instancia que existe en materia laboral, quedando radicado el recurso de Revisión bajo el número 393/2016, ante el Tribunal Federal Colegiado de Circuito XXIII ubicado en esta ciudad.

Fuimos mandados llamar por el trabajador Jorge Eduardo Dueñas Guerrero, como terceros con interés a juicio, dentro de la demanda que el propio trabajador instauro ante el Tribunal Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Zacatecas, en contra de la Secretaria de Administración. Actualmente el juicio se encuentra en la etapa de Instrucción para el ofrecimiento y admisión de pruebas. El trabajador solicita la Re- categorización y el pago de diferencias salariales por el cambio de adscripción ordenado por la Secretaria de Administración.





#### B) Bienes en Comodato:

Se cuenta con 21 unidades en comodato con la Secretaria de Finanzas, los cuales se encuentran con el Resguardo Oficial a nombre del Instituto y registrados en el sistema SAAF, los cuales se enlistan a continuación:

| CVO. | No.<br>Económico | Descripción                                | Marca      | Modelo | Serie              | No.<br>Resguardo |
|------|------------------|--|------------|--------|--------------------|------------------|
| 1    | 2                | OMNIBUS AVANTE PLUS 20 PASAJEROS           | DINA       | 1991   | 0069891            | 29755            |
| 2    | 24               | SUBURBAN PAQ. B                            | CHEVROLET  | 2004   | 3GNEC16TZ4G313435  | 29753            |
| 3    | 438              | AUTOBUS DE PAS.                            | MCI        | 1995   | IM8SDMMA8SP046808  | 29756            |
| 4    | 452              | URVAN 9 PAS. T/M                           | NISSAN     | 2008   | JN1AE56S68X-001106 | 29757            |
| 5    | 473              | SEDAN GOLF GL T/M                          | VOLKSWAGEN | 1999   | 3VWGZA1W8XM252651  | 2317             |
| 6    | 769              | MICROBUS 23 PAS. T/M                       | CHEVROLET  | 1993   | 3GCJP42K8PM194144  | 29758            |
| 7    | 770              | AUTOBUS PANAMERICANO 41 PAS. ST9441001 T/M | MASA       | 1999   | 3CETTA6Y9X1019092  | 29759            |
| 8    | 772              | CLUB WAGON M-86 SUPER WAGON T/A            | FORD       | 1998   | 1FBSS31L8WHB30961  | 29760            |
| 9    | 773              | AUTOBUS 39 PAS. MOD. HALCON T/M            | DINA       | 1992   | OI-0233            | 29772            |
| 10   | 1292             | SEDAN CHEVY 3 PTAS. PAQ B T/M              | CHEVROLET  | 2003   | 3G1SF21603S167356  | 2317             |
| 11   | 1323             | SEDAN CHEVY 3 PTAS, PAQ, B T/M             | CHEVROLET  | 2007   | 3G1SF21X67S123683  | 2317             |
| 12   | 1326             | SEDAN CHEVY 3 PTAS. PAQ. B T/M             | CHEVROLET  | 2007   | 3G1SF21XX7S123718  | 2317             |
| 13   | 1894             | SEDAN CITY 2 PTAS.                         | VOLKSWAGEN | 1997   | 3VWZZZ113VM507407  | 2317             |
| 14   | 2407             | PICK-UP C-20                               | CHEVROLET  | 1998   | 1GCEC34K4WZ205562  | 29765            |
| 15   | 2408             | COMBI                                      | VOLKSWAGEN | 1998   | 9BWA23720WP200292  | 23429            |
| 16   | 2442             | SUBURBAN                                   | CHEVROLET  | 2001   | 3GNEC16R31G145224  | 29768            |
| 17   | 2450             | SILVERADO DE LUJO AUT.                     | CHEVROLET  | 1999   | 3GCEC28R3XG193522  | 29772            |
| 18   | 2794             | ECOLOLINE REGULAR WAGON                    | FORD       | 2001   | 1FMRE11271HB1168   | 2317             |
| 19   | 2806             | PICK-UP F-250 CAB. REG.                    | FORD       | 2001   | 3FTEF17WMA09020    | 2317             |
| 20   | 2810             | PICK-UP CUSTOM C-20                        | CHEVROLET  | 1998   | 1GCEC34K0WZ212623  | 2317             |
| 21   | 3555             | AMBULANCIA TIPO II EUROPA COMPACT LE VW    | VOLKSWAGEN | 2013   | MV1DLY7H1DH029006  | 29752            |



#### 1.2 PRESUPUESTALES:

Se anexa Estado analítico del Presupuesto de Egresos del Recurso propio

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

#### INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

#### Estado analítico del presupuesto de recurso propio

Periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del 2016

| SEC DEP OBJ PRG PARTIDA                  | ASIGNADO        | MODIFICADO    | COMPROMETIDO  | DEVENGADO     | EJERCIDO      | PAGADO        | DISPONIBLE |
|--|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 1000 - SERVICIOS PERSONALES              |                 |               |               | -             |               |               |            |
|  | 6,987,174.08    | 4,328,020.91  | 4,328,020.91  | 4,328,020.91  | 4,328,020.91  | 4,328,020.91  | 0.00       |
| 2000 - MATERIALES Y SUMINISTROS          |                 |               |               |               |               |               |            |
|  | 3,840,372.12    | 1,654,384.15  | 1,654,384.15  | 1,654,384.15  | 1,654,384.15  | 1,654,384.15  | 0.00       |
| 3000 - SERVICIOS GENERALES               |                 |               |               |               |               |               |            |
|  | 10,724,065.98   | 3,889,611.28  | 3,889,611.28  | 3,889,611.28  | 3,889,611.28  | 3,889,611.28  | 0.00       |
| 4000 - TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SU  | IBSIDIOS Y OTRA | S AYUDAS      |               |               |               |               |            |
|  | 3,040,209.97    | 7,481,307.50  | 7,481,307.50  | 7,481,307.50  | 7,481,307.50  | 7,481,307.50  | 0.00       |
| 5000 - BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAN | NGIBLES         |               |               |               |               |               |            |
|  | 385,110.00      | 62,079.97     | 62,079.97     | 62,079.97     | 62,079.97     | 62,079.97     | 0.00       |
|  | \$24,976,932.15 | 17,415,403.81 | 17,415,403.81 | 17,415,403.81 | 17,415,403.81 | 17,415,403.81 | 0.00       |

En él se puede mostrar que, en relación al Presupuesto pagado por la cantidad de: \$17'416,403.81 (diez y siete millones cuatrocientos diez y seis mil cuatrocientos tres pesos 81/100 m.n.), con el ingreso realmente recaudado, que asciende a la cantidad de: \$18,165,403.81 (diez y ocho millones ciento sesenta y cinco mil cuatrocientos tres pesos 81/100 m.n.), existe una diferencia de: \$750,000.00 (setecientos cincuenta mil pesos 00/100 m.n.), la cual se genera por el abono realizado al préstamo erorgado a este Instituto por la Secretaría de Finanzas, recibido el día 23 de diciembre del 2014, para pago de nómina de becarios, por lo que detivado del ahorro por la basificación de una parte del personal becario, en este ejercicio, fue posible realizar este pago.

Por lo tanto, este registro es únicamente contable y no presupuestal, realizando un movimiento contable de la cuenta de bancos Banorte con terminación 8776 en la cual se manejan los recursos propios de la Alberca Centenario, contra la cuenta acreedora de la Secretaría de Finanzas.

**ELABORO**/ COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO

INSTITUTO DE CULTURA PÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

**AUTORIZO DIRECTOR GENERAL** 

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

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



# Gobierno del Estado de Zacatecas INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2016.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016.

#### C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

#### 1. INTRODUCCIÓN

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particulares.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrán afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

#### 2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO.

El Decreto de Egresos del Estado de cada ejercicio fiscal, ha manejado presupuestos variables para el Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas ya que no se cuenta con un porcentaje fijo para este.

#### 3. AUTORIZACIÓN E HISTORIA.

#### a) Instituto Nacional de la Juventud Mexicana, 25 de febrero de 1950.

Se crea con personalidad jurídica propia, dependiente de la Secretaria de Educación Pública, teniendo como finalidad, preparar, dirigir y orientar a la juventud mexicana en todos los problemas básicos nacionales para alcanzar el ideal democrático, su prosperidad material y espiritual, llevando a cabo el estudio de esos problemas, formulando las soluciones adecuadas y proponiendo a los organismos oficiales o sociales correspondientes, las iniciativas que convengan o realizándolas en su caso de la competencia o naturaleza de aquellos.

#### b) Instituto Nacional de la Juventud Mexicana en Zacatecas, 25 de Julio 1962.

Con esta fecha fue instalado en nuestro Estado el citado Instituto, denominado Casa de la Juventud, como un espacio destinado para la atención de nuestra juventud.

#### c) Consejo Nacional de Recursos para la Atención de la Juventud, 30 de noviembre de 1977.

Se crea como organismo descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, sustituyendo al Instituto Nacional de la Juventud Mexicana. Teniendo como propósito fomentar el desarrollo integral de los jóvenes a fin de prepararlos para que asuman plenamente sus responsabilidades y se incorporen a los procesos sociales como factor de cambio en la justicia y en la libertad.

#### d) Consejo Nacional del Deporte, 14 de mayo de 1981:

Creado como órgano de consulta de la Secretaría de Educación Pública, como mecanismo para la integración y el fomento del deporte no profesional, en el ámbito nacional y para resolver consultas que de acuerdo con su objeto le formulen las Entidades Federativas, creando Consejos Estatales en cada una de ellas, que sirvan como organismos integradores y coordinadores del deporte.

#### e) Consejo Estatal del Deporte de Zacatecas, 16 de junio de 1982:

Creado como órgano de consulta del Gobierno del Estado, como mecanismo para la integración y el fomento del deporte no profesional, en el ámbito estatal, teniendo por objeto, propiciar la coordinación de las actividades deportivas de los sectores público, social y privado, así como la vinculación de los programas del deporte no profesional con las necesidades y el desarrollo del Estado.

#### f) Comisión Nacional del Deporte, 13 de diciembre de 1988:

Se creó como órgano desconcentrado de la Secretaría de Educación Pública, encargándose de la promoción y el fomento del deporte y la cultura física.

#### g) Comisión Nacional de Cultura Física y Deporte, 24 de febrero de 2003.

Como un organismo público descentralizado de la Administración Pública Federal, que será el conductor de la política nacional en estas materias, cuenta con personalidad jurídica, patrimonio propio y domicilio en el Distrito Federal.

h) Instituto de la Juventud y el Deporte del Estado de Zacatecas (12 de marzo de 1989.

Zacatecas 14 de marzo de 1989.

INSTITUTO DE CULTURA HISICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Como órgano administrativo desconcentrado del Ejecutivo del Estado, con las funciones de organizar, articular e integrar el Sistema Estatal del Deporte, así como propiciar el desarrollo económico, social y político de la juventud.

Se transforma en organismo público descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio el 5 de mayo de 2001.

#### i) Instituto del Deporte en Zacatecas, 16 de agosto de 2003.

Órgano descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio y con domicilio legal en la Capital del Estado, teniendo como propósito el impulso, fomento y desarrollo de la actividad física, el deporte y la recreación en la Entidad.

#### j) Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas, 23 de septiembre de 2009.

Creado como un organismo público descentralizado de la Administración Pública Estatal, ejercerá las facultades que le otorga la Ley y demás normatividad aplicable, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en la Capital del Estado y puede establecer delegaciones en las regiones o municipios que se requieran. Tiene por objeto coordinar, normar, evaluar y vigilar todas las actividades referentes a la promoción, fomento, investigación, enseñanza, difusión y práctica de la cultura física y del deporte en el Estado.

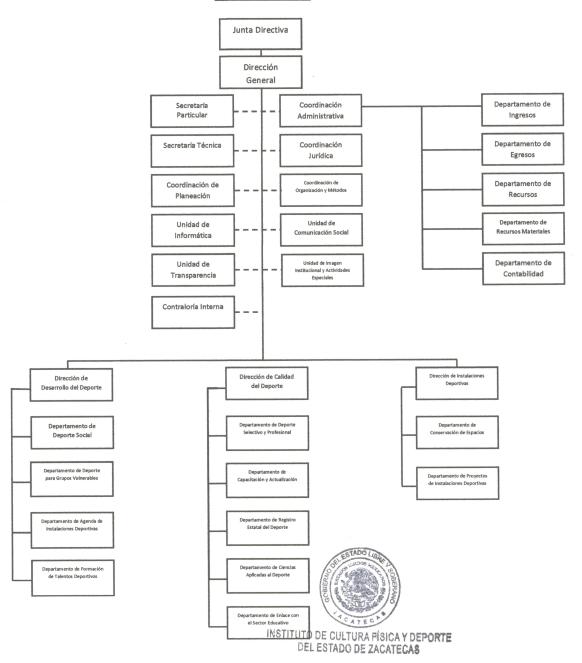
#### 4. ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL.

- a) <u>El objeto social</u> Coordinar, normar, evaluar y vigilar todas las actividades referentes a la promoción, fomento, investigación, enseñanza, difusión y práctica de la cultura física y del deporte en el Estado.
- Principal Actividad el impulso, fomento y desarrollo de la actividad física, el deporte y la recreación en la Entidad.
- c) <u>Ejercicio fiscal</u>. Los Estados Financieros, así como las presentes notas corresponden al ejercicio fiscal 2016.
- d) Consideraciones fiscales del ente. Se tiene la obligación de realizar el entero mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR)
- e) Régimen jurídico Este ente público Se encuentra dentro del Organismo público descentralizado de la Administración Pública Estatal.
- f) Estructura organizacional básica:





#### **ORGANIGRAMA**





g) <u>Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario</u>

No se realizaron registros por este concepto.

#### 5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El registró, reconocimiento y presentación de la información presupuestaria, contable y Patrimonial de las operaciones del Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas están preparados conforme a los Postulados Básicos de Contabilidad. Así mismo, la información se elaboró conforme a las normas de información financieras y las disposiciones legales aplicables.

#### 6. POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Ingresos. Se registran en el momento en el que se realizan.

Egresos. Los gastos se registran conforme a una clasificación por objeto del gasto en el momento en el que se conocen independientemente del momento en el que se paguen.

#### 7. POSICION EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

No se realizaron registros por este concepto.

#### 8. REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO.

No se realizaron registros por este concepto.

#### 9. FIDEICOMISOS MANDATOS Y ANALOGOS.

No se realizaron registros por este concepto.

#### 10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Se informa sobre las principales condiciones del ente público del "Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas", que ha estado operando de Enero a Diciembre del Ejercicio 2016, las cuales influyeron en la toma de decisiones de la Administración, tanto a nivel local como Federal.

#### 11. INFORMACIONSOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALITICO DE LA DEUDA.

No se realizaron registros por este concepto.

#### 12. CALIFICACIONES OTORGADAS.

No se realizaron registros por este concepto.

#### 13. PROCESO DE MEJORA.

No se realizaron registros por este concepto.

#### 14. INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

No se realizaron registros por este concepto.





15. EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE.

No se realizaron registros por este concepto.

16. PARTES RELACIONADAS.

No se realizaron registros por este concepto.

17. RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

No se realizaron registros por este concepto.

ELABORO COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS RERNÁNDEZ OROZCO

INSTITUTO DE CULTURA PÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATEGAS

AUTORIZO DIRECTOR GENERAL

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

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

# ZACATECAS TRABAJENOS DIFERENTE

#### Cuenta Pública 2016

#### INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

### Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2016

| 1. Ingresos Presupuestarios  |        | 121,061,84  |
|--|--------|-------------|
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios                                   |        | \$ 34,684.0 |
| 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   |        |             |
| etros ingresos contables no presupuestarios                                    | 34,684 |             |
|  |        |             |
| 3. Menos ingresos presupuestarios no contables                                 |        |             |
| Productos de capital   | 0      |             |
| Aprovechamientos capital   | 0      |             |
| Ingresos derivados de financiamientos  | 0      |             |
| Otros ingresos y beneficios varios   | 0      |             |
| Otros ingresos contables no presupuestarios                                    | 0      |             |

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

\$ 121,096,530.00

DR. ADOLFO MARQUEZ VERA DIRECTOR GENERAL St. St. Molland

. JUAN DE DIOS FERNANDEZ OROZCO COORDINADOR ADMINISTRATIVO

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS



#### Cuenta Pública 2016

### INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 1 de Enero al 31 de diciembre de 2016

| 1. Total de egresos (presupuestarios)   |   | \$ 119,980,345 |
|---|---|----------------|
|   |   |                |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables                                     |   | \$ -           |
| Mobiliario y equipo de administración   | 0 |                |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo                                      | 0 |                |
| Equipo e 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 publica  | 0 |                |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)                                | 0 |                |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables   | 0 |                |
|   |   |                |
| 3. Más gastos contables no presupuestales   |   | -              |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones          | 0 |                |
| Provisiones   | 0 |                |
| Disminución de inventarios  | 0 |                |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | 0 |                |
| Aumento por insuficiencia de provisiones  | C |                |
| Otros Gastos  | C |                |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales  | 0 |                |
|   |   |                |
|   | - |                |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)   |   | 119,980,345    |

DR. ADOLFO MARQUEZ VERA DIRECTOR GENERAL C. JUAN DE DIOS TERNANDEZ OROZCO COORDINADOR ADMINISTRATIVO

INSTITUTO DE CULTURA PÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS