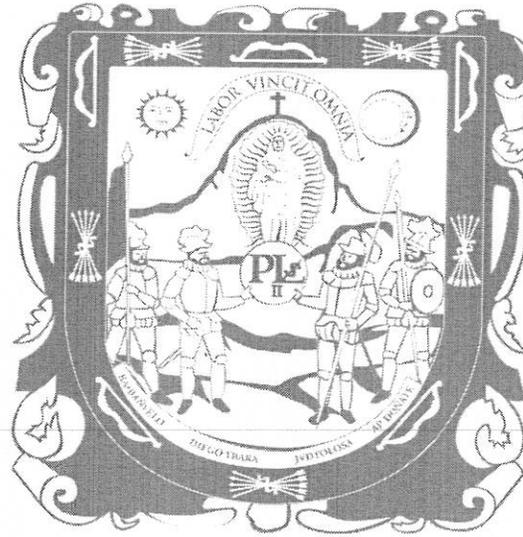
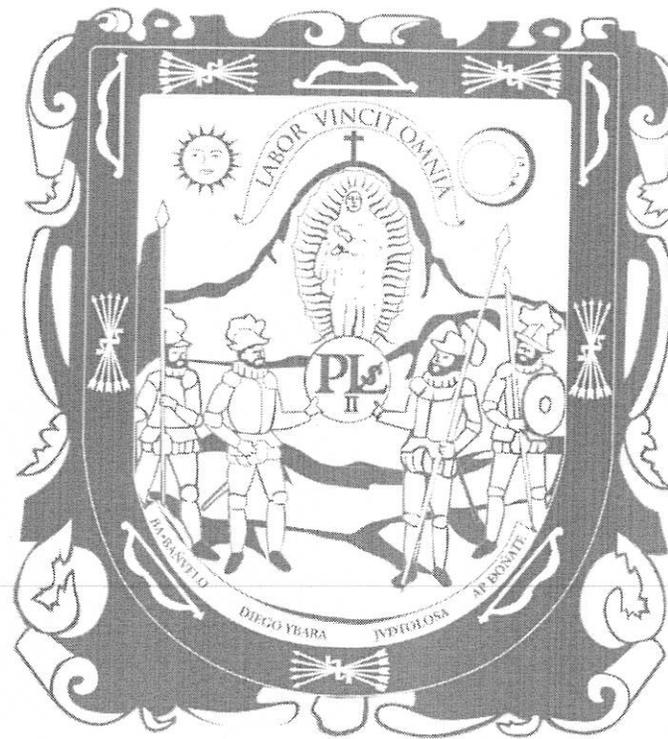


# CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2016



## TOMO VI

Escuela Estatal de Conservación y Restauración de Zacatecas “Refugio  
Reyes”



# I. Información Contable

CUENTA PÚBLICA  
NOMBRE DEL ENTE PÚBLICO

2016



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

Ente Público: ESCUELA ESTATAL DE CONSERVACION Y RESTAURACIÓN DE ZACATECAS REFUGIO REYES

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	692,983	518,393	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	50,676	55,966
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,394	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>694,377</b>	<b>518,393</b>	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>50,676</b>	<b>55,966</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	539,301	250,687	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	25,000	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	<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>50,676</b>	<b>55,966</b>
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>564,301</b>	<b>250,687</b>	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>		
<b>Total del Activo</b>	<b>1,258,677</b>	<b>769,080</b>	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	<b>187,560</b>	<b>187,560</b>
			Aportaciones	187,560	187,560
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	<b>1,020,442</b>	<b>525,555</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	494,887	525,555
			Resultados de Ejercicios Anteriores	525,555	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>1,208,002</b>	<b>713,115</b>
			<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>	<b>1,258,677</b>	<b>769,080</b>

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

Elaboró.  
  
L. C. Eduardo Hernández Medina Pérez

Vo. Bo.  
  
M. en C. E. Federico Carlos López Reveles

Vo. Bo.  
  
M. en C. E. Federico Carlos López Reveles

Autorizó  
  
M. en C. E. Federico Carlos López Reveles



**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: ESCUELA ESTATAL DE CONSERVACION Y RESTAURACIÓN DE ZACATECAS REFUGIO REYES**

Concepto	2016	2015	Concepto	2016	2015
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>			<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
Ingresos de la Gestión	165,445	120,480	Gastos de Funcionamiento	2,473,395	1,329,269
Impuestos	0	0	Servicios Personales	2,152,340	1,257,824
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	121,149	31,067
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	199,906	40,378
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente <sup>1</sup>	0	0	<b>Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	165,445	120,480	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	0	0
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>2,802,725</b>	<b>1,734,344</b>	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	2,802,725	1,734,344	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	0			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	<b>Participaciones y Aportaciones</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>2,968,170</b>	<b>1,854,824</b>	<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			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>	<b>0</b>	<b>0</b>
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>2,473,395</b>	<b>1,329,269</b>
			<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>494,775</b>	<b>525,555</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. 	Vo.Bo. 	Vo. Bo. 	Autorizo 
L. C. Eduardo Germilo Medina Pérez	M. en C. E. Federico Carlos López Reveles	M. en C. E. Federico Carlos López Reveles	M. en C. E. Federico Carlos López Reveles



**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: ESCUELA ESTATAL DE CONSERVACION Y RESTAURACIÓN DE ZACATECAS REFUGIO REYES**

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>	0	0	0	0	0
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	0	0	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015</b>	0	0	0	0	0
<b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016</b>	187,560	0	0	0	187,560
Aportaciones	187,560	0	0	0	187,560
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>	0	525,555	494,887	0	1,020,442
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	494,887	0	494,887
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	525,555	0	0	525,555
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
<b>Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016</b>	187,560	525,555	494,887	0	1,208,002

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

Elaboró.  
  
 L. C. Eduardo Bermilo Medina Pérez

Vo. Bo.  
  
 M. en C. E. Federico Carlos López Reveles

Vo. Bo.  
  
 M. en C. E. Federico Carlos López Reveles

Autorizó  
  
 M. en C. E. Federico Carlos López Reveles



**ZACATECAS**  
TRABAJEMOS DIFERENTE  
2016 2021

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: ESCUELA ESTATAL DE CONSERVACION Y RESTAURACIÓN DE ZACATECAS REFUGIO REYES

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>	<b>489,597</b>	<b>16</b>	<b>PASIVO</b>	<b>0</b>	<b>5,290</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>175,983</b>	<b>7</b>	<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>5,290</b>
Efectivo y Equivalentes	174,590	1	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	5,290
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,394	1	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	1	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	1	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	1	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	1	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	1	Provisiones a Corto Plazo	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>313,614</b>	<b>9</b>	<b>Otros Pasivos a Corto Plazo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	1	<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	1	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	1	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	288,614	1	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	25,000	1	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	1	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	1	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	1			
Otros Activos no Circulantes	0	1	<b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>	<b>525,555</b>	<b>30,667</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>525,555</b>	<b>30,667</b>
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	30,667
			Resultados de Ejercicios Anteriores	525,555	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.  
  
L. C. Eduardo Hermilo Medina Pérez

Vo.Bo.  
  
M. en C. E. Federico Carlos López Reveles

Vo. Bo.  
  
M. en C. E. Federico Carlos López Reveles

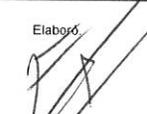
Autorizó  
  
M. en C. E. Federico Carlos López Reveles

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: ESCUELA ESTATAL DE CONSERVACION Y RESTAURACIÓN DE ZACATECAS REFUGIO REYES

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>2,968,170</b>	<b>1,854,824</b>	<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>313,614</b>	<b>63,127</b>
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	288,614	63,127
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	165,445	120,480	Otras Aplicaciones de Inversión	25,000	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0	0	<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-313,614</b>	<b>-63,127</b>
Participaciones y Aportaciones	0	0			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	2,802,725	1,734,344	<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
Otros Orígenes de Operación	0	0	<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aplicación</b>	<b>2,501,784</b>	<b>1,791,697</b>	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	2,152,340	1,257,824	Interno	0	0
Materiales y Suministros	121,149	31,067	Externo	0	0
Servicios Generales	199,906	40,378	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0	<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>152,772</b>	<b>0</b>
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>518,393</b>	<b>0</b>
Aportaciones	0	0	<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>692,983</b>	<b>0</b>
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	28,389	462,428			
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>466,386</b>	<b>63,127</b>			

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

Elaboró  
  
L. C. Eduardo Heróldo Medina Pérez

Vo. Bo.  
  
M. en C. E. Federico Carlos López Reveles

Vo. Bo.  
  
M. en C. E. Federico Carlos López Reveles

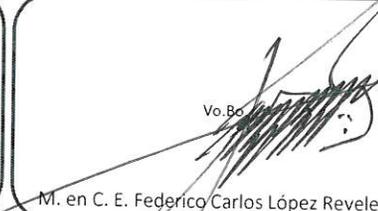
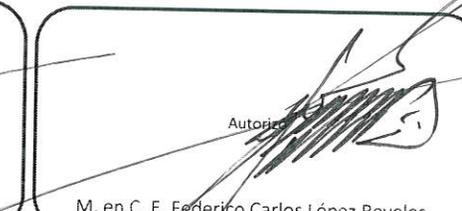
Autorizo  
  
M. en C. E. Federico Carlos López Reveles

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

**Ente Público: ESCUELA ESTATAL DE CONSERVACION Y RESTAURACIÓN DE ZACATECAS REFUGIO REYES**

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>769,080</b>	<b>6,476,754</b>	<b>5,987,156</b>	<b>1,258,677</b>	<b>489,597</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>518,393</b>	<b>6,163,140</b>	<b>5,987,156</b>	<b>694,377</b>	<b>175,983</b>
Efectivo y Equivalentes	518,393	3,069,911	2,895,321	692,983	174,590
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	3,093,229	3,091,836	1,394	1,394
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>250,687</b>	<b>313,614</b>	<b>0</b>	<b>564,301</b>	<b>313,614</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	250,687	288,614	0	539,301	288,614
Activos Intangibles	0	25,000	0	25,000	25,000
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.

 Elabora L. C. Eduardo Hermilo Medina Pérez	 Vo.Bo M. en C. E. Federico Carlos López Reveles	 M.Bo M. en C. E. Federico Carlos López Reveles	 Autoriza M. en C. E. Federico Carlos López Reveles
--	--	--	--



**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: ESCUELA ESTATAL DE CONSERVACION Y RESTAURACIÓN DE ZACATECAS REFUGIO REYES**

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<b>DEUDA PÚBLICA</b>					
<b>Corto Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</b>					
	Instituciones de Crédito	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>					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
	<b>Subtotal a Corto Plazo</b>			0	0
<b>Largo Plazo</b>					
<b>Deuda Interna</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>					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
	<b>Subtotal a Largo Plazo</b>			0	0
<b>Otros Pasivos</b>					
	Otras Obligaciones Financieras	Pesos Mexicanos		55,966	50,676
	Otras Obligaciones Financieras	Pesos Mexicanos		0	0
	<b>Subtotal de otras Obligaciones Financieras</b>			0	0
	Otros Pasivos del Ente	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	0	0
	<b>Subtotal de Otros Pasivos del Ente</b>			55,966	50,676
	<b>Subtotal Otros Pasivos</b>			55,966	50,676
<b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b>				<b>55,966</b>	<b>50,676</b>
				<b>55,966</b>	<b>50,676</b>

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

Elaboró.  L. C. Eduardo Herófila Medina Pérez	Vo.Bo.  M. en C. E. Federico Carlos López Reveles	Vo. Bo.  M. en C. E. Federico Carlos López Reveles	Autorizó  M. en C. E. Federico Carlos López Reveles
---	---	--	---



Ente Público: ESCUELA ESTATAL DE CONSERVACION Y RESTAURACIÓN DE ZACATECAS REFUGIO REYES

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

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

Elaboró.  
  
L. C. Eduardo Hermilo Medina Pérez

Vo.Bo.  
  
M. en C. E. Federico Carlos López Reveles

Vo. Bo.  
  
M. en C. E. Federico Carlos López Reveles

Autorizó.  
  
M. en C. E. Federico Carlos López Reveles

# ESCUELA ESTATAL DE CONSERVACIÓN Y RESTAURACIÓN DE ZACATECAS. "REFUGIO REYES"

## Avance de Gestión Financiera del Ejercicio 2016

### NOTAS DE DESGLOSE:

#### I.I INFORMACIÓN CONTABLE

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

###### ACTIVO

###### Efectivo y equivalentes

1.- El apartado de Efectivo y Equivalentes de Efectivo al 31 de diciembre 2016 refiere a un saldo de \$526,511 quinientos veintiséis mil quinientos once pesos, que representa el saldo disponible en las cuentas bancarias al cierre del periodo

###### Derechos a recibir en Efectivo o Equivalentes

2.- El monto registrado en la cuenta de derecho a recibir en Efectivo o Equivalentes, está integrado por Cuentas por cobrar a corto plazo que al cierre del periodo refleja un importe de \$119,615 ciento diecinueve mil seiscientos quince pesos, de los cuales \$118,752 ciento dieciocho mil setecientos cincuenta y dos pesos corresponden a una demanda laboral por parte de la C, María Guadalupe Dávila Rodríguez, ex trabajadora de esta Escuela Estatal de Conservación y Restauración.

###### Bienes Muebles

3.- La cuenta de Bienes Muebles al final del periodo está integrado por las siguientes cuentas: Mobiliario y Equipo de Administración que refleja un saldo \$469,828 Cuatrocientos sesenta y nueve mil ochocientos veintiocho pesos; Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo que tiene un saldo final de \$126,232 ciento veintiséis mil doscientos treinta y dos pesos; Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio con un saldo de \$81,891 ochenta y un mil ochocientos noventa y un pesos y finalmente la cuenta de Maquinaria, otros Equipos y Herramientas muestra un saldo final de \$60,115 sesenta mil ciento quince pesos, y por ultimo Activos Intangibles por \$25,000 veinticinco mil pesos.

###### PASIVO

###### Cuentas por Pagar a Corto Plazo

1.- La cuenta está integrada por los Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo que tiene un saldo final de \$9,657 nueve mil seiscientos cincuenta y siete pesos; y Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo por \$85,703 ochenta y cinco mil setecientos tres pesos.

##### 2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

1.- AL 31 de diciembre del 2016. La Hacienda Pública/Patrimonio de la Escuela Estatal de Conservación y Restauración de Zacatecas. "Refugio Reyes" asciende a \$1'105,686 Un millón ciento cinco mil seiscientos ochenta y seis pesos, que están integrados por el Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores por \$461,908 cuatrocientos sesenta y un mil novecientos ocho pesos, sumando el patrimonio neto del ejercicio a diciembre de 2016 por \$643,778 seiscientos cuarenta y tres mil setecientos setenta y ocho pesos.

##### 3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

###### Ingresos y Otros Beneficios

1.- El importe de Ingresos y Otros Beneficios corresponde al saldo que refleja la cuenta de Ingresos por Venta de Bienes y Servicios por la cantidad de \$170,534 ciento setenta mil quinientos treinta y cuatro pesos, que corresponde a los diversos servicios educativos que presta la institución.

2.- Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.

El saldo que refleja esta cuenta corresponde a las transferencias al 31 de diciembre de 2016 y asciende a \$3'084,017 tres millones ochenta y cuatro mil diecisiete pesos.

3.- Otros Ingresos y Beneficios

Se integra por el saldo de Ingresos Financieros por la cantidad de \$444 cuatrocientos cuarenta y cuatro pesos.

4.- Gastos y Otras Pérdidas

El importe de Gastos y Otras Pérdidas, que se reporta corresponde a los gastos de funcionamiento de la institución con el siguiente detalle: Servicios Personales \$2'901,099 dos millones novecientos un mil noventa y nueve pesos; Materiales y Suministros \$ 105,651 ciento cinco mil seiscientos cincuenta y un pesos; y Servicios Generales \$200,629 doscientos mil seiscientos veintinueve pesos.

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias correspondientes a Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones por la cantidad de \$208,148 doscientos ocho mil ciento cuarenta y ocho pesos.

5.- Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio

ESCUELA ESTATAL DE CONSERVACIÓN Y RESTAURACIÓN DE ZACATECAS. "REFUGIO REYES"  
Avance de Gestión Financiera del Ejercicio 2016

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

1.- Efectivo y Equivalentes.

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo, en la cuenta de efectivo y equivalentes al efectivo se desagregan de la siguiente forma:

Concepto	Al inicio	Al final
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al 31 de diciembre de 2016	\$544,777	\$478,377

2.- Actividades de inversión.

Dentro de las aplicaciones consideradas en las actividades de inversión del Flujo de Efectivo, se integra la cuenta de Bienes Muebles por \$113,574 ciento trece mil quinientos setenta y cuatro pesos.

5) ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA.

Este estado se integra con los saldos siguientes:

Concepto	Origen	Aplicación
Activo	\$227,348	\$204,768
Pasivo	\$34,757	\$0
Hacienda Pública/Patrimonio	\$461,908	\$610,440

6) ESTADO ANALÍTICO DEL ACTIVO

El estado analítico del activo muestra un saldo inicial de \$1,223,626 un millón doscientos veintitrés mil seiscientos veintiséis pesos y un saldo final de \$1'201,046 un millón doscientos un mil cuarenta y seis pesos, lo que significa que disminuyó en \$22,580 veintidós mil quinientos ochenta pesos.

7) ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS.

El importe final en este estado financiero es de \$95,360 noventa y cinco mil trescientos sesenta pesos, integrados por las cuentas que muestran el Estado Analítico del Pasivo

8) ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO

Los informes presupuestales muestran un subejercicio de \$51,651 cincuenta y un mil seiscientos cincuenta y un pesos, que corresponden al presupuesto devengado al 31 de diciembre de 2016.