



I. Información Contable

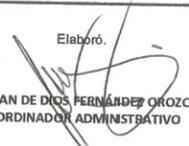
AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA
INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE
ZACATECAS.

2018

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

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	16,523,855	24,195,816	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,112,034	5,074,512
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	10,615,506	3,149,022	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,131,692	133,958	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	Provisiones a Corto Plazo	56,820	21,466,160
Total de Activos Circulantes	28,271,054	27,478,795	Otros Pasivos a Corto Plazo	27,331	27,331
			Total de Pasivos Circulantes	4,196,185	26,568,004
<i>Activo No Circulante</i>			<i>Pasivo No Circulante</i>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	168,280	168,280	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	186,975,533	186,975,533	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	11,601,441	10,869,642	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	3,880,923	3,872,909	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-737,974	-235,862	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	4,196,185	26,568,004
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	201,888,204	201,650,502	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>		
Total del Activo	230,159,257	229,129,296	Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	101,416,824	101,416,824
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	23,724,208	44,328,741
			Resultados de Ejercicios Anteriores	100,587,950	56,577,076
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	234,090	238,652
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	225,963,072	202,561,293
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	230,159,257	229,129,296

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 DIOS FERNÁNDEZ OROZCO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.  Vo.Bo.
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Autorizó

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL

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

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	12,016,213	20,735,789	Gastos de Funcionamiento	53,277,087	106,252,578
Impuestos	0	0	Servicios Personales	25,497,384	50,637,045
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	11,564,530	16,986,894
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	16,215,173	38,628,638
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	29,400,791	58,807,163
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	12,016,213	20,735,789	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	29,400,791	58,807,163
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	94,886,075	188,883,973	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	3,744,450	39,854,188	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	91,141,625	149,029,785	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	1,910	4,582	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	1,910	4,582			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	106,904,197	209,624,344			
			Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	502,112	235,862
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	502,112	235,862
			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	83,179,989	165,295,604
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	23,724,208	44,328,740

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 DIOS FERNÁNDEZ OROZCO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.  Vo.Bo.

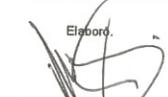
Autorizó:

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL

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

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2017	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
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2017	0	56,815,728	44,328,741	0	101,144,469
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	44,328,741	0	44,328,741
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	56,577,076	0	0	56,577,076
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	238,652	0	0	238,652
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2017	0	0	0	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2017	101,416,824	56,815,728	44,328,741	0	202,561,293
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2018	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2018	0	44,010,874	-20,609,094	0	23,401,779
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	23,724,208	0	23,724,208
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	44,010,874	(44,328,741)	0	-317,867
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	(4,561)	0	(4,561)
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2018	0	0	0	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2018	101,416,824	100,826,602	23,719,647	0	225,963,072

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsables de su contenido.

Elaboró.

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.  Vo.Bo.

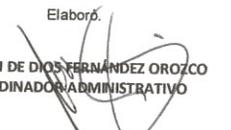
Autorizó

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL

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

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	8,174,072	9,204,033	PASIVO	0	0
Activo Circulante	7,671,960	8,464,220	Pasivo Circulante	0	22,371,819
Efectivo y Equivalentes	7,671,960	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	962,478
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	7,466,485	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	997,735	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	21,409,341
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
Activo No Circulante	502,112	739,813	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
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	0	731,799	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	8,014	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	502,112	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			
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	44,010,874	20,609,094
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	44,010,874	20,609,094
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	20,604,533
			Resultados de Ejercicios Anteriores	44,010,874	0
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,561
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

Elaboró:

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO
 COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.  Vo.Bo.

Autorizó:

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
 DIRECTOR GENERAL

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

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	106,904,197	209,624,344	Origen	502,112	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	502,112	0
Derechos	0	0	Aplicación	739,813	44,683,533
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	34,577,547
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	731,799	5,804,050
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	12,016,213	20,735,789	Otras Aplicaciones de Inversión	8,014	4,301,936
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-237,701	-44,683,533
Participaciones y Aportaciones	3,744,450	39,854,188			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	91,141,625	149,029,785	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	1,910	4,582	Origen	0	25,991,276
Aplicación	83,179,989	165,295,604	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	25,497,384	50,637,045	Interno	0	0
Materiales y Suministros	11,564,530	16,986,894	Externo	0	0
Servicios Generales	16,215,173	38,628,638	Otros Orígenes de Financiamiento	0	25,991,276
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Aplicación	31,158,466	3,027,664
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	29,400,791	58,807,163	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	31,158,466	3,027,664
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-31,158,466	22,963,612
Transferencias a la Seguridad Social	0	0			
Donativos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-7,671,959	22,608,820
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	24,195,816	1,586,995
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	16,523,855	24,195,816
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	502,112	235,862			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	23,724,208	44,328,741			

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 DIOS FERNÁNDEZ OROZCO

Vo. Bo.  Vo. Bo.
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS
Contable/ 5

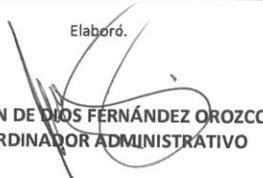
Autorizó

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA

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

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	229,129,296	316,167,800	315,137,839	230,159,257	1,029,961
Activo Circulante	27,478,795	315,427,986	314,635,727	28,271,054	792,259
Efectivo y Equivalentes	24,195,816	200,072,768	207,744,729	16,523,855	-7,671,960
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	3,149,022	110,754,696	103,288,212	10,615,506	7,466,485
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	133,958	4,600,521	3,602,787	1,131,692	997,735
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	201,650,502	739,814	502,112	201,888,204	237,702
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	168,280	0	0	168,280	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	186,975,533	0	0	186,975,533	0
Bienes Muebles	10,869,642	731,799	0	11,601,441	731,799
Activos Intangibles	3,872,909	8,014	0	3,880,923	8,014
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-235,862	0	502,112	-737,974	-502,112
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 dedamos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Elaboró.

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.

Vo. Bo.

Autorizó

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

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

Denominación de las Deudas		Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				0	0
Corto Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBAS SNC	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBAS SNC	0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
	Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBAS SNC	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANORTE	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBAS SNC	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	BANOBAS SNC	0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
	Subtotal a Largo Plazo			0	0
OTROS PASIVOS					
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	26,568,004	4,196,185
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	INTERACCIONES	0	0
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	0	0
				26,568,004	4,196,185
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				26,568,004	4,196,185

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 DIOS FERNÁNDEZ OROZCO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.



Vo. Bo.

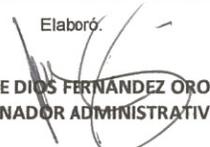
Autorizó

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL

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

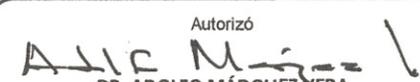
Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
<h1>NO APLICA</h1>			

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 DIOS FERNANDEZ OROZCO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.


Vo. Bo.

Autorizó

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA
DIRECTOR GENERAL

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
AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL EJERCICIO 2018.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DE 2018.

A) NOTAS DE DESGLOSE

A.1) INFORMACION CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalentes:

La cuenta de **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE** muestra un monto de \$ **16'523,855**, los cuales se integran por las siguientes cuentas::

- 1.1 La cuenta de **EFFECTIVO** 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 \$ **16'523,351**, está integrada por 13 cuentas bancarias, correspondiente a Recurso Federal, Estatal y Recurso propio.

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



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS





Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018
Relación de Cuentas Bancarias Activas
Al 30 de Junio de 2018
(Pesos)



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

CVO.	Número de cuenta	TIPO	NOMBRE DE LA INSTITUCION BANCARIA	NOMBRE DE LA CUENTA	CONCEPTO QUE SE ADMINISTRA EN LA CUENTA	CUENTA CONTABLE 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 CENTENARIO.	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	5601	BANCARIA	BANORTE	ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES	GASTO OPERATIVO	1112 70 2 5601 0 0
9	5297	BANCARIA	BANCOMER	CASH MANAGEMENT MORALES MN	CONADEMS	1112 20 1 5297 0 0
10	9073	BANCARIA	BANCOMER	CASH MANAGEMENT GOBIERNO MN	CEDEM	1112 20 1 9073 0 0
11	0470	BANCARIA	BANCOMER	CASH MANAGEMENT GOBIERNO MN	ALTO RENDIMIENTO	1112 20 1 0470 0 0
12	0519	BANCARIA	BANCOMER	CASH MANAGEMENT GOBIERNO MN	ACTIVACIÓN FÍSICA	1112 20 1 0519 0 0
13	3302	BANCARIA	MONEX			1112 70 91 3302 0 0

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



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
 DEL ESTADO DE ZACATECAS

Se realizó la cancelación de 6 cuentas de BANCOMER de ejercicios anteriores, correspondiente a Recurso Federal el 14 de Junio del 2018, que a continuación se mencionan:

<u>Cuenta</u>	<u>Banco</u>	<u>Concepto</u>
6048	BANCOMER	Recurso Federal Ligas
6706	BANCOMER	CEID
6889	BANCOMER	Recurso Federal Talentos/Reservas
7012	BANCOMER	Fortalecimiento
7040	BANCOMER	Infraestructura
5580	BANCOMER	Recurso Federa Ponte al 100 antes 30M

Así mismo, se realizó la apertura de 3 cuentas Bancarias de Recuso Federal con fecha del 14 de Junio y una cuenta bancaria de Recurso Estatal, con fecha del 22 de Enero, las cuales se enlistan a continuación.

<u>Cuenta</u>	<u>Banco</u>	<u>Concepto</u>
9073	BANCOMER	CEDEM
470	BANCOMER	Alto Rendimiento
519	BANCOMER	Activación Física
5601	BANORTE	Gasto Operativo

1.3 La cuenta de **INVERSIONES TEMPORALES** presenta un monto de \$ 4, corresponde a saldo de Inversiones de ejercicios anteriores de las cuentas: 4017550385, 4042026641, 4042026658, 4042026668





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

La cuenta de **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes** muestra un importe de \$ 10'615,506, se integra por las siguientes cuentas:

- 2.1 Las **CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO** muestran un saldo de \$ 8'760,740, por concepto de Venta de Bienes y Servicios, Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones y Otras Ayudas.
- 2.2 La cuenta **DEUDORES DIVERSOS** muestra un saldo de \$ 1'626,895, correspondiente a saldos de ejercicios anteriores, así como saldos pendientes de recuperar por viáticos del personal, gastos a comprobar y proveedores.
- 2.3 La cuenta de **DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO** refleja un saldo de \$ 77,300, los cuales son utilizados para cubrir necesidades urgentes e imprevistas, (fondos revolventes).
- 2.4 La cuenta de **PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO** muestra un saldo de \$ 115,656, corresponde a reclasificaciones de saldos de ejercicios anteriores, representando deudas a largo plazo mayor de un año.
- 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 concepto de Juicio Especial de Desahucio por concepto de contrato de arrendamiento celebrado con la C. Griselda Lirenía y/o Gissela Lineria de apellidos Flores López en el mes de Octubre del ejercicio 2016. El importe de \$ 22,915, corresponde a depósitos en Garantía al contrato de Luz con la CFE, de la Alberca ubicado en el Orito, realizado en el mes de Julio del ejercicio 2016.

La cuenta de **Derechos a Recibir Bienes o Servicios**, se integra por la cuenta **ANTICIPO A PROVEEDORES**, muestra un importe de \$ 1'131,692, corresponde a pagos realizados a proveedores por la compra de un bien o la prestación de un servicio.

La cuenta de **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo:** muestra un saldo de \$ 168,280, se integra por las siguientes sub-cuentas:

- 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 durante este periodo.
- b) La cuenta **OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO**, muestra un importe de \$ 94,756, no presentando movimientos durante este periodo.



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 **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO** en este periodo esta cuenta no presenta movimientos, las 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 **\$ 84'577,547**, el cual se desglosa de la siguiente manera: **\$50'000,000**, corresponden a la construcción de la Unidad Deportiva El Orito, la cual fe finalizada en el ejercicio 2016, sin embargo, aún no se cuenta con las escrituras para estar en condiciones de realizar el registro contable correspondiente. El importe de **\$ 34'577,547** corresponde a la rehabilitación de Unidades Deportivas de INCUFIDEZ (Infraestructura).

La cuenta de **BIENES MUEBLES** muestra un monto de **\$ 11'601,441**, se integra por las siguientes cuentas y montos:

- 3.2.4 La cuenta de **Mobiliario y Equipo de Administración**, se integra por la cantidad de **\$ 3'910,928**, el cual se integra por Muebles de Oficina y Estantería, Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información, Otros Mobiliarios y Equipos de Administración.
- 3.2.5 La cuenta de **Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo**, se integra por la cantidad de **\$ 1'882,739**, integrado por los siguientes conceptos: Equipos y Aparatos Audiovisuales, Aparatos Deportivos, Cámaras Fotográficas y de Video, Otros Mobiliarios y Equipo Educacional y Recreativo. Este mobiliario es utilizado para llevar a cabo diversas actividades en diferentes disciplinas deportivas, así como el material de apoyo para actividades recreativas en los Centros Acuáticos.
- 3.2.6 La cuenta de **Equipó e Instrumental Médico y de Laboratorio**, se integra por la cantidad de **\$ 181,937**, corresponde principalmente para compras del área médica y de rehabilitación.



- 3.2.7 La cuenta de **Equipo de Transporte** se integra por la cantidad de \$ 2'286,107, se cuenta con 13 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.
- 3.2.8 La cuenta de **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas**, se constituye por la cantidad de \$ 3'339,729, se compone de la siguiente manera: Maquinaria y equipo Agropecuario, Maquinaria y Equipo Industrial, Herramientas y Maquinarias y Otros Equipo.

La cuenta de **ACTIVOS INTANGIBLES** se integra por un monto de \$ 3'880,923, el detallado se encuentra en la carpeta de anexos, no presentando movimientos en este periodo.

En relación a la **Depreciación de bienes de Activos Fijos**, 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, conciliar la información del SAAF contra el SIIF, para estar en condiciones de cargar la información real en el SIIF y proceder a realizar las depreciaciones correspondientes de ejercicios anteriores. La depreciación anexa corresponde únicamente al ejercicio 2017. Integrada por un monto de \$ -737,974.

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

1. **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

1.1 Las **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** muestra un saldo de \$ 4,112,034 se integra con las siguientes cuentas:



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS



NOMBRE	SALDO
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	949,072
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,998,765
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	558,568
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	-196,123
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	801,753
TOTAL	\$4,112,034

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, correspondiente a la primera y segunda quincena del mes de Junio.

- 1.2 La cuenta **PROVISIONES A CORTO PLAZO** muestra un saldo de **\$ 56,820**.
- 1.3 La cuenta **OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO**, se integra por la cuenta **INGRESOS POR CLASIFICAR**, muestra un saldo de **\$ 27,331**, correspondiente a depósitos no identificados de las diferentes cuentas del Instituto.

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 FERNÁNDEZ OROZCO

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA



Gobierno del Estado de Zacatecas
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL EJERCICIO 2018.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE JUNIO DEL 2018.

A) NOTAS DE DESGLOSE

A.1) INFORMACION CONTABLE

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

1. La cuenta **Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido**, se integra por la cuenta Donaciones de Capital, por un monto de \$ 101'416,824, no presentando movimientos durante el ejercicio 2018.
2. La cuenta **Hacienda Pública/Patrimonio Generado**, se integra por las cuentas: **RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)** por un monto de \$ 23,724,208, **RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES** por un monto de \$ 100'587,950, **Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores** por un monto de \$ 234,090, correspondiente a reclasificaciones de saldos de ejercicios anteriores.

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO

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.



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Gobierno del Estado de Zacatecas
INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL EJERCICIO 2018.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2018.

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 \$ 12'016,213, por concepto de recaudación de cuotas de los Centros Acuáticos, Gimnasia y otros ingresos.
2. La cuenta **Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, muestra un monto de \$ 94'886,075, correspondientes a Ingresos Recibidos de Recursos Estatales. Se integra por la sub-cuenta **Participaciones y Aportaciones** por un monto de \$ 3,744,450, **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas** por un monto de \$ 91'141,625
3. La cuenta **Otros Ingresos y Beneficios** se integra por la sub-cuenta **Ingresos Financieros**, muestra un monto de \$ 1,910, correspondiente a rendimientos de cuentas bancarias Federales.

2) Gastos y Otras Partidas:

1. La cuenta de **Gastos de Funcionamiento** muestra un importe de \$ 53'277,087, se compone por las siguientes sub-cuentas:
 - 1.1 **Servicios Personales:** Se compone por un monto de \$ 25'497,384, utilizados para el pago de sueldos y prestaciones del personal del Instituto.

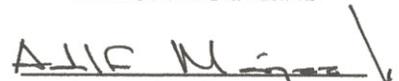


- 1.2 **Materiales y Suministros:** se integra por un monto de \$ 11'564,530, utilizado para el pago de alimentos, productos químicos farmacéuticos, combustibles, lubricantes y aditivos.
 - 1.3 **Servicios Generales:** se integra por un monto de \$ 16'215,173, utilizado para el pago de servicios básicos, 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 \$ 29'400,791, se compone por las siguiente sub-cuentas:
 - 2.1 **Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público**, en este periodo no se presentaron movimientos.
 - 2.2 **Ayudas Sociales**, muestra un monto de \$ 29'400,791, utilizado para el pago de Ayudas Sociales a Personas y Becas.
 3. La cuenta **Otros gastos y pérdidas extraordinarias** se compone por la cuenta estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones presentado un saldo de \$ 502,112, correspondiente a las depreciaciones.

ELABORÓ
COORDINADOR ADMINISTRATIVO


L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO

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 FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL EJERCICIO 2018.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2018.

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	JUNIO 2018	DICIEMBRE 2017
1	EFFECTIVO EN BANCOS - TESORERIA	16'523,351	24'195,311
2	EFFECTIVO 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		\$ 16'523,855	\$ 24'195,815

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:** Muestra un monto de \$ 3'910,929, el cual se integra por Muebles de Oficina y Estantería, Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información, Otros Mobiliarios y Equipos de Administración, 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.
- 1.2.2 **Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo:** Muestra un monto de \$ 1'882,739, integrado por los siguientes conceptos: Equipos y Aparatos Audiovisuales, Aparatos Deportivos, Cámaras Fotográficas y de Video, Otros Mobiliarios y Equipo Educativo y Recreativo, este mobiliario es utilizado para llevar a cabo diversas actividades en diferentes disciplinas deportivas, así como el material de apoyo para actividades recreativas de los Centros Acuáticos.
- 1.2.3 **Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio:** Muestra un monto de \$181,937, corresponde principalmente para compras del área médica y de rehabilitación.



- 1.2.4 **Equipo de Transporte:** Muestra un monto de \$ 2'286,107, se cuenta con 13 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.
- 1.2.5 **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas:** Muestra un monto de \$ 3'339,729, se compone de la siguiente manera: Maquinaria y equipo Agropecuario, Maquinaria y Equipo Industrial, Herramientas y Maquinarias y Otros Equipos.

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	2018	2017
1	Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0.00	0.00
2	Movimientos de partidas (rubros) que no afectan al efectivo.	0.00	0.00
3	Depreciación	-737,974	-235,862
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

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO

AUTORIZO
DIRECTOR GENERAL

DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA



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



Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018
Cconciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018
(Pesos)



Ente Público: Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 109,650,039.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		-\$ 737,973.93
Mobiliario y equipo de administración	-217,336	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	-173,874	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	-4,483	
Vehículos y equipo de transporte	-218,260	
Equipo de defensa y seguridad	-124,021	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más gastos contables no presupuestales		-\$ 737,973.93
Estimaciones, Depreciaciones,	-737,974	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total Gasto Contable		\$ 110,388,012.93



INSTITUTO DE CULTURA FISICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

(Handwritten signature and initials)



Avance de Gestión Financiera Ejercicio 2018
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2018



(Pesos)

Ente Público: Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas

1. Ingresos Presupuestarios		\$ 108,413,698.00
------------------------------------	--	-------------------

2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 1,910.00
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		
Otros ingresos contables no presupuestarios	1,910	

3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$ -
Productos de Capital		
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)		\$ 108,415,608.00
--	--	-------------------



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

10 X

Gobierno del Estado de Zacatecas
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL EJERCICIO 2018.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DEL 2018.

B) NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

1. CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS.

1.1 CONTABLES:

A) Juicios:

Requirieron al INSITUTO, por parte del trabajador Jorge Eduardo Dueñas Guerrero, como terceros con interés a juicio, dentro de la demanda que el propio trabajador instauró ante el Tribunal Local de Conciliación y Arbitraje del Estado de Zacatecas, en contra de la Secretaría 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 Secretaría 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:

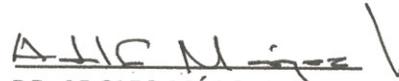
CVO.	No. Económico	Descripción	Marca	Modelo	Serie	No. Resguardo
1	2	OMNIBUS AVANTE PLUS 20 PASAJEROS	DINA	1991	0069891	29755
2	24	SUBURBAN PAQ. B	CHEVROLET	2004	3GNEC16TZ4G313435	29753
3	438	AUTOBUS DE PAS.	MCI	1995	IM8SDMMA8SP046808	29756
4	452	URVAN 9 PAS. T/M	NISSAN	2008	JN1AE56S68X-001106	29757
5	473	SEDAN GOLF GL T/M	VOLKSWAGEN	1999	3VWVGA1W8XM252651	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	3VWZZ113VM507407	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

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO



L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO

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 FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL EJERCICIO 2018.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 1 AL 30 DE JUNIO DEL 2017.

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 Secretaría 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, cuando no sean 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 de Cultura Física y Deporte en la Casa de la Juventud, como un espacio destinado para la atención de nuestra juventud.



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS



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, 14 de marzo de 1989.

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.

ii) 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.

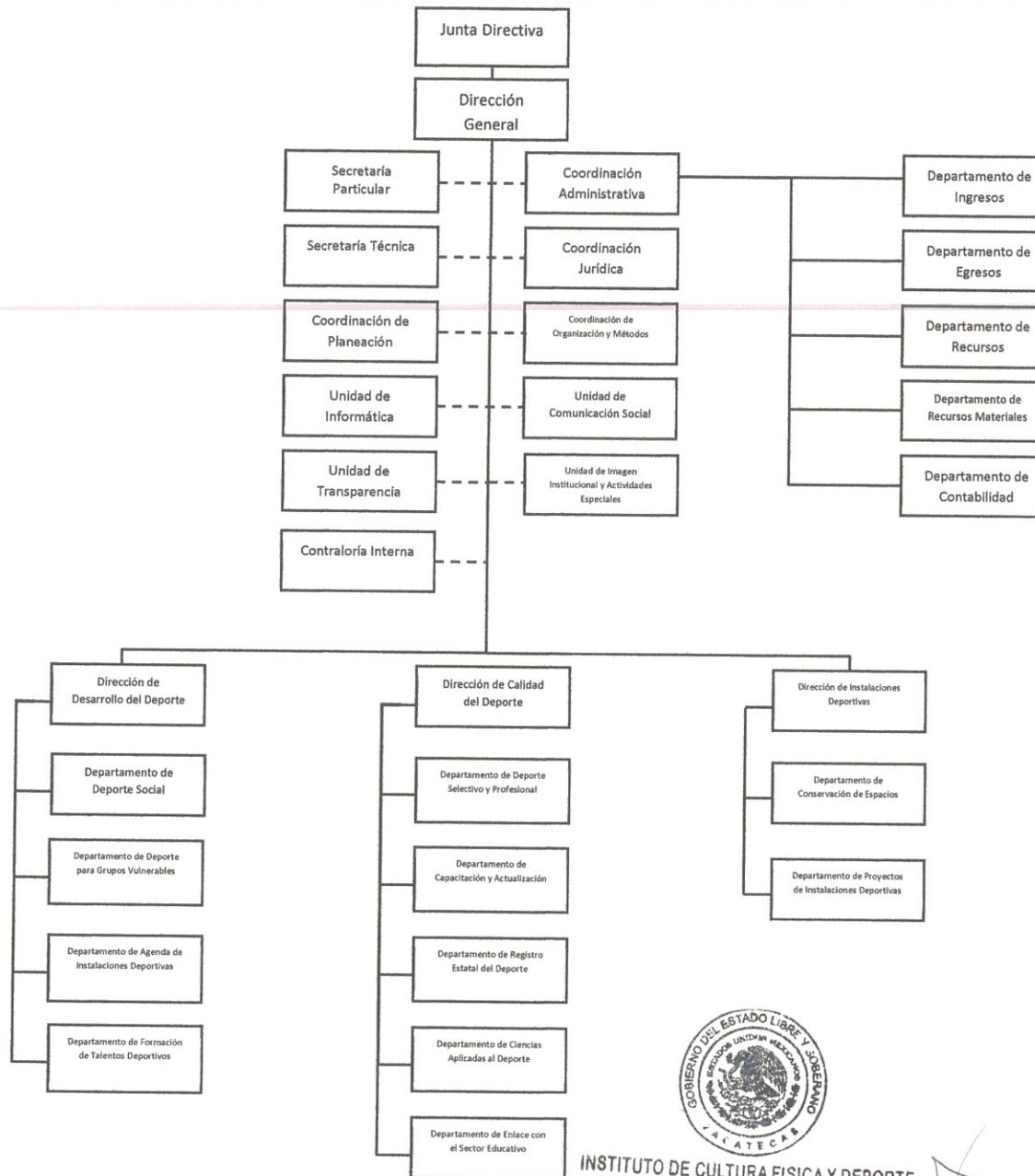
- a) El objeto social Coordinar, normar, evaluar y vigilar todas las actividades referentes a la promoción, fomento, investigación, enseñanza, difusión y práctica de la cultura física y del deporte en el Estado.
- b) Principal Actividad el impulso, fomento y desarrollo de la actividad física, el deporte y la recreación en la Entidad.
- c) Ejercicio fiscal. Los Estados Financieros, así como las presentes notas corresponden al ejercicio fiscal 2018.
- 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:



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS



ORGANIGRAMA



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

- g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario
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 del 1 de Enero al 30 de Junio 2018, las cuales influyeron en la toma de decisiones de la Administración, tanto a nivel local como Federal.

11. INFORMACION SOBRE 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.



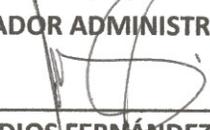
16. PARTES RELACIONADAS.

No se realizaron registros por este concepto.

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

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

ELABORO
COORDINADOR ADMINISTRATIVO


L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO

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.

