

# AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2019



**INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE  
ZACATECAS**



# I. Información Contable

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO  
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

2019

| CONCEPTO  | Año                |                    | CONCEPTO  | Año                |                    |
|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|
|   | 2019               | 2018               |   | 2019               | 2018               |
| <b>ACTIVO</b>   |                    |                    | <b>PASIVO</b>   |                    |                    |
| <b>Activo Circulante</b>                                      |                    |                    | <b>Pasivo Circulante</b>  |                    |                    |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 10,939,091         | 3,673,293          | Cuentas por Pagar a Corto Plazo   | 3,857,675          | 7,782,415          |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 30,413,765         | 8,331,409          | Documentos por Pagar a Corto Plazo  | 0                  | 0                  |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 655,609            | 303,829            | 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   | 921,603            | 3,179,012          |
| <b>Total de Activos Circulantes</b>                           | <b>42,008,464</b>  | <b>12,308,531</b>  | Otros Pasivos a Corto Plazo   | 38,819             | 83,810             |
|   |                    |                    | <b>Total de Pasivos Circulantes</b>   | <b>4,818,097</b>   | <b>11,045,238</b>  |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   |                    |                    | <b>Pasivo No Circulante</b>   |                    |                    |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0                  | 0                  | Cuentas por Pagar a Largo Plazo   | 0                  | 0                  |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo      | 168,280            | 168,280            | Documentos por Pagar a Largo Plazo  | 0                  | 0                  |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 208,282,871        | 186,975,533        | Deuda Pública a Largo Plazo   | 0                  | 0                  |
| Bienes Muebles  | 14,882,512         | 12,828,914         | Pasivos Diferidos a Largo Plazo   | 0                  | 0                  |
| Activos Intangibles   | 4,234,709          | 4,215,945          | Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo         | 0                  | 0                  |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | (2,092,091)        | (1,351,162)        | Provisiones a Largo Plazo   | 0                  | 0                  |
| Activos Diferidos   | 0                  | 0                  | <b>Total de Pasivos No Circulantes</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0                  | 0                  | <b>Total del Pasivo</b>   | <b>4,818,097</b>   | <b>11,045,238</b>  |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 0                  | 0                  |   |                    |                    |
| <b>Total de Activos No Circulantes</b>                        | <b>225,476,281</b> | <b>202,837,509</b> | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>   |                    |                    |
| <b>Total del Activo</b>                                       | <b>267,484,746</b> | <b>215,146,041</b> | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                                      | <b>122,724,162</b> | <b>101,416,824</b> |
|   |                    |                    | Aportaciones  | 0                  | 0                  |
|   |                    |                    | Donaciones de Capital   | 122,724,162        | 101,416,824        |
|   |                    |                    | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                                   | 0                  | 0                  |
|   |                    |                    | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>   | <b>139,942,486</b> | <b>102,683,979</b> |
|   |                    |                    | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                       | 37,261,059         | 1,861,939          |
|   |                    |                    | Resultados de Ejercicios Anteriores   | 102,449,889        | 100,587,950        |
|   |                    |                    | Revalúos  | 0                  | 0                  |
|   |                    |                    | Reservas  | 0                  | 0                  |
|   |                    |                    | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                              | 231,538            | 234,090            |
|   |                    |                    | <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>262,666,648</b> | <b>204,100,803</b> |
|   |                    |                    | <b>Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio</b>                             | <b>267,484,746</b> | <b>215,146,041</b> |

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



**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019 y del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018**

(Pesos)

| Concepto   | 2019               | 2018               | Concepto  | 2019              | 2018               |
|--|--------------------|--------------------|---|-------------------|--------------------|
| <b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>   |                    |                    | <b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>                                  |                   |                    |
| <b>Ingresos de la Gestión</b>  | <b>14,197,647</b>  | <b>24,840,652</b>  | <b>Gastos de Funcionamiento</b>                                 | <b>53,758,427</b> | <b>115,762,979</b> |
| Impuestos  | 0                  | 0                  | Servicios Personales  | 26,376,190        | 53,629,768         |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social  | 0                  | 0                  | Materiales y Suministros  | 11,951,878        | 23,336,193         |
| Contribuciones de Mejoras  | 0                  | 0                  | Servicios Generales   | 15,430,359        | 38,797,018         |
| Derechos   | 0                  | 0                  |   |                   |                    |
| Productos  | 0                  | 0                  | <b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>   | <b>23,181,363</b> | <b>80,686,987</b>  |
| Aprovechamientos   | 0                  | 0                  | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público        | 0                 | 0                  |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios   | 14,197,647         | 24,840,652         | 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                  | Subsidios y Subvenciones  | 0                 | 0                  |
|  |                    |                    | Ayudas Sociales   | 23,181,363        | 80,686,987         |
| <b>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.</b> | <b>100,742,259</b> | <b>174,582,257</b> | Pensiones y Jubilaciones  | 0                 | 0                  |
|  |                    |                    | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos    | 0                 | 0                  |
| Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones  | 0                  | 5,102,450          | Transferencias a la Seguridad Social                            | 0                 | 0                  |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones  | 100,742,259        | 169,479,807        | Donativos   | 0                 | 0                  |
| <b>Otros Ingresos y Beneficios</b>   | <b>1,872</b>       | <b>4,295</b>       | Transferencias al Exterior                                      | 0                 | 0                  |
| Ingresos Financieros   | 1,872              | 4,295              | <b>Participaciones y Aportaciones</b>                           | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| Incremento por Variación de Inventarios  | 0                  | 0                  | Participaciones   | 0                 | 0                  |
| Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.   | 0                  | 0                  | Aportaciones  | 0                 | 0                  |
| Disminución del Exceso de Provisiones  | 0                  | 0                  | Convenios   | 0                 | 0                  |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios   | 0                  | 0                  | <b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| <b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>  | <b>114,941,778</b> | <b>199,427,204</b> | Intereses de la Deuda Pública                                   |                   |                    |
|  |                    |                    | Comisiones de la Deuda Pública                                  |                   |                    |
|  |                    |                    | Gastos de la Deuda Pública                                      |                   |                    |
|  |                    |                    | Costo por Coberturas  |                   |                    |
|  |                    |                    | Apoyos Financieros  |                   |                    |
|  |                    |                    | <b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>                  | <b>740,929</b>    | <b>1,115,300</b>   |
|  |                    |                    | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.     | 740,929           | 1,115,300          |
|  |                    |                    | Provisiones   |                   |                    |
|  |                    |                    | Disminución de Inventarios                                      |                   |                    |
|  |                    |                    | Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.   |                   |                    |
|  |                    |                    | Aumento por Insuficiencia de Provisiones                        |                   |                    |
|  |                    |                    | Otros Gastos  |                   |                    |
|  |                    |                    | <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>77,680,719</b> | <b>197,565,266</b> |
|  |                    |                    | <b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>              | <b>37,261,059</b> | <b>1,861,938</b>   |

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

NOTA: \* Para fines Informativos se mantiene en el 2018, Rubro derogado DOF 27-09-2018, obligatorio a partir del ejercicio 2019.

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



| 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       |
|---|---|---|--|--|-------------|
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2018</b>  | 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           |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2018</b>   | 0                                       | 100,822,040   | 1,861,939  | 0  | 102,683,979 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)   | 0                                       | 0   | 1,861,939  | 0  | 1,861,939   |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   | 0                                       | 100,587,950   | 0  | 0  | 100,587,950 |
| Revalúos  | 0                                       | 0   | 0  | 0  | 0           |
| Reservas  | 0                                       | 0   | 0  | 0  | 0           |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores  | 0                                       | 234,090   | 0  | 0  | 234,090     |
| <b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018</b>                   | 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           |
| <b>Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2018</b>   | 101,416,824                             | 100,822,040   | 1,861,939  | 0  | 204,100,803 |
| <b>Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2019</b>                                       | 21,307,338                              | 0   | 0  | 0  | 21,307,338  |
| Aportaciones  | 0                                       | 0   | 0  | 0  | 0           |
| Donaciones de Capital   | 21,307,338                              | 0   | 0  | 0  | 21,307,338  |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio   | 0                                       | 0   | 0  | 0  | 0           |
| <b>Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2019</b>                           | 0                                       | 1,861,939   | 35,396,568   | 0  | 37,258,507  |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)   | 0                                       | 0   | 37,261,059   | 0  | 37,261,059  |
| Resultados de Ejercicios Anteriores   | 0                                       | 1,861,939   | (1,861,939)  | 0  | 0           |
| Revalúos  | 0                                       | 0   | 0  | 0  | 0           |
| Reservas  | 0                                       | 0   | 0  | 0  | 0           |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores  | 0                                       | 0   | (2,552)  | 0  | (2,552)     |
| <b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto de 2019</b> | 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           |
| <b>Hacienda Pública/ Patrimonio Neto Final de 2019</b>  | 122,724,162                             | 102,683,979   | 37,258,507   | 0  | 262,666,648 |

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.

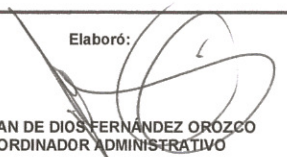
Autorizó:  
  
**DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA**  
 DIRECTOR GENERAL

**INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE**  
**DEL ESTADO DE ZACATECAS**

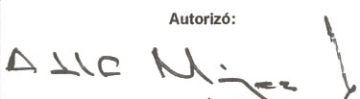
**Avance de Gestión Financiera 2019**  
**Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas**  
**Estado de Cambios en la Situación Financiera**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019**  
**(Pesos)**

| Concepto  | Origen         | Aplicación        | Concepto   | Origen            | Aplicación       |
|---|----------------|-------------------|--|-------------------|------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>740,929</b> | <b>53,079,633</b> | <b>PASIVO</b>  | <b>0</b>          | <b>6,227,140</b> |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>0</b>       | <b>29,699,933</b> | <b>Pasivo Circulante</b>   | <b>0</b>          | <b>6,227,140</b> |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 0              | 7,265,797         | Cuentas por Pagar a Corto Plazo  | 0                 | 3,924,740        |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 0              | 22,082,356        | Documentos por Pagar a Corto Plazo   | 0                 | 0                |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 0              | 351,780           | 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                 | 2,257,409        |
| <b>Activo No Circulante</b>                                   | <b>740,929</b> | <b>23,379,700</b> | Otros Pasivos a Corto Plazo  | 0                 | 44,991           |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0              | 0                 | <b>Pasivo No Circulante</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| 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              | 21,307,338        | Documentos por Pagar a Largo Plazo   | 0                 | 0                |
| Bienes Muebles  | 0              | 2,053,598         | Deuda Pública a Largo Plazo  | 0                 | 0                |
| Activos Intangibles   | 0              | 18,764            | Pasivos Diferidos a Largo Plazo  | 0                 | 0                |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | 740,929        | 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                 | <b>HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>  | <b>58,568,397</b> | <b>2,552</b>     |
|   |                |                   | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>                               | <b>21,307,338</b> | <b>0</b>         |
|   |                |                   | Aportaciones   | 0                 | 0                |
|   |                |                   | Donaciones de Capital  | 21,307,338        | 0                |
|   |                |                   | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio                            | 0                 | 0                |
|   |                |                   | <b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>                                  | <b>37,261,059</b> | <b>2,552</b>     |
|   |                |                   | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)                                | 37,261,059        | 0                |
|   |                |                   | Resultados de Ejercicios Anteriores  | 0                 | 0                |
|   |                |                   | Revalúos   | 0                 | 0                |
|   |                |                   | Reservas   | 0                 | 0                |
|   |                |                   | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores                       | 0                 | 2,552            |
|   |                |                   | 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.  
**INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE**  
 DEL ESTADO DE ZACATECAS

Autorizó:  
  
**DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA**  
 DIRECTOR GENERAL

| Concepto   | 2018               | 2018               | Concepto   | 2019                | 2018                |
|--|--------------------|--------------------|--|---------------------|---------------------|
| <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>  |                    |                    | <b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>                    |                     |                     |
| <b>Origen</b>  | <b>114,941,778</b> | <b>199,427,204</b> | <b>Origen</b>  | <b>740,929</b>      | <b>1,115,300</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  | 740,929             | 1,115,300           |
| Derechos   | 0                  | 0                  | <b>Aplicación</b>  | <b>23,379,700</b>   | <b>2,302,308</b>    |
| Productos  | 0                  | 0                  | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso                | 21,307,338          | 0                   |
| Aprovechamientos   | 0                  | 0                  | Bienes Muebles   | 2,053,598           | 1,959,272           |
| Ingresos por Venta de Bienes y <b>Prestación de Servicios</b>  | 14,197,647         | 24,840,652         | Otras Aplicaciones de Inversión  | 18,764              | 343,036             |
| * Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones | 0                  | 5,102,450          | <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>                 | <b>(22,638,771)</b> | <b>(1,187,008)</b>  |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones  | 100,742,259        | 169,479,807        |  |                     |                     |
| Otros Orígenes de Operación  | 1,872              | 4,295              | <b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>                |                     |                     |
| <b>Aplicación</b>  | <b>77,680,719</b>  | <b>197,565,266</b> | <b>Origen</b>  | <b>21,307,338</b>   | <b>2,764,382</b>    |
| Servicios Personales   | 26,376,190         | 53,629,768         | Endeudamiento Neto   | 0                   | 0                   |
| Materiales y Suministros   | 11,951,878         | 23,336,193         | Interno  | 0                   | 0                   |
| Servicios Generales  | 15,430,359         | 38,797,018         | Externo  | 0                   | 0                   |
|  | 0                  | 0                  | Otros Orígenes de Financiamiento   | 21,307,338          | 2,764,382           |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público   | 0                  | 0                  | <b>Aplicación</b>  | <b>28,663,828</b>   | <b>23,961,835</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  | 23,181,363         | 80,686,987         | Externo  | 0                   | 0                   |
| Pensiones y Jubilaciones   | 0                  | 0                  | Otras Aplicaciones de Financiamiento   | 28,663,828          | 23,961,835          |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos   | 0                  | 0                  | <b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>            | <b>(7,356,490)</b>  | <b>(21,197,453)</b> |
| Transferencias a la Seguridad Social   | 0                  | 0                  |  |                     |                     |
| Donativos  | 0                  | 0                  | <b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b> | <b>7,265,798</b>    | <b>(20,522,523)</b> |
| Transferencias al Exterior   | 0                  | 0                  |  |                     |                     |
|  | 0                  | 0                  | <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>            | <b>3,673,293</b>    | <b>24,195,816</b>   |
| Participaciones  | 0                  | 0                  | <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>             | <b>10,939,091</b>   | <b>3,673,293</b>    |
| Aportaciones   | 0                  | 0                  |  |                     |                     |
| Convenios  | 0                  | 0                  |  |                     |                     |
| Otras Aplicaciones de Operación  | 740,929            | 1,115,300          |  |                     |                     |
| <b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>   | <b>37,261,059</b>  | <b>1,861,938</b>   |  |                     |                     |

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.  
 NOTA: \* Para fines Informativos se mantiene en el 2018, Rubro derogado DOF 27-09-2018, obligatorio a partir del ejercicio 2019.

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




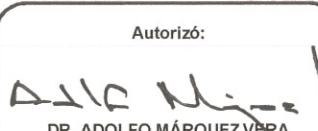
**Avance de Gestión Financiera 2019**  
**Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas**  
**Estado Analítico del Activo**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019**  
**(Pesos)**

| Concepto  | Saldo Inicial<br>1 | Cargos del Periodo<br>2 | Abonos del Periodo<br>3 | Saldo Final<br>4=(1+2-3) | Variación del Periodo<br>(4-1) |
|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| <b>ACTIVO</b>   | <b>215,146,041</b> | <b>603,743,917</b>      | <b>551,405,213</b>      | <b>267,484,745</b>       | <b>52,338,704</b>              |
| <b>Activo Circulante</b>                                      | <b>12,308,531</b>  | <b>324,701,890</b>      | <b>295,001,957</b>      | <b>42,008,464</b>        | <b>29,699,933</b>              |
| Efectivo y Equivalentes                                       | 3,673,293          | 202,455,506             | 195,189,709             | 10,939,090               | 7,265,797                      |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes                    | 8,331,409          | 119,231,955             | 97,149,599              | 30,413,765               | 22,082,356                     |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios                         | 303,829            | 3,014,429               | 2,662,649               | 655,609                  | 351,780                        |
| 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>202,837,510</b> | <b>279,042,027</b>      | <b>256,403,256</b>      | <b>225,476,281</b>       | <b>22,638,771</b>              |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo                         | 0                  | 0                       | 0                       | 0                        | 0                              |
| 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        | 255,004,729             | 233,697,391             | 208,282,871              | 21,307,338                     |
| Bienes Muebles  | 12,828,914         | 18,431,484              | 16,377,886              | 14,882,512               | 2,053,598                      |
| Activos Intangibles   | 4,215,945          | 4,253,473               | 4,234,709               | 4,234,709                | 18,764                         |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes    | (1,351,162)        | 1,352,341               | 2,093,270               | (2,092,091)              | (740,929)                      |
| Activos Diferidos   | 0                  | 0                       | 0                       | 0                        | 0                              |
| Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes  | 0                  | 0                       | 0                       | 0                        | 0                              |
| Otros Activos no Circulantes                                  | 0                  | 0                       | 0                       | 0                        | 0                              |

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

Elaboró:  
  
**L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO**  
**COORDINADOR ADMINISTRATIVO**

Vo.Bo.  Vo. Bo.

Autorizó:  
  
**DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA**  
**DIRECTOR GENERAL**

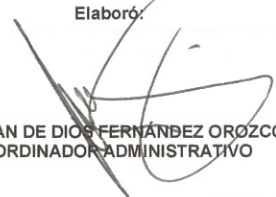
**INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE**  
**DEL ESTADO DE ZACATECAS**

**Avance de Gestión Financiera 2019**  
**Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas**  
**Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos**  
**Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019**  
**(Pesos)**

| Denominación de las Deudas         |  | Moneda de Contratación | Institución o País Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|------------------------------------|--|------------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| <b>DEUDA PÚBLICA</b>               |  |                        |                             | <b>0</b>                  | <b>0</b>                |
| <b>Corto Plazo</b>                 |  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>               |  |                        |                             |                           |                         |
|                                    | Instituciones de Crédito                 | Pesos Mexicanos        |                             | 0                         | 0                       |
|                                    | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | Pesos Mexicanos        |                             | 0                         | 0                       |
|                                    | Títulos y Valores                        | Pesos Mexicanos        |                             | 0                         |                         |
|                                    | Arrendamientos Financieros               | Pesos Mexicanos        |                             | 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>            |                        |                             | <b>0</b>                  | <b>0</b>                |
| <b>Largo Plazo</b>                 |  |                        |                             |                           |                         |
| <b>Deuda Interna</b>               |  |                        |                             |                           |                         |
|                                    | 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>            |                        |                             | <b>0</b>                  | <b>0</b>                |
| <b>OTROS PASIVOS</b>               |  |                        |                             | <b>11,045,238</b>         | <b>4,818,097</b>        |
|                                    | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | Pesos Mexicanos        | DIVERSOS PASIVOS            | 11,045,238                | 4,818,097               |
| <b>TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS</b> |  |                        |                             | <b>11,045,238</b>         | <b>4,818,097</b>        |

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


Elaboró:



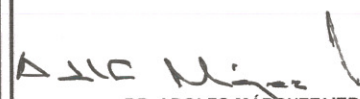
L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.

Vo. Bo.



Autorizó:



DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA  
DIRECTOR GENERAL

**INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE**  
**DEL ESTADO DE ZACATECAS**





Avance de Gestión Financiera 2019  
Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas  
Informe Sobre Pasivos Contingentes  
Al 30 de junio de 2019

(Pesos)


| 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 FERNÁNDEZ OROZCO  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

Vo.Bo.  


Vo. Bo.

Autorizó:  
  
DR. ADOLFO MÁRQUEZ VERA  
DIRECTOR GENERAL



## A) NOTAS DE DESGLOSE

### I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

#### ACTIVO

##### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

La Cuenta de **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES** presenta un monto de **\$10'939,091**, los cuales se integran a continuación:

La cuenta de **EFFECTIVO** presenta un importe de **\$ 500**, corresponden a las asignaciones de Fondo Fijo de Caja, para que el personal 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 enviada a Junta de Gobierno para que sea depurada.

| No.          | Nombre                   | Importe       |
|--------------|--------------------------|---------------|
| 1            | Alvarez Rodríguez Marcos | 500.00        |
| <b>Total</b> |                          | <b>500.00</b> |



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

La cuenta de **BANCOS** muestra un saldo disponible por el importe de **\$ 10'938,587**, está integrado por **13 (trece)** cuentas bancarias, correspondiente a Recurso Federal, Estatal y Recurso Propio.

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



**Cuenta Pública 2018**  
**Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas**  
**Relación de Cuentas Bancarias Activas**  
**Al 30 de Junio de 2019**  
**(Pesos)**



| 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                             |                              | ACTIVACIÓN FISICA  | 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

Handwritten initials and a signature.



La cuenta **INVERSIONES TEMPORALES** presenta un monto de \$ 4, corresponde al saldo de inversiones de ejercicios anteriores de las cuentas: 4017550385, 4042026641, 4042026658 y 4042026666.

**1. Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir:**

La cuenta de **Derechos a Recibir o Equivalentes** se integra por un monto de \$ 30'413,765, los cuales se integran a continuación:

Las **CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO** muestran un saldo de \$ 29'199,137, por concepto de Venta de Bienes y Servicios, Participaciones, Aportaciones, transferencias, Asignaciones y Otras Ayudas.

La cuenta **DEUDORES DIVERSOS** muestra un saldo de \$ 940,603, correspondiente a saldos anteriores, así como saldos pendientes de recuperar por viáticos del personal y proveedores.

La cuenta de **DEUDORES POR ANTICIPOS DE TESORERIA A CORTO PLAZO** refleja un saldo de \$ 96,018, los cuales son utilizados para cubrir necesidades urgentes e imprevistas (Fondo Revolvente).

La cuenta de **PRÉSTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO** muestra un saldo de \$ 115,306, corresponde a reclasificaciones de saldos de ejercicios anteriores, representando deudas a largo plazo mayor de un año.

La cuenta **OTROS DERECHOS A RECIBIR** muestra un saldo de \$ 62,701, corresponde a **Depósitos en Garantía**. Esta integrado por del Poder Judicial del Estado de zacatecas, por un importe de \$ 12,000, por concepto de Juicio especial de Desahucio derivado del contrato de arrendamiento celebrado con la C. Griselda Lerenia y/o Gissela Lirenia de Apellidos Flores López en el mes de octubre del ejercicio 2016. La cantidad de \$ 22,915, deriva del contrato de Luz con la CFE, de la alberca ubicada en el Orito, realizado en el mes de Julio de 2016. Y \$ 27,786, corresponde a importes derivados de prestaciones a empleados.

La cuenta **DERECHOS A RECIBIR DE BIENES O SERVICIOS**, se integra por la cuenta de **ANTICIPO A PROVEEDORES**, muestra un importe de \$ 655,609, corresponde a importes entregados a proveedores por la compra de un bien o la prestación de un servicio.



Handwritten initials or signature.



**La cuenta de derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo:** Muestra un saldo de \$ 168,280, en este periodo esta cuenta no presentó movimientos y está integrada 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.
- 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.

**2. Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios)**

Este rubro no aplica para el Instituto.

**3. Inversiones Financieras**

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

**4. Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles**

La cuenta de **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO** en este periodo esta cuenta contable no presenta movimientos, por lo tanto sus subcuentas quedan igual al periodo anterior, los cuales se integran a continuación:

**4.1** La cuenta de **Terrenos** se integra por la cantidad de \$ 117'789,575, el cual corresponde al marcado con el domicilio: Parque la Encantada S/N, Colonia Cinco Señores.

**4.2** La cuenta de **Edificios No Habitacionales** se integra por la cantidad de \$ 52'637,607, 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.

**4.3** La cuenta de **Construcción en proceso en bienes de dominio público**, se integra por un importe de \$ 37'855,689, el cual se desglosa de la siguiente manera: \$ 3'278,142, corresponde a la construcción de la Unidad



Handwritten initials and a signature mark.

Deportiva El Orito, ubicada en Zacatecas, la cual fue finalizada en el ejercicio 2016, sin embargo, aún no se cuenta con escrituras para estar en condiciones de realizar el registro contable correspondiente. El importe de \$ 34'577,547 corresponde a la rehabilitación de Unidades Deportivas del Instituto (Infraestructura).

La cuenta de **BIENES MUEBLES** muestra un monto de \$ 14'882,512, se integra por las siguientes cuentas y montos:

**4.4** La cuenta de **Mobiliario y Equipo de Administración** se integra por la cantidad de \$ 5'317,747, el cual se integra por Muebles de Oficina y Estantería, Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información, Otros Mobiliarios y Equipos de Administración. Cabe hacer mención el desglose de Bienes Muebles se encuentran en los anexos.

**4.5** La cuenta de **Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo** se integra por la cantidad de \$ 2'720,491, 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 nuestros Centros Acuáticos.

**4.6** 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.

**4.7** La cuenta de **Equipo de Transporte** se integra por la cantidad de \$ 2'390,597, Se cuenta con 10 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.

**4.8** La cuenta de **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas**, se integra por la cantidad de \$ 4'271,740, se compone de la siguiente manera: Maquinaria y equipo Agropecuario, Maquinaria y Equipo Industrial, Herramientas y Maquinarias y Otros Equipos, la descripción se encuentra en la relación de bienes muebles en anexos.

La cuenta de **ACTIVOS INTANGIBLES** se integra por un monto de \$ 4'234,709, se integra por la cuenta Otros Activos Intangibles por un monto de \$ 4'180,000, y software por el importe de \$54,709, el detallado se encuentra en la carpeta de los anexos.

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



Handwritten initials or signature.



proceder a realizar las depreciaciones correspondientes de ejercicios anteriores. La depreciación anexa corresponde a los ejercicios 2017, 2018 y 2019.

Integrada por un monto de \$ 2'092,091.

**5. Estimaciones y Deterioros**

En este periodo no se cuenta con ningún registró.

**6. 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: \$ 3'857,675 se integra con las siguientes cuentas:

| <b>NOMBRE</b>                                    | <b>SALDO</b>       |
|--|--------------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO     | 1'099,199          |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO              | 2'062,922          |
| TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 212,430            |
| RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR           | -306,967           |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO            | 790,091            |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>\$3'857,675</b> |



**INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS**

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 2da quincena del mes de Junio.

Handwritten initials or signatures.



1.2 La cuenta **PROVISIONES A CORTO PLAZO** muestra un saldo de **\$ 921,603**.

1.3 La cuenta **OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO**, se integra por la cuenta **INGRESOS POR CLASIFICAR**, muestra un saldo de **\$ 38,819**, correspondiente a depósitos no identificados de las diferentes cuentas bancarias del Instituto.

**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.

ELABORÓ:  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

  
L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

AUTORIZÓ:  
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.**

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### 1. Ingresos de Gestión.

La cuenta de *Ingresos por Venta de Bienes y Prestaciones de Servicios* muestra un importe de \$ 14'197,647, representa los ingresos propios obtenidos por el Instituto, por prestación de servicios; que generen recursos por concepto de recaudación de cuotas en los centros acuáticos, Gimnasia y Otros Ingresos de actividades diversas.

### 2. Participaciones, Aportaciones Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

La cuenta de *Participaciones, Aportaciones Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones* muestra un importe de \$ 100'742,259, correspondientes a los recursos que recibe el Instituto en forma directa o indirecta de recursos estatales como parte de su política económica y social, de acuerdo a las estrategias y prioridades de desarrollo para el sostenimiento y desempeño de sus actividades.

### 3. Otros Ingresos y Beneficios.

La cuenta de *Ingresos Financieros* muestra un importe de 1,872, correspondiente a intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros durante el período de Enero a Junio de 2019.

16



A

#### 4. Gastos y Otras Pérdidas.

La cuenta de **Gastos de Funcionamiento** muestra un importe de \$ 53'758,427, mismo que se integra según detalle:

La cuenta de **Servicios Personales** muestra un monto \$ 26'376,190, representa el pago de gastos efectuados por el Instituto por concepto de servicios personales (nómina, honorarios, otros servicios personales). La cuenta de **Materiales y Suministros** muestra un monto de \$11'951,878, importe del gasto efectuado por materiales y útiles de oficina, limpieza, impresión, productos químicos farmacéuticos, combustibles, lubricantes y aditivos, así como para el procesamiento en equipos y bienes informáticos entre otros. Y la cuenta de **Servicios Generales** muestra un monto de \$ 15'430,359, correspondiente al pago de servicios básicos, financieros, bancarios, comunicación social, publicidad, traslado, viáticos, servicios oficiales y otros servicios generales.

**Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas.** El Rubro de **Ayudas Sociales** corresponde al importe del gasto por concepto de apoyos destinada a becas y otras ayudas para programas de formación o capacitación acordadas con personas para el desarrollo de las diferentes disciplinas y muestra un gasto efectuado por \$ 23'181,363.

**Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias.** En el rubro de **Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones** se generó un gasto por la cantidad de \$ 740,929.

ELABORÓ:  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

AUTORIZÓ:  
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.



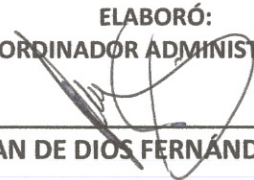
## NOTAS AL ESTADO ANÁLITICO DEL INGRESO

De acuerdo a lo establecido en el Presupuesto de Ingresos del Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas, se han registrado Ingresos por la Cantidad de \$ 114'941,778, correspondientes al período de Enero a Junio de 2019.

Sin embargo, derivado de las reformas realizadas por el CONAC, al Estado Analítico del Ingreso por Fuente de Financiamiento, dichos Ingresos se reportan de la siguiente manera:

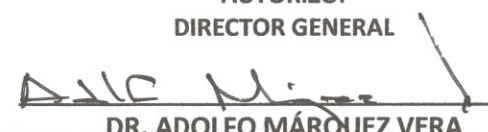
| Registro              | EAI                |
|-----------------------|--------------------|
| Derechos              | 0                  |
| Aprovechamientos      | 0                  |
| Aportaciones          | 100,742,259        |
| <b>Total Ingresos</b> | <b>100,742,259</b> |

Por lo tanto se informa, que a partir de la fecha se realizan reclasificaciones necesarias para dar cumplimiento a este estado presupuestario.

ELABORÓ:  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO  
  
L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

AUTORIZÓ:  
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.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. La cuenta *Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido*, se integra por la cuenta Donaciones de Capital, por un monto de \$ 122'724,162.
2. La cuenta Hacienda Pública/Patrimonio Generado, se integra por las cuentas: *Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)* por un monto de \$ 37'261,059, *Resultado de Ejercicios Anteriores* por un monto de \$ 102'449,889, *Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores* por un monto de \$ 231,538, correspondiente a reclasificaciones de saldos de ejercicios anteriores.

ELABORÓ:  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO

L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

AUTORIZÓ:  
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.



IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

1.1 Análisis de Saldos Iniciales

| Cvo.                                 | Concepto                                | Junio<br>2019        | Diciembre<br>2018   |
|--------------------------------------|---|----------------------|---------------------|
| 1                                    | Efectivo en Bancos - Tesorería          | 10'938,587           | 3'672,789           |
| 2                                    | Efectivo en Bancos - Dependencias       | 500                  | 500                 |
| 3                                    | Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)  | 4                    | 4                   |
| 4                                    | Fondos con Aceptación Específica        | 0                    | 0                   |
| 5                                    | Depósitos de Fondos de Terceros y Otros | 0                    | 0                   |
| <b>Total Efectivo y Equivalentes</b> |   | <b>\$ 10'939,091</b> | <b>\$ 3'673,293</b> |



16



## **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 \$ 5'317,747, 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. Cabe hacer mención el desglose de Bienes Muebles se encuentran en los anexos.
- 1.2.2** **Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo:** Muestra un monto de \$ 2'720,491, 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 en nuestros 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 \$ 2'390,297, Se cuenta con 10 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 \$ 4'271,740, se compone de la siguiente manera: Maquinaria y equipo Agropecuario, Maquinaria y Equipo Industrial, Herramientas y Maquinarias y Otros Equipos, la descripción se encuentra en la relación de bienes muebles en la carpeta de Anexos

10



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

11

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

| <b>CVO.</b> | <b>CONCEPTO</b>  | <b>2019</b> | <b>2018</b> |
|-------------|--|-------------|-------------|
| 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   | (2'092,091) | (1'351,162) |
| 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        |

**ELABORÓ:  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO**

**L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO**



**INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTES  
DEL ESTADO DE ZACATECAS**

**AUTORIZÓ:  
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.**



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

| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>correspondientes del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019.<br>(Pesos) |       |                    |
|---|-------|--------------------|
| <b>1. Ingresos presupuestarios</b>  |       | <b>115,148,563</b> |
| <b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>   |       | <b>1,872</b>       |
| Incremento por variación de inventarios   | 0     |                    |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia  | 0     |                    |
| Disminución del exceso de provisiones   | 0     |                    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 0     |                    |
| Otros ingresos contables no presupuestarios   | 1,872 |                    |
| <b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>   |       | <b>0</b>           |
| Productos de Capital  | 0     |                    |
| Aprovechamientos capital  | 0     |                    |
| Ingresos derivados de financiamientos   | 0     |                    |
| Otros ingresos y beneficios varios  | 0     |                    |
| Otros ingresos contables no presupuestarios   | 0     |                    |
| <b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>  |       | <b>115,150,435</b> |

16

4





**Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas**  
**Conciliación entre Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Correspondientes del 1 de Enero al 30 de Junio de 2019**  
**(Pesos)**

|   |           |                   |
|---|-----------|-------------------|
| <b>1. Total de Egresos (Presupuestarios)</b>                  |           | <b>79,012,152</b> |
| <b>2. Menos Egresos Presupuestarios no Contables</b>          |           | <b>2,072,362</b>  |
| Mobiliario y Equipo de Administración                         | 1,153,793 |                   |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo                  | 231,768   |                   |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio                 |           |                   |
| Vehículos y equipo de transporte                              |           |                   |
| Equipo de defensa y seguridad                                 |           |                   |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas                      | 668,037   |                   |
| Activos biológicos  |           |                   |
| Bienes inmuebles  |           |                   |
| Activos intangibles   | 18,764    |                   |
| Obra pública en bienes propios                                |           |                   |
| Acciones y participaciones de capital                         |           |                   |
| Compra de títulos y valores                                   |           |                   |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos        |           |                   |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales |           |                   |
| Amortización de la deuda pública                              |           |                   |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)            |           |                   |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables                     |           |                   |
| <b>3. Más gastos contables no presupuestarios</b>             |           | <b>740,929</b>    |
| Estimaciones, Depreciaciones,                                 | 740,929   |                   |
| <b>4. Total Gasto Contable (4=1-2+3)</b>                      |           | <b>77,680,719</b> |








B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1. CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS.

1.1 CONTABLES:

A) Juicios:

Requirieron al **Instituto**, 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.

18





**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   | 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         |

**ELABORÓ:  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO**

**L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO**



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

**AUTORIZÓ:  
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.





## C) NOTAS DE GESTIÓN 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 período 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.

A) 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.

B) 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.

C) 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.



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

16

X

D) 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.

E) 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.

F) 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.

G) 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.



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS



H) 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.

I) 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.**

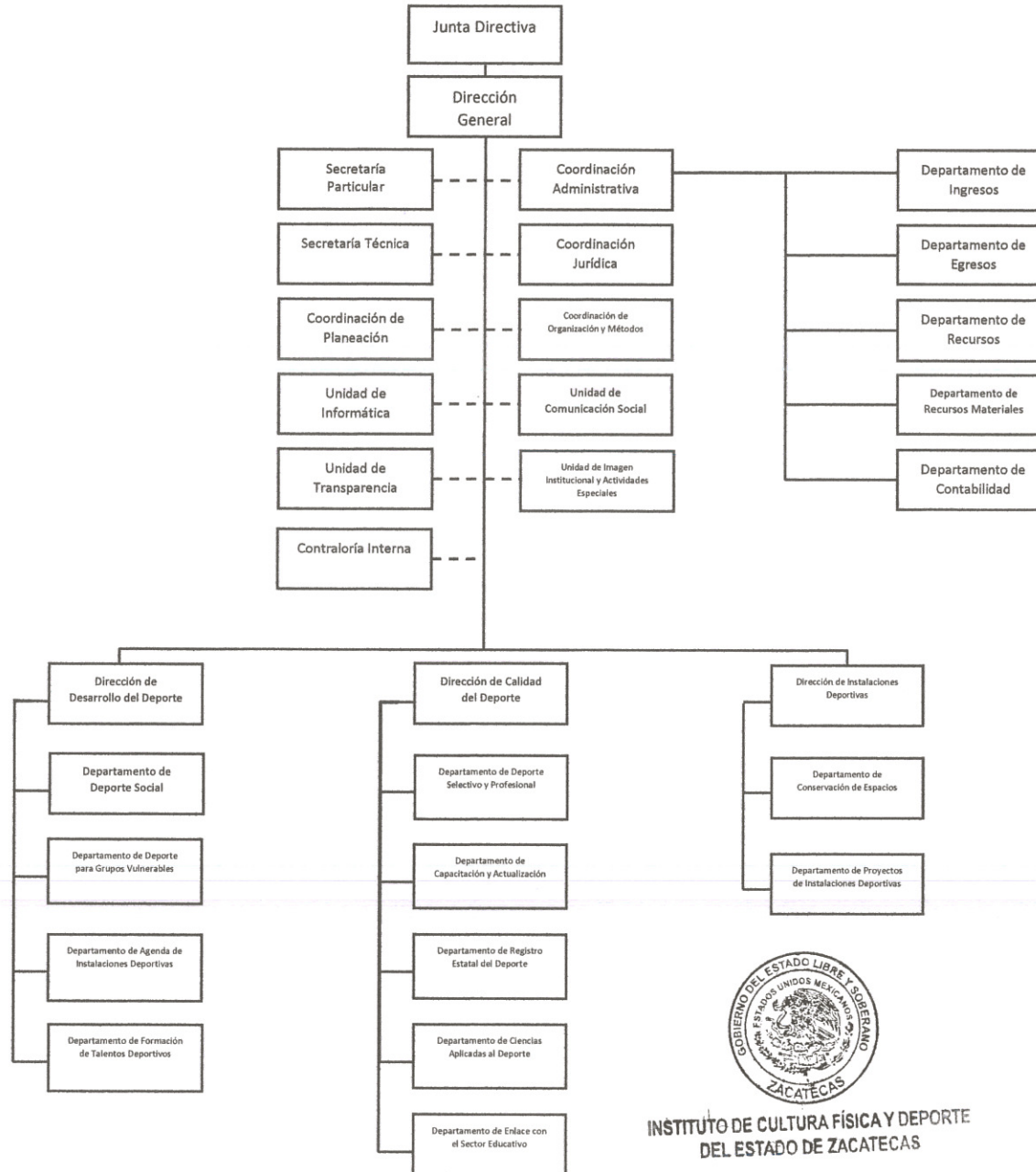
- a) El objeto social Coordinar, normar, evaluar y vigilar todas las actividades referentes a la promoción, fomento, investigación, enseñanza, difusión y práctica de la cultura física y del deporte en el Estado.
- b) Principal Actividad el impulso, fomento y desarrollo de la actividad física, el deporte y la recreación en la Entidad.
- c) Ejercicio fiscal. Los Estados Financieros, así como las presentes notas corresponden al ejercicio fiscal 2019.
- d) Régimen jurídico Este ente público se encuentra dentro del Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal.
- e) Consideraciones fiscales del ente. Se tiene la obligación de realizar el entero mensual de las retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR)



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS

f) Estructura organizacional básica:

**ORGANIGRAMA**



**INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS**

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten mark]*

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 de 2019, 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 ANALÍTICO 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.

**ELABORÓ:  
COORDINADOR ADMINISTRATIVO**

  
\_\_\_\_\_  
**L.C. JUAN DE DIOS FERNÁNDEZ OROZCO**



**INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE  
DEL ESTADO DE ZACATECAS**

**AUTORIZÓ:  
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.**