

**INFORME FINANCIERO
AL TERCER TRIMESTRE DE 2022**



Zacatecas

GOBIERNO DEL ESTADO


2021-2027

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

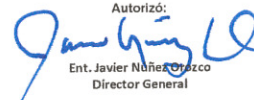
(Pesos)

| Concepto | Año | | Concepto | Año | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | 2022 | 2021 | | 2022 | 2021 |
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Ingresos de la Gestión | 19,172,165 | 2,425,548 | Gastos de Funcionamiento | 59,907,417 | 72,738,818 |
| Impuestos | 0 | 0 | Servicios Personales | 32,390,230 | 50,275,469 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | Materiales y Suministros | 6,488,189 | 9,435,796 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 | Servicios Generales | 21,028,998 | 13,027,553 |
| Derechos | 0 | 0 | | | |
| Productos | 893 | 0 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 34,652,805 | 23,935,595 |
| Aprovechamientos | 0 | 48,735 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0 | 0 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 19,171,272 | 2,376,813 | Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | 0 |
| | | | Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 |
| | | | Ayudas Sociales | 34,652,805 | 23,935,595 |
| | | | Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 |
| | | | Transferencias a Fidelcomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 |
| | | | Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 |
| | | | Donativos | 0 | 0 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones. | 93,322,034 | 94,256,685 | | | |
| Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones | 0 | 0 | Transferencias al Exterior | 0 | 0 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 93,322,034 | 94,256,685 | | | |
| | | | Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 0 | 725 | Participaciones | 0 | 0 |
| Ingresos Financieros | 0 | 725 | Aportaciones | 0 | 0 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0 | 0 | Convenios | 0 | 0 |
| Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol. | 0 | 0 | | | |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0 | 0 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 | 0 | Intereses de la Deuda Pública | | |
| | | | Comisiones de la Deuda Pública | | |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 112,494,199 | 96,682,957 | Gastos de la Deuda Pública | | |
| | | | Costo por Coberturas | | |
| | | | Apoyos Financieros | | |
| | | | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 1,081,694 | (930,731) |
| | | | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz. | 1,081,694 | (930,731) |
| | | | Provisiones | | |
| | | | Disminución de Inventarios | | |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol. | | |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | | |
| | | | Otros Gastos | | |
| | | | Inversión Pública | 0 | 0 |
| | | | Inversión Pública no Capitalizable | 0 | 0 |
| | | | Total de Gastos y Otras Pérdidas | 95,641,916 | 95,743,682 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 16,852,283 | 939,275 |

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

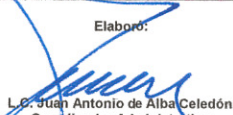
Elaboró:

L.C. Juan Antonio de Alba Cebalón
Coordinador Administrativo


Vo.Bo.  Vo.Bo.

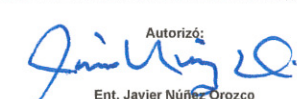
Autorizó:

Ent. Javier Nuñez Orozco
Director General

| CONCEPTO | Año | | CONCEPTO | Año | |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2022 | 2021 | | 2022 | 2021 |
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 14,546,692 | 5,291,526 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 3,849,308 | 5,806,493 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 11,014,007 | 4,456,152 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 552,757 | 484,966 | 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 | 1,586,190 | 1,684,237 |
| Total de Activos Circulantes | 26,113,456 | 10,232,644 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 73,744 | 72,310 |
| Activo No Circulante | | | Total de Pasivos Circulantes | 5,509,242 | 7,563,040 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | Pasivo No Circulante | | |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 137,880 | 137,880 | Cuentas por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 208,282,871 | 208,282,871 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 16,744,538 | 16,744,538 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 4,234,709 | 4,234,709 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (18,125,025) | (17,043,331) | 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 | Total de Pasivos No Circulantes | 0 | 0 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | Total del Pasivo | 5,509,242 | 7,563,040 |
| Total de Activos No Circulantes | 211,274,973 | 212,356,667 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| Total del Activo | 237,388,428 | 222,589,310 | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 122,724,162 | 122,724,162 |
| | | | Aportaciones | 0 | 0 |
| | | | Donaciones de Capital | 122,724,162 | 122,724,162 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 109,155,024 | 92,302,108 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 16,852,283 | 939,275 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 91,677,046 | 90,737,138 |
| | | | Revalúos | 0 | 0 |
| | | | Reservas | 0 | 0 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 625,695 | 625,695 |
| | | | 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 | 231,879,186 | 215,026,270 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio | 237,388,428 | 222,589,310 |

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

Elaboró:

L.C. Juan Antonio de Alba Celedón
Coordinador Administrativo

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

Autorizó:

Ent. Javier Núñez Orozco
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 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2021 | 122,724,162 | 0 | 0 | 0 | 122,724,162 |
| Aportaciones | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Donaciones de Capital | 122,724,162 | 0 | 0 | 0 | 122,724,162 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2021 | 0 | 91,362,833 | 939,275 | 0 | 92,302,108 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 0 | 939,275 | 0 | 939,275 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 90,737,138 | 0 | 0 | 90,737,138 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 625,695 | 0 | 0 | 625,695 |
| Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2021 | 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 2021 | 122,724,162 | 91,362,833 | 939,275 | 0 | 215,026,270 |
| Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2022 | 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 2022 | 0 | 939,908 | 15,913,007 | 0 | 16,852,916 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 0 | 0 | 16,852,283 | 0 | 16,852,283 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 939,908 | (939,275) | 0 | 633 |
| Revalúos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reservas | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto de 2022 | 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 2022 | 122,724,162 | 92,302,741 | 16,852,283 | 0 | 231,879,186 |

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

Elaboró:

Juan Antonio de Alba Celedón
L. Juan Antonio de Alba Celedón
Coordinador Administrativo

Vo.Bo.



Vo. Bo.

Autorizó:


Javier Núñez Orozco
Ent. Javier Núñez Orozco
Director General

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

| Concepto | Origen | Aplicación | Concepto | Origen | Aplicación |
|---------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| ACTIVO | 1,081,694 | 15,880,812 | PASIVO | 1,435 | 2,055,232 |
| Activo Circulante | 0 | 15,880,812 | Pasivo Circulante | 1,435 | 2,055,232 |
| Efectivo y Equivalentes | 0 | 9,255,166 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 1,957,185 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 0 | 6,557,855 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 0 | 67,791 | 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 | 98,047 |
| Activo No Circulante | 1,081,694 | 0 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 1,435 | 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 | 0 | Deuda Pública a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Activos Intangibles | 0 | 0 | Pasivos Diferidos a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | 1,081,694 | 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 | 16,852,916 | 0 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido | 0 | 0 |
| | | | Aportaciones | 0 | 0 |
| | | | Donaciones de Capital | 0 | 0 |
| | | | Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio | 0 | 0 |
| | | | Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 16,852,916 | 0 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 15,913,007 | 0 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 939,908 | 0 |
| | | | Revalúos | 0 | 0 |
| | | | Reservas | 0 | 0 |
| | | | Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 |
| | | | 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 Antonio de Alba Celedón
Coordinador Administrativo

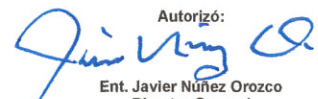
Vo.Bo.



Vo. Bo.

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

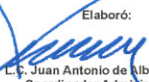
Autorizó:




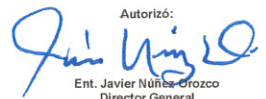
Ent. Javier Nuñez Orozco
Director General

| Concepto | Año | | Concepto | Año | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2022 | 2021 | | 2022 | 2021 |
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | | Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | 112,494,199 | 96,682,957 | Origen | 1,081,694 | 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 | 1,081,694 | 0 |
| Derechos | 0 | 0 | Aplicación | 0 | 1,092,815 |
| Productos | 893 | 0 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 |
| Aprovechamientos | 0 | 48,735 | Bienes Muebles | 0 | 118,960 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 19,171,272 | 2,376,813 | Otras Aplicaciones de Inversión | 0 | 973,855 |
| Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones | 0 | 0 | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | 1,081,694 | (1,092,815) |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 93,322,034 | 94,256,685 | | | |
| Otros Orígenes de Operación | 0 | 725 | | | |
| Aplicación | 95,641,916 | 95,743,682 | Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Servicios Personales | 32,390,230 | 50,275,469 | Origen | 2,067 | 3,094,593 |
| Materiales y Suministros | 6,488,189 | 9,435,796 | Endeudamiento Neto | 0 | 0 |
| Servicios Generales | 21,028,998 | 13,027,553 | Interno | 0 | 0 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 0 | 0 | Externo | 0 | 0 |
| Transferencias al resto del Sector Público | 0 | 0 | Otros Orígenes de Financiamiento | 2,067 | 3,094,593 |
| Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 | Aplicación | 8,680,878 | 2,577,426 |
| Ayudas Sociales | 34,652,805 | 23,935,595 | Servicios de la Deuda | 0 | 0 |
| Pensionas y Jubilaciones | 0 | 0 | Interno | 0 | 0 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 | Externo | 0 | 0 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 | Otras Aplicaciones de Financiamiento | 8,680,878 | 2,577,426 |
| Donativos | 0 | 0 | Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | (8,678,811) | 517,167 |
| Transferencias al Exterior | 0 | 0 | Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 9,255,166 | 363,628 |
| Participaciones | 0 | 0 | | | |
| Aportaciones | 0 | 0 | Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 5,291,526 | 4,927,898 |
| Convenios | 0 | 0 | Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio | 14,546,692 | 5,291,526 |
| Otras Aplicaciones de Operación | 1,081,694 | (930,731) | | | |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 16,852,283 | 939,275 | | | |

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

Elaboró:

L.P. Juan Antonio de Alba Celedón
Coordinador Administrativo

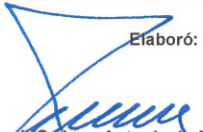
Vo.Bo.  Vo.Bo.

Autorizó:

Ent. Javier Núñez Orozco
Director General


Informe Financiero al Tercer Trimestre 2022
Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2022
(Pesos)

| Concepto | Saldo Inicial 1 | Cargos del Periodo 2 | Abonos del Periodo 3 | Saldo Final 4 = (1+2-3) | Variación del Periodo (4-1) |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| ACTIVO | 222,589,310 | 320,492,511 | 305,693,393 | 237,388,428 | 14,799,118 |
| Activo Circulante | 10,232,644 | 320,492,511 | 304,611,699 | 26,113,456 | 15,880,812 |
| Efectivo y Equivalentes | 5,291,526 | 203,228,802 | 193,973,636 | 14,546,692 | 9,255,166 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 4,456,152 | 114,626,021 | 108,068,166 | 11,014,007 | 6,557,855 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 484,966 | 2,637,689 | 2,569,897 | 552,757 | 67,791 |
| 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 | 212,356,667 | 0 | 1,081,694 | 211,274,973 | (1,081,694) |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo | 137,880 | 0 | 0 | 137,880 | 0 |
| Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 208,282,871 | 0 | 0 | 208,282,871 | 0 |
| Bienes Muebles | 16,744,538 | 0 | 0 | 16,744,538 | 0 |
| Activos Intangibles | 4,234,709 | 0 | 0 | 4,234,709 | 0 |
| Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes | (17,043,331) | 0 | 1,081,694 | (18,125,025) | (1,081,694) |
| 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:

LIC. Juan Antonio de Alba Celedón
Coordinador Administrativo


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

Autorizó:

Ent. Javier Núñez Orozco
Director General

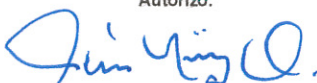
(Pesos)

| 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 | | 0 | 0 |
| | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | Pesos Mexicanos | | 0 | 0 |
| | Títulos y Valores | Pesos Mexicanos | | 0 | 0 |
| | Arrendamientos Financieros | Pesos Mexicanos | | 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 | | 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 | | | | 7,563,040 | 5,509,242 |
| | Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo | Pesos Mexicanos | DIVERSOS PASIVOS | 7,563,040 | 5,509,242 |
| TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS | | | | 7,563,040 | 5,509,242 |

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

Elaboró:

L.C. Juan Antonio de Alba Celedón
Coordinador Administrativo


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


Autorizó:

Ent. Javier Núñez Orozco
Director General

Informe Financiero al Tercer Trimestre de 2022
Instituto de Cultura Física y Deporte del Estado de Zacatecas
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Al 30 de Septiembre de 2022
(Pesos)

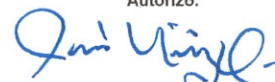
| Municipio | Acreedor | Saldo Inicial del Periodo | Saldo Final del Periodo |
|------------------------|----------|---------------------------|-------------------------|
| <h1>" NO APLICA "</h1> | | | |

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

Elaboró:

L.C. Juan Antonio de Alba Celedón
Coordinador Administrativo

Vo.Bo.  Vo. Bo.

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Autorizó:

Ent. Javier Núñez Orozco
Director General

**INFORME FINANCIERO AL TERCER TRIMESTRE
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS**

2022

**GOBIERNO DEL ESTADO DE ZACATECAS
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS
INFORME FINANCIERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

La Cuenta de **Efectivo y Equivalentes** al 30 de Septiembre de 2022, refleja un saldo de \$ 14'546,692; los cuales representa los recursos que son convertibles en efectivo a corto plazo fácilmente; integrada por:

La cuenta de **Bancos** que muestra un saldo disponible por el importe de \$ 14'546,692; compuesta por 8 (ocho) cuentas bancarias, correspondiente a Recurso Federal, Estatal y Recurso Propio.

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

| CONSECUTIVO | NÚMERO DE CUENTA | TIPO | NOMBRE DE LA INSTITUCIÓN BANCARIA | NOMBRE DE LA CUENTA | CONCEPTO QUE SE ADMINISTRA EN LA CUENTA | CUENTA CONTABLE AFECTABLE |
|-------------|------------------|----------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------|
| 1 | 1081 | BANCARIA | BANORTE | ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES | ALBERCA OLIMPICA DE ZACATECAS Y ALBERCA JACOBO QUIRINO | 1112 70 2 1081 0 0 |
| 2 | 3017 | BANCARIA | BANORTE | ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES | MINEROS BASQUETBOL REC. ESTATATAL | 1112 70 2 3017 0 0 |
| 3 | 4037 | BANCARIA | BANORTE | ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES | RECURSO ESTATAL CUENTA CONCENTRADORA | 1112 70 2 4037 0 0 |
| 4 | 5601 | BANORTE | BANORTE | ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES | GASTO OPERATIVO | 1112 70 2 5601 0 0 |
| 5 | 8776 | BANCARIA | BANORTE | ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES | ALBERCA OLIMPICA CENTENARIO | 1112 70 2 8776 0 0 |
| 6 | 9233 | BANCARIA | BANORTE | ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES | CAPITULO 1000 | 1112 70 2 9233 0 0 |
| 7 | 9411 | BANCARIA | BANORTE | ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES | CAPITULO 2000 Y 3000 | 1112 70 2 9411 0 0 |
| 8 | 9420 | BANCARIA | BANORTE | ENLACE GLOBAL PM S/INTERESES | CAPITULO 4000 | 1112 70 2 9420 0 0 |



Contable / 9

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

**INFORME FINANCIERO AL TERCER TRIMESTR
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS**

2022

1. Derechos a Recibir, Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

La cuenta de **Derechos a Recibir, Efectivo y Equivalentes** a la fecha de corte muestra un importe de \$ 11'014,007; su saldo representa los derechos de cobro originados de las actividades del Instituto, su saldo se integra por las siguientes cuentas:

Las **Cuentas por Cobrar a Corto Plazo** muestran un saldo de \$ 10'038,985, por concepto de Venta de Bienes y Servicios, Participaciones, Aportaciones, transferencias, Asignaciones y Otras Ayudas. En este rubro SEFIN tiene un adeudo de recurso correspondiente al 2020 con el Instituto, el cual se solicitó durante el ejercicio 2021 y no se ha recibido, por lo que se encuentra como recurso pendiente por recaudar.

La cuenta **Deudores Diversos** muestra un saldo de \$ 696,342, correspondiente a saldos anteriores, así como saldos pendientes de recuperar por viáticos del personal y proveedores.

La cuenta de **Deudores por Anticipos de Tesorería a Corto Plazo** refleja un saldo de \$ 53,000, los cuales son utilizados para cubrir necesidades urgentes e imprevistas (Fondo Revolvente); quedando según detalle:

| Consecutivo | Nombre | Importe |
|--------------|-------------------------------------------|------------------|
| 1 | Domínguez Rocha Cindy Berenice | 1,000.00 |
| 2 | Hernández Sosa Daniel | 1,000.00 |
| 4 | Román Reyes Luis Fernando | 15,000.00 |
| 5 | Godina Medina Hesiodo Augusto | 25,000.00 |
| 6 | López Galeana Ruth Belen | 1,000.00 |
| 7 | Zorrilla Hernández Zaida | 1,000.00 |
| 9 | Domínguez Rángel Wendi | 1,000.00 |
| 10 | González Duque Braulio Noé | 1,000.00 |
| 11 | Lara Vázquez Lorena Asunción | 1,000.00 |
| 13 | Reyes Ortiz Jaime Gerardo | 5,000.00 |
| 50 | Vargas de la Llata García Oscar Alejandro | 1,000.00 |
| Total | | 53,000.00 |

La cuenta de **Préstamos Otorgados a Corto Plazo** muestra un saldo de \$ 14,200, corresponde a deudas a largo plazo mayor de un año.

Contable 10

INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS



**INFORME FINANCIERO AL TERCER TRIMESTRE
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS**

2022

La cuenta **Otros Derechos a Recibir** muestra un saldo de \$ 211,480, integrados por \$ 34,915, corresponde a Depósitos en Garantía. Está 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 Lirenía 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 \$ 176,565, por concepto de Crédito al Salario.

La cuenta **Derechos a Recibir de Bienes o Servicios**, representa un importe de \$ 552,757; se integra por la cuenta de **Anticipo a Proveedores**, muestra un importe de \$ 552,757, corresponde a importes entregados a proveedores por la compra de un bien o la prestación de un servicio de manera parcial o total.

La cuenta de **derechos a recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo**: Muestra un saldo de \$ 137,880, se integra de derechos de cobro originados de las siguientes sub-cuentas:

- a) La cuenta **Deudores Diversos a Largo Plazo**, muestra un monto de \$ 43,124, 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

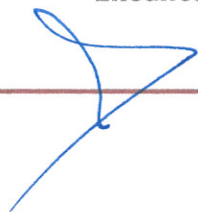
El Instituto en este periodo no cuenta con Inversiones Financieras a Largo Plazo.

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, muestra un monto de \$ 208'282,871, los cuales se integran a continuación:

4.1 La cuenta de **Terrenos** se integra por la cantidad de \$ 117'789,574, 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 \$ 90'493,297, 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.



Contable / 11
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS



**INFORME FINANCIERO AL TERCER TRIMESTR
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS**

2022

La cuenta de Bienes Muebles muestra un monto de \$ 16'744,538, se integra por las siguientes cuentas y montos:

4.4 La cuenta de **Mobiliario y Equipo de Administración** se integra por la cantidad de \$ 5'553,725, 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 Educativo y Recreativo** se integra por la cantidad de \$ 3'589,331, 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.

4.6 La cuenta de **Equipó e Instrumental Médico y de Laboratorio**, se integra por la cantidad de \$ 403,886, corresponde principalmente para compras del área médica y de rehabilitación.

4.7 La cuenta de **Equipo de Transporte** se integra por la cantidad de \$ 2'845,597, Se cuenta con 10 unidades propiedad del Instituto y 20 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 \$ 4'351,999, 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 proceder a realizar las depreciaciones

Contable 1/2



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

INFORME FINANCIERO AL TERCER TRIMESTRE
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

2022

correspondientes de ejercicios anteriores. La depreciación anexa corresponde a los ejercicios 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 Y 2022.

Integrada por un monto de (\$ 18'125,025).

1. Estimaciones y Deterioros

En este periodo no se cuenta con ningún registró.

2. Otros Activos

En este periodo no se cuenta con ningún registró.



P A S I V O

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

1.1 Las Cuentas por Pagar a Corto Plazo muestra un saldo de: \$ 3'849,308, se integra con las siguientes cuentas:

| Nombre | Saldo |
|--------------------------------------------------|---------------------|
| Servicios Personales Por Pagar a Corto Plazo | 1'220,234 |
| Proveedores Por Pagar a Corto Plazo | 731,550 |
| Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 1'781,236 |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar | 169,435 |
| Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | (53,147) |
| Total | \$ 3'849,308 |

La cuenta **Provisiones a Corto Plazo** muestra un saldo de \$ 1'586,190, correspondientes a recurso propio creado para pago de ayudas sociales, personal becario y otros; así como cuotas de liga de básquet bol profesional.

1.2 La cuenta **Otros Pasivos a Corto Plazo**, Muestra un saldo de \$ 73,744, se integra por la cuenta **Ingresos por Clasificar**, que muestra un saldo de \$ 63,385, correspondiente a depósitos no identificados de las diferentes cuentas bancarias del Instituto; así como **Otros Pasivos Circulantes** que se encuentran pendientes por pagar por la cantidad de \$ 10,359.

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.



Contable 14
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

1. Ingresos de Gestión.

La cuenta de **Productos** muestra un importe de \$ 893, representa los ingresos por concepto de intereses generados de la cuenta bancaria 5037 de BBVA Bancomer recibidos por el Instituto como Productos Financieros; lo anterior de conformidad con la legislación aplicable en materia.

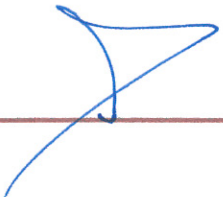
La cuenta de **Aprovechamientos** muestra un importe de \$ 0 (cero), representa los ingresos extraordinarios recibidos por el Instituto, por concepto de aprovechamientos no incluidos; lo anterior de conformidad con las disposiciones aplicables.

La cuenta de **Ingresos por Venta de Bienes y Prestaciones de Servicios** muestra un importe de \$ 19'171,272, 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, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones** muestra un importe de \$ 93'322,034, 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 \$ 0 (cero), correspondiente a rendimientos, intereses ganados de valores, créditos, bonos y otros de las cuentas bancarias Federales y estatales.



4. Gastos y Otras Pérdidas.

La cuenta de **Gastos de Funcionamiento** muestra un importe de \$ 59'907,417, mismo que se integra según detalle:

La cuenta de **Servicios Personales** muestra un monto \$ 32'390,230, representa el pago de gastos efectuados por el Instituto por concepto de servicios personales (nómina, honorarios, prestaciones y otros servicios personales). La cuenta de **Materiales y Suministros** muestra un monto de \$ 6'488,189, 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 \$ 21'028,998, 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 \$ 34'652,805.

Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias. En el rubro de Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones se generó un gasto por la cantidad de \$ 1'081,694.

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 \$ 16'852,283, **Resultado de Ejercicios Anteriores** por un monto de \$ 91'677,046, **Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores** por un monto de \$ 625,695, correspondiente a reclasificaciones de saldos de ejercicios anteriores.



Contable / 16

INFORME FINANCIERO AL TERCER TRIMESTRE
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

2022

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

1.1 Análisis de Saldos Iniciales

| Concepto | Septiembre 2022 | Agosto 2022 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Efectivo | 14'546,692 | 15'187,261 |
| Bancos/Tesorería | 0 | 0 |
| Bancos/Dependencias y Otros | | |
| Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses) | 0 | 0 |
| Fondos con Aceptación Específica | 0 | 0 |
| Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración | 0 | 0 |
| Otros Efectivos y Equivalentes | | |
| Total Efectivo y Equivalentes | \$ 14'546,692 | \$15'187,261 |



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 \$ 5'553,725, 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 \$ 3'589,331, 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 \$ 403,886, corresponde principalmente para compras del área médica y de rehabilitación.
- 1.2.4 **Equipo de Transporte:** Muestra un monto de \$ 2'845,597, 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.
- 1.2.5 **Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas:** Muestra un monto de \$ 4'351,999, 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.

Contable / 18

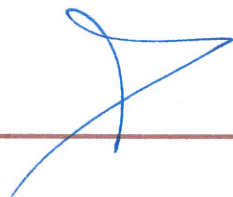


INFORME FINANCIERO AL TERCER TRIMESTRE
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS

2022

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

| Concepto | Septiembre 2022 | Agosto 2022 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|
| Resultados del Ejercicio Ahorro/Desahorro | 16'852,283 | 19'051,170 |
| Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo. | 0.00 | 0.00 |
| Depreciación | (18'125,025) | (18'013,603) |
| Amortización | 0.00 | 0.00 |
| Incrementos en las provisiones | 0.00 | 0.00 |
| Incremento en inversiones producido por revaluación | 0.00 | 0.00 |
| Ganancia/Pérdida en venta de bienes muebles, Inmuebles e intangibles | 0.00 | 0.00 |
| Incremento en cuentas por cobrar | 0.00 | 0.00 |
| Flujo de Efectivo Netos de las Actividades de Operación | (1'272,742) | 1'037,567 |



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
Contable / 19
DEL ESTADO DE ZACATECAS



**INFORME FINANCIERO AL TERCER TRIMESTR
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS**

2022

c) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

Bienes concesionados o en comodato:

Se cuenta con 20 unidades en comodato con la Secretaría 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 |



Contable / 20
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Jim

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 período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

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 podrían afectar la toma de decisiones en períodos 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.



**INFORME FINANCIERO AL TERCER TRIMESTR
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS**

2022

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.

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.



**INFORME FINANCIERO AL TERCER TRIMESTRE
DEL 01 AL 30 DE SEPTIEMBRE
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE DEL ESTADO DE ZACATECAS**

2022

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.

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

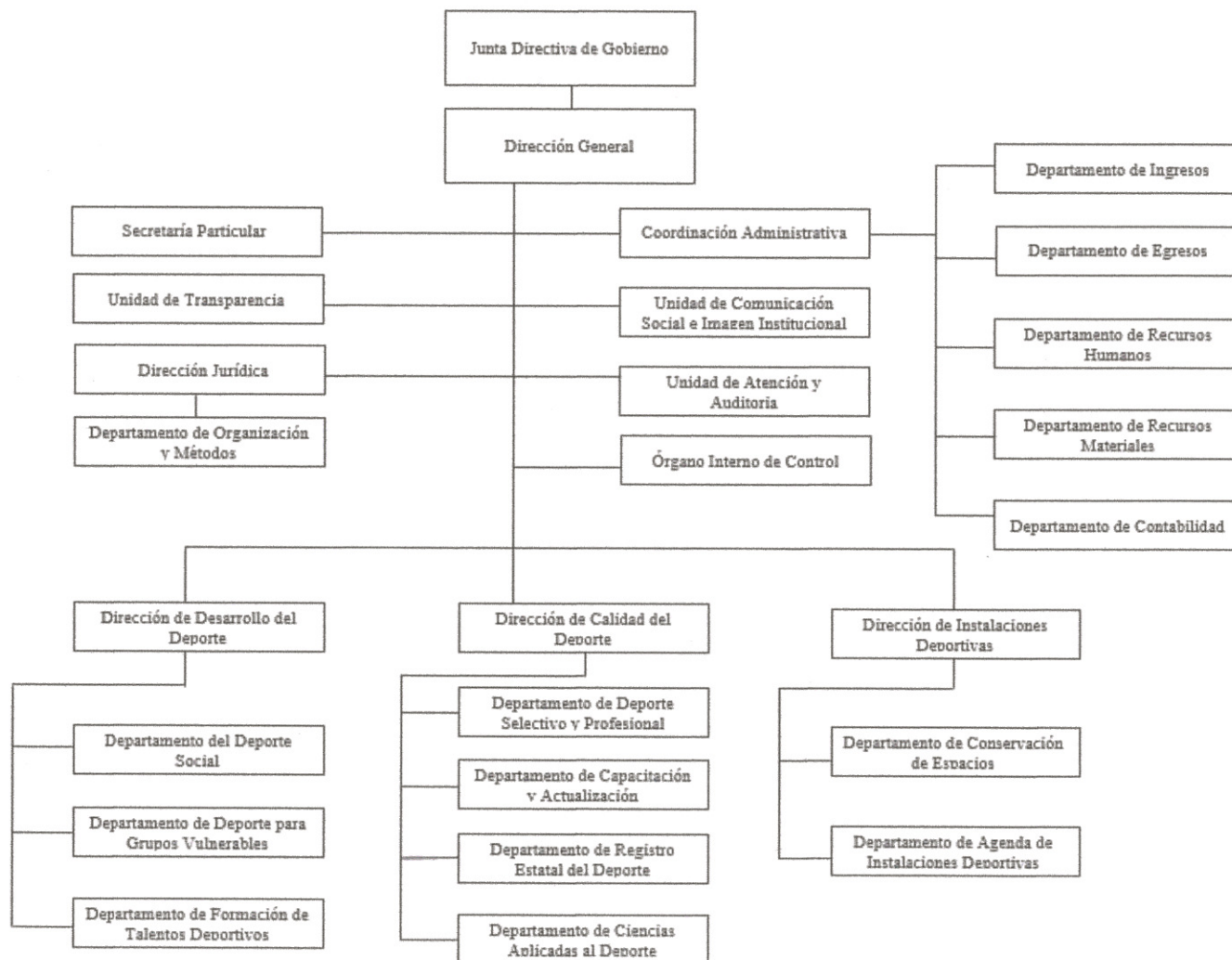
- a) El objeto social. Coordinar, normar, evaluar y vigilar todas las actividades referentes a la promoción, fomento, investigación, enseñanza, difusión y práctica de la cultura física y del deporte en el Estado.
- b) Principal Actividad. El impulso, fomento y desarrollo de la actividad física, el deporte y la recreación en la Entidad.
- c) Ejercicio fiscal. Los Estados Financieros, así como las presentes notas corresponden al ejercicio fiscal 2022.
- 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)



Contable / 23
INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

f) Estructura organizacional básica:

ORGANIGRAMA



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. Políticas 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. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

No se realizaron registros.

8. Reporte Analítico del Activo

No se realizaron registros por este concepto.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

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° al 30 de Septiembre de 2022, las cuales influyeron en la toma de decisiones de la Administración, tanto a nivel local como Federal.

11. Información 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

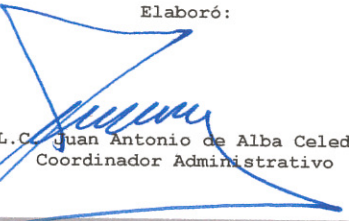
No se realizaron registros por este concepto.



17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable
No se realizaron registros por este concepto.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor". Lo anterior, no será aplicable para la información contable consolidada.

Elaboró:


L.C. Juan Antonio de Alba Celedón
Coordinador Administrativo


Vo.Bo.



INSTITUTO DE CULTURA FÍSICA Y DEPORTE
DEL ESTADO DE ZACATECAS

Vo.Bo.

Autorizó:


Ent. Javier Núñez Orozco
Director General