



I. Información Contable

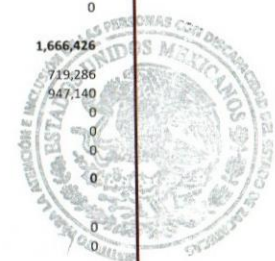
INFORMACION FINANCIERA DEL 1° DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE
INSTITUTO PARA LA ATENCION E INCLUSION DE LAS PERSONAS CON
DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS

2019



Informe Financiero al Tercer Trimestre de 2019
Instituto para la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas
Estado de Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2019 y al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2019	2018		2019	2018
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,953,036	208,387	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	390,196	4,512,962
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	60,000	4,304,574	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	3,013,036	4,512,961	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	390,196	4,512,962
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Activo No Circulante		
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	1,979,800	1,979,800	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	-588,057	-313,373	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	390,196	4,512,962
Total de Activos No Circulantes	1,391,743	1,666,427	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	4,404,779	6,179,388	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	4,014,583	1,666,426
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,348,157	719,286
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,666,426	947,140
			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
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	4,014,583	1,666,426
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	4,404,779	6,179,388



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

Elaboró.

Vo.Bo.

Bo.
 L.C. Zully Diaz Martinez
 Coordinadora Administrativa

Autorizó
 Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
 Directora General

Informe Financiero al Tercer Trimestre de 2019
Instituto para la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2019 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	2019	2018	Concepto	2019	2018
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	14,099,732	22,815,757
Impuestos	0	0	Servicios Personales	10,452,455	13,811,942
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,041,464	1,360,867
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	2,605,813	7,642,948
Derechos	0	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	12,209,180	23,240,500
Productos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos			Ayudas Sociales	12,209,180	23,240,500
Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	28,931,753	47,056,256	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	28,931,753	47,056,256	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
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	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	28,931,753	47,056,256	Intereses de la Deuda Pública		
			Comisiones de la Deuda Pública		
			Gastos de la Deuda Pública		
			Costo por Coberturas		
			Apoyos Financieros		
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	274,684	280,713
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	274,684	280,713
			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	26,583,596	46,336,970
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,348,157	719,286



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.

Vo.Bo.

L.C. Zully Díaz Martínez
Coordinadora Administrativa

Autorizó
L.C. María de Lourdes Rodarte Díaz
Directora 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 2018	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2018	0	947,140	719,286	0	1,666,426
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	719,286	0	719,286
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	947,140	0	0	947,140
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018	0	0	0	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2018	0	947,140	719,286	0	1,666,426
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2019	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 2019	0	719,286	1,628,871	0	2,348,157
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	2,348,157	0	2,348,157
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	719,286	-719,286	0	0
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 2019	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 2019	0	1,666,426	2,348,157	0	4,014,583

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

Elaboró.

Vo.Bo.


 L. Cruzly Diaz Martinez
 Coordinadora Administrativa


 Autorizó
 Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
 Directora General

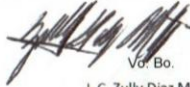


Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	4,519,258	2,744,649	PASIVO	0	4,122,767
Activo Circulante	4,244,574	2,744,649	Pasivo Circulante	0	4,122,767
Efectivo y Equivalentes	0	2,744,649	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	4,122,767
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,244,574	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	274,684	0	Pasivo No Circulante	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	274,684	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	2,348,157	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	2,348,157	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,348,157	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	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.

Vo.Bo.


 Vo. Bo.
 L.C. Zully Diaz Martinez
 Coordinadora Administrativa


 Autorizo
 Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
 Directora General



Concepto	2018	2018	Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	28,931,753	47,056,256	Origen	274,684	313,373
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	274,684	313,373
Derechos	0	0	Aplicación	0	1,000,000
Productos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	0	1,000,000
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
* 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	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	274,684	-686,627
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	28,931,753	47,056,256	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	0	0	Origen	4,244,574	4,124,122
Aplicación	26,583,596	46,336,970	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	10,452,455	13,811,942	Interno	0	0
Materiales y Suministros	1,041,464	1,360,867	Externo	0	0
Servicios Generales	2,605,813	7,642,948	Otros Orígenes de Financiamiento	4,244,574	4,124,122
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	280,713	Aplicación	4,122,767	4,337,234
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	12,209,180	0	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	4,122,767	4,337,234
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	121,807	-213,112
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,744,648	-180,453
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	208,387	388,840
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	2,953,036	208,387
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	274,684	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	2,348,157	719,286			



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

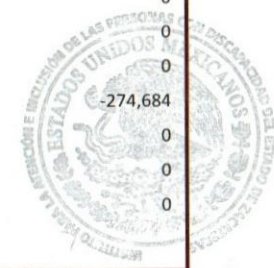
Vo.Bo.

L.C. Zuluy Diaz Martinez
 Coordinadora Administrativa

Autorizó
 L.C. Mahe de Lourdes Rodarte Diaz
 Directora General

Informe Financiero al Tercer Trimestre de 2019
Atencion e Inclusion de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2019
(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	6,179,388	64,483,591	66,258,200	4,404,779	-1,774,609
Activo Circulante	4,512,961	64,483,591	65,983,516	3,013,036	-1,499,925
Efectivo y Equivalentes	208,387	34,604,808	31,860,160	2,953,035	2,744,648
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,304,574	29,878,782	34,123,356	60,000	-4,244,574
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	1,666,427	0	274,684	1,391,743	-274,684
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	1,979,800	0	0	1,979,800	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-313,373	0	274,684	-588,057	-274,684
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.

Vo.Bo.

Vo. Bo.
 Lic. Yully Díaz Martínez
 Coordinadora Administrativa

Autorizó
 Lic. María de Lourdes Rodarte Díaz
 Directora General

Informe Financiero al Tercer Trimestre de 2019

para la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas

Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos

Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2019

(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	
	Arrendamientos Financieros	Pesos Mexicanos		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				4,512,962	390,196
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	4,512,962	390,196
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				4,512,962	390,196



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

Elaboró.

Vo.Bo.

Yo, Bo.
L.C/ Zully Diaz Martinez
Coordinadora Administrativa

Autorizó
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General



ZACATECAS
2016-2021
Trabajemos Unidos

Informe Financiero al Tercer Trimestre de 2019

a la Atención e Inclusión de las Personas con Discapacidad del Estado de Zacatecas

Informe Sobre Pasivos Contingentes

Al 30 de septiembre de 2019

(Pesos)

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



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

Elaboró.

Vo.Bo.

Vo.Bo.
L.C. Zully Diaz Martinez
Coordinadora Administrativa

Autorizó
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se acompañan las notas a los Estados Financieros en función de los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios en el presente documento se puede encontrar las notas de desglose, las notas de memoria y las notas de gestión administrativa

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

Efectivo y Equivalentes

El formato con el que se representa el Estado de Situación Financiera del 01 de enero al 30 de septiembre de año 2019 en el apartado de Efectivo y Equivalente al. Refleja un saldo de \$ 2,953,036.00 (Dos millones, novecientos cincuenta y tres mil treinta y seis pesos), el cual está disponible en las cuentas bancarias que a la fecha se informan

De la cuenta 1053995363 correspondiente al capítulo 2000 y 3000 se utiliza para los gastos de materiales y suministros, así como servicios generales con un saldo de \$1,621,373.42 pesos. El saldo de la cuenta 0320322655 está destinada al pago de nómina, obligaciones por el impuesto sobre la renta, al entero de retenciones de aportaciones al Infonavit con un saldo de \$ 135,844.25, de los capítulos 4000 con cuenta 1053997796 utilizada para apoyos y ayudas sociales con un saldo de \$ 950,818.33 pesos. Además, existe la cuenta de transferencias y subsidios del ejercicio 2018 de la cual hay un saldo de \$245,000.00 de los cuales se reintegrarán a tesorería por movimientos no cobrados

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

La cuenta de Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes asciende a la cantidad de \$ 60,000.00 (Sesenta mil pesos 00/100 MN) que representan el efectivo de fondo de viáticos y fondo revolvente usada para pagos menores del cual se encuentra en custodia.

Inventarios

No se registró ningún movimiento

Almacenes

No se registró ningún movimiento

Estimaciones por Pérdida o Deterioro de activos

No se registró ningún movimiento

M



Otros Activos Circulantes

No se registró ningún movimiento

ACTIVO NO CIRCULANTES

Inversiones Financieras a Largo Plazo

No se registró ningún movimiento

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a largo Plazo

No se registró ningún movimiento

Bienes Inmuebles Infraestructura y Construcciones

No se registró ningún Movimiento

Bienes Muebles

La cuenta de bienes muebles que conforma parte del patrimonio asciende a la cantidad de \$ 1,979,800 (Un millón novecientos setenta y nueve mil ochocientos pesos 00/100 MN) desglosando de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES	
DESCRIPCION	SALDO
Bienes Muebles	1,979,800.00
Total	1,979,800.00

La estimación de la vida útil se realizó en base a los "Parámetros de Estimación de Vida Útil", emitidos por el consejo nacional de armonización contable y publicada en el diario oficial de la federación con el siguiente porcentaje

CUENTA	CONCEPTO	AÑOS DE VIDA UTIL	%
1.2.4.4	Equipo de Transporte	5	20
1.2.4.1	Mobiliario y equipo de administración	10	10

4



Activos Intangibles

No se registró ningún Movimiento

Activos Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes Activos Diferendos

Se realizó el cálculo de la depreciación acumulada al 30 de septiembre del 2019 arrojando la cantidad de \$ 588,057.00 (Quinientos ochenta y ocho mil cincuenta y siete pesos 00/100 m.n)

CONCEPTO	DEPRECIACION ACUMULADA 2019	TOTAL
Equipo de transporte	506,031.00	506,031.00
Mobiliario y Equipo de Oficina	82,025.74	82,025.74
		\$ 588,057.74

Determinada de la siguiente manera

Valor de adquisición del bien a depreciar – Valor de Desecho

Vida Útil

Activos Diferidos

No se registró ningún Movimiento

Activos Diferidos

No se registró ningún Movimiento

Estimación por pérdidas o deterioro de activos no circulantes, otros activos no circulantes

No se registró ningún Movimiento

3



PASIVO

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

El Importe del Pasivo que refleja el Estado de Situación Financiera, asciende a la cantidad de \$ 390,196.00 (Trescientos noventa mil ciento noventa y seis pesos 00/100 MN) en cual se presenta de la siguiente manera:

Proveedores por Pagar a Corto Plazo: \$ 7,249.00

Pichardo Ramírez Nohemí: \$ 5,404.04

Refrigeración Comercial: 1,562.35

Edenred México: 283.04

Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo: \$ 245,000.00

Apoyo Diseño Universal: \$ 220,000.00

Apoyo Extraordinario: 25,000.00

Retenciones y Contribuciones Por Pagar a Corto Plazo: \$ 137,946.00

Impuesto sobre la renta: \$ 96,832.61

Crédito Infonavit: 41,113.59

DESCRIPCION	SALDO
Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	390,196.00
Total	390,196.00

Documentos por pagar a Corto Plazo

No se registró ningún Movimiento

Porción a corto Plazo de la Deuda pública a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Porción a corto Plazo de la Deuda pública a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Títulos y valores a corto plazo

No se registró ningún Movimiento

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

No se registró ningún Movimiento

M



Fondos de Bienes de terceros en Garantía y/o Administración a Cargo

No se registró ningún Movimiento

Provisiones a Corto Plazo

No se registró ningún Movimiento

Otros pasivos a corto plazo

No se registró ningún Movimiento

PASIVO NO CIRCULANTE

Cuentas por pagar a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Documentos por pagar a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Deuda pública a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Pasivos diferidos a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Fondos y Bienes de terceros en garantía y/o en administración a largo plazo

No se registró ningún Movimiento

Provisiones a largo plazo

No se registró ningún movimiento

**II) NOTAS AL ESTADO DE
ACTIVIDADES**

Ingresos de Gestión

El formato con el que se presenta el Estado de Actividades del 1 de enero al 30 de septiembre 2019 corresponde al que contiene el acuerdo por el que se reforma el Capítulo del Manual de Contabilidad Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas por el CACEZAC.

Ingresos y Otros Beneficios

No se registró ningún movimiento

4



Participaciones y Aportaciones

No se registró ningún movimiento

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

El rubro de participaciones, aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas que se reportan en el Estado de Actividades, asciende a la cantidad de \$ 28,931,753.00 (Veintiocho millones novecientos treinta y un mil setecientos cincuenta y tres pesos 00/100 m.n) según se detalla a continuación.

PARTICIPACIONES, APORTACIONES TRANSFERENCIAS	
CUENTA	SALDO
Participaciones y Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	28,931,753.00
TOTAL	28,931,753.00

Participaciones y Aportaciones

No se registró ningún movimiento

Ingresos y Beneficios

No se registró ningún movimiento

OTROS GASTOS Y PERDIDAS

Gastos de Funcionamiento

Este rubro asciende a la cantidad de 14,099,732.00 que corresponde a las ministraciones ordinarias para el gasto destinado al gasto corriente al cierre de mes de septiembre.

Servicios personales	10,452,455.00
Materiales y suministros	1,041,464.00
Servicios generales	2,605,813.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Este rubro que corresponde a las ministraciones ordinarias para el gasto destinado al cierre de mes de septiembre, que durante este trimestre asciende a \$ 12'209,180.00

Participaciones y Aportaciones

No se registró ningún movimiento

Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Publica

No se registró ningún movimiento

Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias

Este rubro es por la cantidad de \$ 274,684.00 pesos, que corresponden a la depreciación y amortización de bienes muebles del 01 al 31 de septiembre del 2019. Mismos que corresponden a la depreciación del equipo de transporte y mobiliario y equipo administrativo Mencionados anteriormente

Inversión Publica

No se registró ningún movimiento

Resultado del Ejercicio (Ahorro y Desahorro)

se reporta la cantidad de \$ 2,348,157.00 que es la diferencia entre el total de los ingresos y Otros Beneficios" menos total de "Gastos y Otras Perdidas"

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

El Formato con el que se presenta en Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos del 1 de enero al 30 de septiembre 2019, corresponde al acuerdo que reforma el Capítulo VII "de los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de Indicadores de Postura Fiscal" emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación, mismo que fue publicado en el Periódico Oficial del Estado de Zacatecas por el CACEZAC

Hacienda Pública /Patrimonio Generado

Al 30 de septiembre del 2019 la Hacienda Pública/ Patrimonio de este Instituto, asciende a \$ 4,014,583.00 pesos el cual está integrado por: Resultado del ejercicio 2018 por \$ 1,666,426.00 y 2019 por \$ 2,348,157.00

Resultado del Ejercicio 2018	1,666,426.00
Resultado del Ejercicio 2019	2,348,157.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

v)

El formato que representa el Estado de Flujo de Efectivo del 1 de enero al 30 de septiembre 2019, corresponde al que contiene el acuerdo por el que se reforma el capítulo VII del manual de Normas Gubernamental, emitido por el CONAC y publicado en el Diario Oficial de la Federación, mismo que fue publicado en el Diario Oficial del Estado de Zacatecas por el CACEZAC

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

M

FLUJO DE EFECTIVO		
CUENTA	2019	2018
Flujo Neto de Efectivo	2,953,036.00	208,387.00

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien, para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan, o no, presentarse en el futuro.

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

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Las cuentas de orden presupuestarias de ingresos reportan los siguientes saldos al 30 de septiembre del 2019

CUENTAS PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS	
CUENTA	SALDO
Ley de ingresos Estimada	28,931,753.11
Modificación de la ley de ingresos	28,931,753.11
Ley de ingresos Devengada	28,931,753.11
Ley de ingresos Recaudado	28,931,753.11



Cuentas de orden presupuestarias de egresos, con saldos al 30 de septiembre 2019

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS	
CUENTA	SALDO
Presupuesto de Egresos aprobado	39,412,314.92
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	39,062,314.92
Presupuesto de Egresos Comprometido	26,319,107.74
Presupuesto de Egresos Ejercido	26,301,662.28
Presupuesto de Egresos Pagado	26,301,662.28

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. Introducción

De acuerdo a la Ley de Contabilidad Gubernamental y a los lineamientos emitidos por el consejo nacional de Amortización Contable (CONAC) los informes financieros deberán proveer información financiera sujeta a los criterios de utilidad, confiabilidad, relevancia, comprensibilidad y de comparación, la información deberá ser oportuna, veras, representativa, objetiva y suficiente y dar la posibilidad de predicción e importancia relativa, todo en afán de alcanzar la compatibilidad de todos los entes obligados por ley y modernización que la ley determina.

Las notas de gestión administrativa deberán revelar el contexto económico en los aspectos financieros que han influido en la toma de decisiones; hacer del supremo conocimiento a la ciudadanía, de sus representantes populares y de la entidad de fiscalización las circunstancias con las que se trabajó durante el periodo que se informa, ampliando y facilitándole el panorama que deberá de tener en cuenta para su revisión, en cumplimiento a la obligación derivada del art 65 frac XXXI, de la constitutivo política del estado libre y soberano de Zacatecas, ofreciéndole los elementos para resolver sobre el avance de gestión.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico- financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

Se crea El Instituto para la atención e inclusión de las personas con discapacidad del Estado de zacatecas, como Organismo público descentralizado el día 03 de Mayo de 2017 con goce de autonomía para la implementación de programas y acciones, lo que se traduce en la atención al

M

público será más eficiente y efectiva, además de facilitar los procesos de transparencia y rendición de cuentas

4. Organización y Objeto Social

Objeto social: El instituto es administrador de los recursos públicos que se autorizan en decreto de presupuesto de egresos del estado de zacatecas y este a su vez se representa por un director general, quien es el encargado de administrarlos, conforme sea aprobado por la legislatura del estado

Principal actividad: Promover, proteger y asegurar el pleno ejercicio de los derechos humanos y libertades fundamentales de las personas con discapacidad, asegurando su plena inclusión a la sociedad en un marco de respeto, igualdad y equiparación de oportunidades

Ejercicio fiscal: del 1 de enero al 31 de diciembre del 2019

Régimen jurídico: ley para la inclusión de las personas con discapacidad del estado de zacatecas

Consideraciones fiscales del ente: El Instituto para la Atención e Inclusión de las personas con discapacidad, se encuentra inscrito en el servicio de Administración Tributaria de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, con actividad de orientación y trabajo social presentados por el sector público, como persona moral con fines no lucrativos, Por lo que este Instituto no es contribuyente de ISR.

La obligación Moral es la de retener y enterar:

ISR retenido por pago de sueldos y salarios

Declaración Informativa de Proveedores

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

El registro, reconocimiento y presentación de estados Financieros se presentan conforme a la Ley de Contabilidad Gubernamental, a las disposiciones emitidas por el CONAC, cumplen con el diseño aprobado por el Consejo de Amortización contable (CONAC), a las normas de información Financiera, fueron preparados conforme a los postulados básicos de contabilidad:

- Sustancia Económica
- Entes Públicos
- Existencia Permanente
- Revelación Suficiente
- Importancia Relativa
- Registro e Integración Presupuestaria
- Consolidación de la Información Financiera
- Devengo Contable
- Dualidad Económica
- Consistencia

6. Normatividad Supletoria

- Ley federal de Presupuesto y responsabilidad hacendaria
- Ley orgánica de la Administración pública de Zacatecas

M



- Ley de entidades públicas paraestatales
- Manual de normas y políticas del ejercicio del gasto

7. Políticas de Contabilidad Significativas

Las políticas de contabilidad significativas son las enunciadas en la ley general de contabilidad gubernamental y los acuerdos emitidos por el consejo nacional de amortización contable (CONAC), basada en los postulados básicos, en las características del sistema de contabilidad gubernamental que enuncia la ley y en el marco conceptual que representan los conceptos fundamentales para la elaboración de las normas, la contabilización, valuación y presentación de la información financiera confiable y comparable que permite la expresión fiable de las transacciones en los estados financieros, con registros contables con base acumulativa y de más características enunciadas en la propia ley

8. Posición en moneda Extranjera y protección por riesgo cambiario

No se registró ningún movimiento

9. Reporte Analítico del Activo

La vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados es de la siguiente manera

10. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No se registró ningún movimiento

11. Reporte de Recaudamiento

Los Ingresos se derivan de la Ministraría del Presupuesto de Egresos Aprobado por el ejercicio correspondiente, siendo entregados en base a calendarización

12. Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

No se registró ningún movimiento

13. Calificaciones Otorgadas

No se registró ningún movimiento

14. Procesos de mejora

No se registró ningún movimiento

15. Información por segmentos

La construcción de los estados financieros y las cédulas que lo acompañan son por si naturalezas

M

ricas en información financiera y constituyen una base confiable para el análisis y valoración para la toma de decisiones, cabe mencionar que dichos estados financieros están sujetos a las Normas de Información Financiera y a sus homologas que emite el CONAC

16. Eventos posteriores al cierre

No se registró ningún movimiento


17. Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que ejerzan influencia alguna sobre la toma de decisiones en el área administrativa y operativa

18. Responsabilidad sobre la presentación razonable de los estados Financieros

Bajo protesta de decir verdad declaramos que, los estados y las notas anexas a estos son razonablemente correctos y libres de incorrección material a de más de hacer mención que son responsabilidad del emisor



Reviso

L.C. Zully Diaz-Martinez
Coordinadora Administrativa

Autorizo

Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General