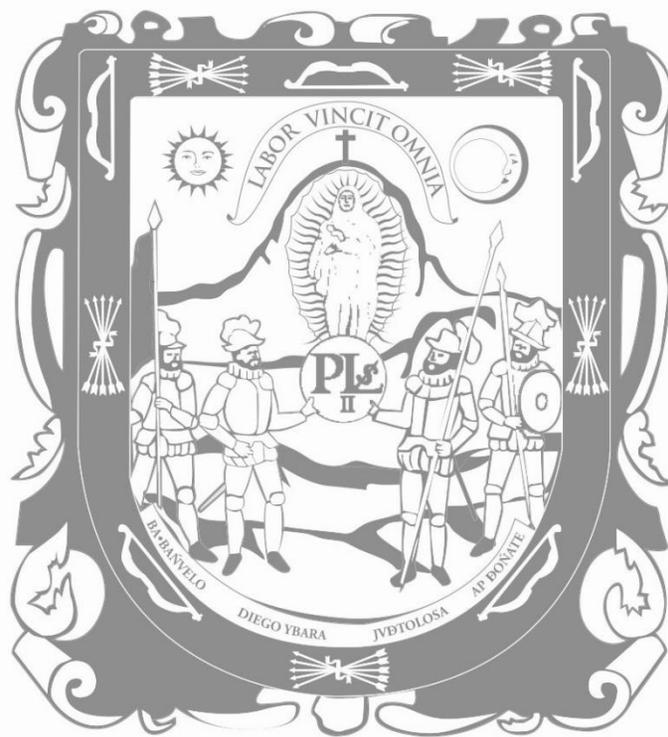


INFORME FINANCIERO TERCER TRIMESTRE DE 2020



**INSTITUTO PARA LA ATENCION E INCLUSION DE LAS PERSONAS CON
DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS**



I. Información Contable

INFORME FINANCIERO TERCER TRIMESTRE
INSTITUTO PARA LA ATENCIÓN E INCLUSIÓN DE LAS PERSONAS CON
DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS

2020

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2020	2019		2020	2019
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	640,961	371,311	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	289,962	414,330
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	13,153,790	40,281	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	13,794,751	411,592	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	289,962	414,330
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	2,080,220	2,080,220	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	-975,426	-681,731	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	289,962	414,330
Total de Activos No Circulantes	1,104,794	1,398,489	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	14,899,545	1,810,081	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	14,609,583	1,395,751
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	13,213,832	-270,675
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,395,751	1,666,426
			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	14,609,583	1,395,751
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	14,899,545	1,810,081

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

Elaboró.
L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez
Recursos Financieros

Vo.Bo.

Vo. Bo.
L.C. Maria Graciela Contreras Roman
Coordinadora Administrativa

Autorizó
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General

Informe Financiero Tercer Trimestre 2020
INSTITUTO PARA LA ATENCION E INCLUSION DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2020 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	1,915	0	Gastos de Funcionamiento	12,973,271	23,757,364
Impuestos	0	0	Servicios Personales	10,994,205	15,378,776
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	454,680	1,719,272
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	1,524,386	6,659,316
Derechos	0	0			
Productos	1,915	0	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,287,200	19,545,859
Aprovechamientos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago		0	Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	1,287,200	19,545,859
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.	27,766,082	43,400,905	Pensiones y Jubilaciones	0	0
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	27,766,082	43,400,905	Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	0			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	27,767,997	43,400,905	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			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	293,695	368,358
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	293,695	368,358
			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	14,554,166	43,671,581
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	13,213,831	-270,676

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

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

Elaboró.
L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez
Recursos Financieros

Vo.Bo.

Vo. Bo.
L.C. Maria Graciela Contreras Roman
Coordinadora Administrativa

Autorizó
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz

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 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
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2019	0	1,666,426	-270,675	0	1,395,751
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-270,675	0	-270,675
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,666,426	0	0	1,666,426
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 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	-270,675	0	1,395,751
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 2020	0	-270,675	13,484,506	0	13,213,831
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	13,213,831	0	13,213,831
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-270,675	270,675	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 2020	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 2020	0	1,395,751	13,213,831	0	14,609,582

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

Elaboró.
L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez
Recursos Financieros

Vo.Bo.

Vo. Bo.
L.C. Maria Graciela Contreras Roman
Coordinadora Administrativa

Autorizó
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General

Informe Financiero al Tercer Trimestre de 2020
INSTITUTO PARA LA ATENCION E INCLUSION DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2020
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	293,695	13,382,094	PASIVO	0	125,266
Activo Circulante	0	13,382,094	Pasivo Circulante	0	125,266
Efectivo y Equivalentes		268,585	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	125,266
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	13,113,509	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	293,695	0	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	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	293,695	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	13,213,831	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	13,213,831	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	13,213,831	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.
L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez
Recursos Financieros

Vo.Bo.

Vo. Bo.
L.C. Maria Graciela Contreras Roman
Coordinadora Administrativa

Autorizó
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General

Informe Financiero al Tercer Trimestre de 2020
INSTITUTO PARA LA ATENCION E INCLUSION DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2020 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019
(Pesos)

Concepto	2020	2019	Concepto	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	27,767,997	43,400,905	Origen	293,695	368,358
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 Origenes de Inversión	293,695	368,358
Derechos	0	0			
Productos	1,915	0	Aplicación	0	100,420
Aprovechamientos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	0	0	Bienes Muebles	0	100,420
* Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago			Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Participaciones y Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	293,695	267,938
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	27,766,082	43,400,905			
Otros Origenes de Operación	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
			Origen	0	4,264,293
Aplicación	14,554,166	43,671,581	Endeudamiento Neto	0	0
Servicios Personales	10,994,205	15,378,776	Interno	0	0
Materiales y Suministros	454,680	1,719,272	Externo	0	0
Servicios Generales	1,524,386	6,659,316	Otros Origenes de Financiamiento	0	4,264,293
	0	0			
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Aplicación	13,237,876	4,098,632
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Interno	0	0
Ayudas Sociales	1,287,200	19,545,859	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	13,237,876	4,098,632
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0			
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-13,237,876	165,661
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	269,650	162,923
	0	0			
Participaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	371,311	208,387
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	640,961	371,310
Convenios	0	0			
	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	293,695	368,358			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	13,213,831	-270,676			

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

Elaboró.
L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez
Recursos Financieros

Vo.Bo.

Vo. Bo.
L.C. Maria Graciela Contreras Roman
Coordinadora Administrativa

Autorizó
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General



Informe Financiero al Tercer Trimestre de 2020
ACION E INCLUSION DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2020
(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	1,810,081	44,218,607	31,129,143	14,899,545	13,089,464
Activo Circulante	411,592	44,218,607	30,835,448	13,794,751	13,383,159
Efectivo y Equivalentes	371,311	15,542,224	15,272,574	640,961	269,650
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	40,281	28,676,383	15,562,874	13,153,790	13,113,509
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	1,398,489	0	293,695	1,104,794	-293,695
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	2,080,220	0	0	2,080,220	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-681,731	0	293,695	-975,426	-293,695
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Elaboró.
L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez
Recursos Financieros

Vo.Bo.

Vo. Bo.
L.C. Maria Graciela Contreras
Roman

Autorizó
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General



Informe Financiero al Tercer Trimestre de 2020
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 31 de Septiembre de 2020
(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				414,330	289,962
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	414,330	289,962
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				414,330	289,962

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

Elaboró.
L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez
Recursos Financieros

Vo.Bo.

Vo. Bo.
L.C. Maria Graciela Contreras Roman
Coordinadora Administrativa

Autorizó
Lic. Maria de Lourdes Rodarte Diaz
Directora General



Informe Financiero al Tercer Trimestre de 2020
ATENCIÓN E INCLUSIÓN DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD DEL ESTADO DE ZACATECAS
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Al 30 de septiembre de 2020

(Pesos)

Municipio	Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
NO APLICA	NO APLICA	0	0

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

Elaboró.
L.A.E. Veronica del Carmen Acuña Gonzalez
Recursos Financieros

Vo.Bo.

Vo. Bo.
L.C. Maria Graciela Contreras Roman
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 2020 en el apartado de Efectivo y Equivalente al. Refleja un saldo de \$ 640,961.00 (seiscientos cuarenta mil novecientos sesenta y un pesos 00/100 M.N), el cual está disponible en la cuenta bancarias que a la fecha se informa

De la cuenta 1097193127 correspondiente al capítulo 2000 y 3000 que se utiliza para los gastos materiales y suministros. Las cuentas 1097190902 y la 0320322655 destinadas al pago de nómina, obligaciones por el impuesto sobre la renta, al entero de retenciones de aportaciones al Infonavit, así como la cuenta 1097196708 Utilizada para apoyos y ayudas sociales.

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 \$13'153,790.00 (trece millones ciento cincuenta y tres mil setecientos noventa pesos 00/100 M.N) de los cuales representan el efectivo de apertura de los fondos de Viáticos y Fondo Revolvente así como las ministraciones calendarizadas solicitadas con falta de transferencia

CUENTA	MONTO
Fondo de viáticos	10,000.00
Fondo revolvente	15,000.00
Ministraciones pendientes	13,128,790.00
TOTAL	13'153,790.00

Inventarios

No se registró ningún movimiento



Almacenes

No se registró ningún movimiento

Estimaciones por Pérdida o Deterioro de activos

No se registró ningún movimiento

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 \$ 2,080,220 (Dos millones ochenta mil doscientos veinte pesos 00/100 MN) desglosando de la siguiente manera:

BIENES MUEBLES	
DESCRIPCION	SALDO
Bienes Muebles	2,080,220.00
Total	2,080,220.00

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



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 2020 arrojando la cantidad de \$ 975,426.00 (novecientos setenta y cinco mil cuatrocientos veinti seis pesos 94/100 m.n)

CONCEPTO	DEPRECIACION ACUMULADA 2020
Equipo de transporte	808,395.00
Mobiliario y Equipo de Oficina	167,030.94
	\$ 975,426.94

Determinada de la siguiente manera

$$\frac{\text{Valor de adquisición del bien a depreciar} - \text{Valor de Desecho}}{\text{Vida Útil}}$$

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

PASIVO

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

El Importe del Pasivo que refleja el Estado de Situación Financiera, asciende a la cantidad de \$ 289,962.00 (doscientos ochenta y nueve mil novecientos sesenta y dos pesos 00/100 MN) en cual se representa de la siguiente manera



CONCEPTO	CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO
Servicios Personales	83,682.00
Proveedores por pagar a corto plazo	60,290.00
Retenciones y Contribuciones	145,990.00
	\$ 289,962.00

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

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 2020 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.

El monto total de ingresos de la gestión reportado por \$ 1,915.00 (mil novecientos quince pesos 00/100 m.n.) se desglosan como sigue:

CONCEPTO	INGRESOS DE LA GESTION
Productos	1,915.00

Ingresos y Otros Beneficios

No se registró ningún movimiento

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 \$ 27,766,082.00 (veinti siete millones setecientos sesenta y seis mil ochenta y dos pesos 00/100 m.n.) según se detalla a continuación.



PARTICIPACIONES, APORTACIONES TRANSFERENCIAS	
CUENTA	SALDO
Participaciones y Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	27'766,082.00
TOTAL	27'766,082.00

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 12,973,270.00 que corresponde a las ministraciones ordinarias para el gasto destinado al gasto corriente al cierre de mes de septiembre.

Servicios personales	10,994,205.00
Materiales y suministros	454,680.00
Servicios generales	1'524,386.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Este rubro asciende a la cantidad de 1,287,200.00 en ayudas sociales

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 \$ 293,695.00 pesos, que corresponden a la depreciación y amortización de bienes muebles del 01 al 30 de septiembre del 2020. 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 \$ 13'213,831.00 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 2020, 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 2020 la Hacienda Pública/ Patrimonio de este Instituto, asciende a \$ 14'609,582.00 (catorce millones seiscientos nueve mil quinientos ochenta y dos pesos 00/100 M.N) el cual está integrado por: Resultado del ejercicio 2019 por \$ 1,395,751.00 y 2020 por \$ 13'213,831.00

Resultado del Ejercicio 2019	1'395,751.00
Resultado del Ejercicio 2020	13'213,831.00

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

El formato que representa el Estado de Flujo de Efectivo del 1 de enero al 30 de septiembre 2020, 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:

FLUJO DE EFECTIVO		
CUENTA	2020	2019
Flujo Neto de Efectivo	640,691.00	371,310.00

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:

VALORES

La totalidad de las cuentas bancarias aperturadas por este Instituto para el manejo de los recursos presupuestales se encuentran activas en el Banco Mercantil del Norte S.A dichas cuentas tienen modalidad productiva y cuentan con firmas mancomunadas: Lic. María de Lourdes Rodarte Díaz Directora General del Instituto para la Inclusión y María Graciela Contreras Román Coordinadora Administrativa del Instituto

RENOVACION DE CONTRATOS DEL PERSONAL

Dentro del trimestre se renovaron 18 contratos por tiempo determinado. 15 contratos eventuales y 3 contratos de nómina capítulo 1000

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Las cuentas de orden presupuestarias de ingresos reportan los siguientes saldos al 30 de septiembre del 2020

CUENTAS PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS	
CUENTA	SALDO
Ley de ingresos Estimada	34,877,056.00
Modificación de la ley de ingresos	34,877,056.00
Ley de ingresos Devengada	27,727,997.03
Ley de ingresos Recaudado	14,639,206.95

Cuentas de orden presupuestarias de egresos, con saldos al 30 de septiembre 2020



CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS DE EGRESOS	
CUENTA	SALDO
Presupuesto de Egresos aprobado	35,031,195.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos	28,622,579.00
Presupuesto de Egresos Comprometido	14,260,470.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	14,176,788.00
Presupuesto de Egresos Pagado	14,176,788.00

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 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 2020

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 Secretaria 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
- 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 sí naturalezas

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. María Graciela Contreras Román
Coordinadora Administrativa

Autorizo

Lic. María de Lourdes Rodarte Díaz
Directora General



INSTITUTO PARA LA ATENCIÓN E
INCLUSIÓN
DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD