

CUARTO TRIMESTRE 2018



COMISIÓN DE DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE ZACATECAS



I. Información Contable



Informe Trimestral
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2018 y 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2018	2017		2018	2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2.239.444	3.449.065	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2.835.775	4.116.881
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	588.490	620.907	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	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	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o	0	0
Circulantes			Administración a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	2.827.933	4.069.972	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	2.835.775	4.116.881
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo	2.491	2.491	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en			Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Proceso	48.118.910	16.136.867	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	8.148.163	6.244.758	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	28.686	28.686	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de	-5.259.594	-4.088.242	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no	0	0	Total del Pasivo	2.835.775	4.116.881
Otros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total de Activos No Circulantes	51.038.656	18.324.559	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	49.843.572	16.182.164
Total del Activo	53.866.589	22.394.531	Aportaciones		0
			Donaciones de Capital	49.843.572	16.182.164
			Actualización de la Hacienda Pública /		0
			Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1.187.242	2.095.485
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-905.925	-231.986
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2.093.167	2.472.647
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios	0	-145.176
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de	0	0
			la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	51.030.814	18.277.649
			Total del Pasivo y Hacienda Pública /	53.866.589	22.394.531
			Patrimonio		

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

Elaboró

 L.C. Osorio del Real Cárdenas

Contable/ 1

Autorizó

 Dra. en D. Ma. de la Luz Domínguez Campos



Informe Trimestral
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	40,476,406	36,576,273
Impuestos	0	0	Servicios Personales	34,528,661	30,591,841
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,848,907	1,659,961
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	4,098,838	4,324,471
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Productos de Tipo Corriente ¹	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores			Pensiones y Jubilaciones	0	0
Pendientes de Liquidación o Pago			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
			Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	40,718,542	36,744,255	Donativos	0	0
Participaciones y Aportaciones		0	Transferencias al Exterior	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	40,718,542	36,744,255	Participaciones y Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	38,290	10,355	Participaciones	0	0
Ingresos Financieros	242	10,355	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	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Intereses de la Deuda Pública	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	38,048	0	Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	40,756,832	36,754,610	Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	1,186,351	410,323
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	1,186,351	410,323
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	41,662,757	36,986,596
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-905,925	-231,986

¹ No se incluyen: Utilidades e Intereses, por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

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

Elaboró

L.C. Celja del Real Cárdenas

Autorizó

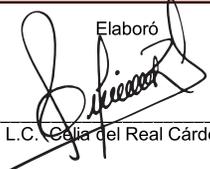
Dra. en D. Ma. de la Luz Domínguez Campos



Informe Trimestral
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto 2017	16,182,164	0	0	0	16,182,164
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	16,182,164	0	0	0	16,182,164
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto 2017	0	2,327,472	-231,986	0	2,095,486
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-231,986	0	-231,986
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,327,472	0	0	2,327,472
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 2017	0	0	0	0	0
Resultados por Posición Monetaria	0	0	0	0	0
Resultados por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final de 2017	16,182,164	2,327,472	-231,986	0	18,277,650
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido Neto de 2018	33,661,408	0	0	0	33,661,408
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	33,661,408	0	0	0	33,661,408
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Generado Neto del Ejercicio 2018	0	-234,305	-673,939	0	-908,244
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-905,925	0	-905,925
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-234,305	231,986	0	-2,319
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/	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	49,843,572	2,093,167	-905,925	0	51,030,814

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

Elaboró

 L.C. Cecilia del Real Cárdenas

Autorizó

 Dra. en D. Ma. de la Luz Domínguez Campos



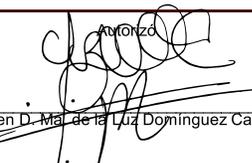
Informe Trimestral
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	2,413,391	33,885,449	PASIVO	0	1,281,106
Activo Circulante	1,242,039	0	Pasivo Circulante	0	1,281,106
Efectivo y Equivalentes	1,209,622	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,281,106
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	32,417	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	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	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Administración a Corto Plazo	0	0
			Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Activo No Circulante	1,171,352	33,885,449	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	31,982,043	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	1,903,405	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	1,171,352	0	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	33,661,408	908,244
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	33,661,408	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	33,661,408	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	908,244
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	905,925
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	2,319
			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. Celso del Real Cárdenas

Autorizó

 Dra. en D. María de la Luz Domínguez Campos



Informe Trimestral
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	40,756,832	36,754,610	Origen	1,171,352	568,607
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	1,171,352	568,607
Derechos	0	0	Aplicación	33,885,449	165,000
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	31,982,043	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	1,903,405	165,000
Ingresos por Venta de Bienes y 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	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-32,714,096	403,607
Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	40,718,542	36,744,255	Origen	33,693,825	1,980,868
Otros Orígenes de Operación	38,290	10,355	Endeudamiento Neto	0	0
Aplicación	41,662,757	36,986,596	Interno	0	0
Servicios Personales	34,528,661	30,591,841	Externo	0	0
Materiales y Suministros	1,848,907	1,659,961	Otros Orígenes de Financiamiento	33,693,825	1,980,868
Servicios Generales	4,098,838	4,324,471	Aplicación	1,283,426	433,392
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Interno	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Externo	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,283,426	433,392
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	32,410,399	1,547,476
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,209,622	1,719,097
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,449,065	1,729,967
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	2,239,444	3,449,065
Transferencias al Exterior	0	0			
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	1,186,351	410,323			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	-905,925	-231,986			

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

Elaboró

 L. C. Celis del Real Cárdenas

Autorizó

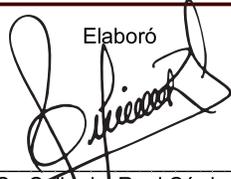
 Dra. en D. María de la Luz Domínguez Campos



Informe Trimestral
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(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	22,394,532	135,181,747	103,709,689	53,866,589	31,472,057
Activo Circulante	4,069,972	101,252,558	102,494,597	2,827,933	-1,242,039
Efectivo y Equivalentes	3,449,065	55,138,892	56,348,514	2,239,444	-1,209,622
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	620,907	46,113,666	46,146,083	588,490	-32,417
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	18,324,560	33,929,189	1,215,092	51,038,656	32,714,096
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,491	0	0	2,491	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,136,867	31,982,043	0	48,118,910	31,982,043
Bienes Muebles	6,244,758	1,932,147	28,741	8,148,163	1,903,405
Activos Intangibles	28,686	0	0	28,686	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,088,242	14,999	1,186,351	-5,259,594	-1,171,352
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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

Elaboró


 L.C. Celia del Real Cárdenas

Autorizó


 Dra. en D. Ma. de la Luz Domínguez Campos



Informe Trimestral
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(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	NA	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	NA	0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa					
	Organismos Financieros Internacionales			0	0
	Deuda Bilateral			0	0
	Títulos y Valores			0	0
	Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo				0	0
Largo Plazo					
Deuda Interna					
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	NA	0	0
	Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	NA	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				4,116,881	2,835,775
	Otros Pasivos del ente (Cuentas por Pagar a Corto Plazo)	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	4,116,881	2,835,775
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	NA	0	0
	Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos	NA	0	0
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS				4,116,881	2,835,775

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

Elaboró


 L.C. Celia del Real Cárdenas

Contable/ 7

Autorizo


 Dra. en D. Ma. de la Luz Domínguez Campos

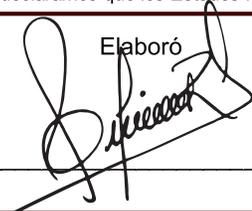


Informe Trimestral
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

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

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

Elaboró



Autorizó



Dra. en D. Ma. de la Luz Domínguez Campos



Informe Trimestral
Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas
Montos pagados por ayudas y subsidios
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Concepto	Ayuda a	Subsidio	Sector (económico o social)	Beneficiario	CURP	RFC	Monto Pagado
NO APLICA							
Suma total							

Elaboró

L.C. Celia del Real Cárdenas

Autorizo

Dra. en D. Ma. de la Luz Domínguez Campos

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo Circulante:

Efectivo y Equivalentes.

En el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, el saldo en este concepto es por la cantidad de \$2'239,443.51 (Dos millones doscientos treinta y nueve mil cuatrocientos cuarenta y tres pesos 51/100 M.N.), el cual está integrado de la siguiente manera:

Cuenta Contable	Cuenta Bancaria	Saldo final	Banco
1112602894000	0133628940	25,604.76	Banco Mercantil del Norte, S.A.
1112601916500	0110909165	79,451.38	BBVA Bancomer
1112602630500	0329846305	2,134,387.37	Banco Mercantil del Norte, S.A.

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

En el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, el saldo en este concepto es por la cantidad de \$588,490.00 (Quinientos ochenta y ocho mil cuatrocientos noventa pesos 00/100 M.N.), el cual está integrado por el saldo de las cuentas: **Cuentas por cobrar a corto plazo** \$418,439.00 (Cuatrocientos dieciocho mil cuatrocientos treinta y nueve pesos 00/100 M.N.), **Deudores Diversos por cobrar a C/P** por la cantidad de \$169,860.43 (Ciento sesenta y nueve mil ochocientos sesenta pesos 43/100 M.N.), así como la cuenta de **Otros Derechos a Recibir Efectivo ó Equivalentes a C/P** por \$190.71 (Ciento noventa pesos 71/100 M.N.).

Derechos a Recibir Bienes o Servicios: NO APLICA.

Inventarios: NO APLICA.

Almacenes: NO APLICA.

Estimación por pérdida o deterioro: NO APLICA.

Otros Activos Circulantes: NO APLICA.

Activo No Circulante:

Inversiones Financieras a Largo Plazo: NO APLICA.

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo

Está integrada por la cuenta de **Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo**, a favor de Jorge Elías Gallegos Martínez por un importe de \$ 2,491.00 (Dos mil cuatrocientos noventa y un pesos 00/100 M. N.) por concepto de depósito de renta del local que ocupa la Visitaduría Regional de Loreto, de acuerdo al contrato de arrendamiento firmado en el mes de mayo de 2011.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y construcciones en proceso.

Este rubro muestra los saldos de las cuentas de **Terrenos** por un importe de \$16,000,000.00 (Dieciséis millones de pesos 00/100 M. N.) correspondiente al avalúo catastral urbano realizado con fecha de 21 de enero de 2013 con número de folio U171529 y respaldado con escritura pública a nombre de la CDHEZ en volumen número 433, instrumento 25 mil 569, en la Ciudad de Guadalupe, Zacatecas. Dicha escritura fue realizada por el Lic. Jesús Fabián Chávez, Notario Público Número 38 en ejercicio; y se encuentra bajo el Registro Público de la Propiedad con número de identificación 35, folio 242-246, del Volumen 2 mil 508, Libro y sección primera.

Edificios No Habitacionales

Por \$32'118,910.35 (Treinta y dos millones ciento dieciocho novecientos diez pesos 35/100 M.N.), el cual es el edificio de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas en Ciudad Administrativa, Zacatecas, Zac.

Bienes Muebles.

Este rubro está integrado como sigue: Mobiliario y equipo de administración \$5,283,594.94 (Cinco millones doscientos ochenta y tres mil quinientos noventa y cuatro pesos 94/100 M.N.), Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo \$270,643.69 (Doscientos setenta mil seiscientos cuarenta y tres pesos 69/100 M.N.), Equipo de Transporte \$2,221,502.00 (Dos millones doscientos veintiuno quinientos dos pesos 00/100 M.N.), Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas \$350,517.64 (Trescientos cincuenta mil quinientos diecisiete pesos 64/100 M.N.) y Colecciones, obras de arte y objetos valiosos \$21,904.76 (Veintiún mil novecientos cuatro pesos 76/100 M.N.).

Activos Intangibles.

El Activo Intangible está integrado en su totalidad en Software por un monto de \$28,685.80 (Veintiocho mil seiscientos ochenta y cinco pesos 80/100 M. N.).

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes.

El saldo que refleja el Estado de Situación Financiera al 30 de septiembre de 2018, es por un total de \$ -5,259,594.24 Menos(Cinco millones doscientos cincuenta y nueve mil quinientos noventa y cuatro pesos 24/100 M.N.), el cual se desglosa de la siguiente manera: Depreciación acumulada de bienes inmuebles por \$ -554,145.72 Menos(Quinientos cincuenta y cuatro mil ciento cuarenta y cinco pesos 72/100 M.N.), depreciación acumulada de bienes muebles \$ -4,676,768.72 Menos (Cuatro millones seiscientos setenta y seis mil setecientos sesenta y ocho pesos 72/100 M.N.) y depreciación acumulada de activos intangibles \$ -28,679.80 Menos (Veintiocho mil seiscientos setenta y nueve pesos 80/100 M.N.).

ACTIVOS NO CIRCULANTES RETIRADOS DEL USO SIN POSIBILIDAD DE SER UTILIZADOS.

Para realizar la baja de los bienes se realizarán las actas y notificaciones correspondientes para su posterioridad elaborar los ajustes en los registros contables.

Activos Diferidos: NO APLICA.

Estimación por pérdida o deterioro de Activos No Circulantes: NO APLICA.

Otros Activos No Circulantes: NO APLICA.

Pasivo Circulante:

Cuentas por pagar a corto plazo

El saldo reflejado en el Estado de Situación Financiera del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018, refleja un saldo total de \$2,835,774.88 (Dos millón ochocientos treinta y cinco mil setecientos setenta y cuatro pesos 88/100 M. N.), que se integra por **Servicios personales por pagar a corto plazo** por \$1,280,988.70 (Un millón doscientos ochenta mil novecientos ochenta y ocho pesos 70/100 M.N.), **Proveedores por pagar a corto plazo** por \$256,641.90 (Doscientos cincuenta y seis mil seiscientos cuarenta y un peso 90/100 M.N.) y **Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo** por \$1'298,144.28 (Un millón doscientos noventa y ocho mil ciento cuarenta y cuatro pesos 28/100 M.N.)

Documentos por Pagar a Corto Plazo: NO APLICA.

Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo: NO APLICA.

Título y Valores a Corto Plazo: NO APLICA.

Pasivos Diferidos a Corto Plazo: NO APLICA.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo: NO APLICA.

Provisiones a Corto Plazo: NO APLICA.

Otros Pasivos a Corto Plazo: NO APLICA.

Cuentas por Pagar a Largo Plazo: NO APLICA.

Documentos por Pagar a Largo Plazo: NO APLICA.

Deuda Pública a Largo Plazo: NO APLICA.

Pasivos Diferidos a Largo Plazo: NO APLICA.

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo: NO APLICA.

Provisiones a Largo Plazo: NO APLICA.

II) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO.

En el rubro de **Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido**, la cuenta de Donaciones de Capital, refleja un saldo final de \$49'843,572.42 (Cuarenta y nueva millones ochocientos cuarenta y tres mil quinientos setenta y dos pesos 42/100 M. N.) la cuenta de **Resultados del Ejercicio 2018 (Ahorro/Desahorro)** \$-905,925.08 Menos(Novecientos cinco mil novecientos veinticinco cinco pesos 08/100 M. N.) en el **Resultados de Ejercicios Anteriores** por \$2,093,166.90 (Dos millones noventa y tres mil ciento sesenta y seis pesos 90/100 M. N.). para dar un total de Saldo Neto en la **Hacienda Pública/Patrimonio** de \$51,030,814.24 (Cincuenta y un millones treinta mil ochocientos catorce pesos 24/100 M.N.)

Actualización de la Hacienda Pública: NO APLICA.

Revalúos: NO APLICA.

Reservas: NO APLICA.

Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores: NO APLICA.

Resultado por posición monetaria: NO APLICA.

Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios: NO APLICA.

III) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Representan los Ingresos por Transferencias, Asignaciones y Otras Ayudas por las ministraciones realizadas a este Organismo por parte de la Secretaría de Finanzas de enero a diciembre de 2018, por la cantidad de \$40'718,541.72 (Cuarenta millones setecientos dieciocho mil Quinientos cuarenta y un pesos 72/100 M. N.) e Ingresos Financieros \$241.53 (Doscientos cuarenta y un pesos 53/100 M.N.) derivados de los Intereses bancarios a favor y otros ingresos por \$38,048.47. (Treinta y ocho mil cuarenta y ocho pesos 47/10 M.N)

Gastos y Otras Pérdidas:

Muestra el importe de las erogaciones realizadas en el rubro de Gastos de Funcionamiento por la cantidad de \$40'476,405.81 (Cuarenta millones cuatrocientos setenta y seis mil cuatrocientos cinco pesos 81/100 M. N.), y en el rubro de Otros gastos y Pérdidas Extraordinarias arroja un saldo de \$1'186,350.99 (Un millón ciento ochenta y seis mil trescientos cincuenta pesos 99/100 M.N.) en Estimaciones, Depreciaciones Deterioros Obsolescencia y Amortización.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

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 es como sigue:

CONCEPTO	2018	2017
Efectivo en bancos al inicio del ejercicio	\$ 3,449,065	\$ 1,729,967
Efectivo en bancos al final del ejercicio	\$ 2,239,444	\$ 3,449,065

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

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables, de acuerdo a la siguiente tabla:

Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		\$ 40,718,541.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$ 38,290.00
	Incremento por variación de inventarios	0
	Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
	Disminución del exceso de provisiones	0
	Otros ingresos y beneficios varios	\$ 38,290.00
	Otros ingresos contables no presupuestarios	0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
	Productos de capital	0
	Aprovechamientos capital	0
	Ingresos derivados de financiamientos	0
	Otros Ingresos presupuestarios no contables	0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		\$ 40,756,831.00

INFORME TRIMESTRAL
COMISIÓN DE DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

2018

Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2018 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		\$ 40,718,406.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$ 242,000.00
Mobiliario y equipo de administración	\$ 152,000.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	90000	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones	0	
Amortización de la deuda pública	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		\$ 1,186,350.99
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$ 1,186,350.99	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		\$ 41,662,756.99

B) NOTAS DE MEMORIA:

Cuentas presupuestarias:

Cuentas de Ingresos.- Las cuentas de orden presupuestario de ingresos, reflejan cada uno de los momentos contables del ingreso, conforme a lo siguiente:

Ingresos Aprobados	39,509,382
Ingresos Modificados	1,209,159
Ingresos por Ejecutar	135
Ingresos Devengados	40,718,406
Ingresos Recaudados	40,300,103

Cuentas de Egresos.- Las cuentas de orden presupuestarios de egresos, reflejan cada uno de los momentos contables del egreso, conforme a lo siguiente:

Presupuesto Aprobado	39,509,382
Presupuesto Modificado	1,209,159
Presupuesto Comprometido	40,718,406
Presupuesto Devengado	40,718,406
Presupuesto Ejercido	39,180,775
Presupuesto Pagado	39,180,775

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Según lo que marca la ley General de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, la información financiera de los entes debe proveer información, útil, confiable, relevante así como veraz oportuna, representativa, objetiva y suficiente;

las notas de gestión administrativa, tienen por objeto dar a conocer a los ciudadanos, sus representantes y a las autoridades de fiscalización superior de las situaciones económicas en que se trabajó durante el periodo que del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, ampliando y facilitando el panorama que se deberá tomar en cuenta para la revisión de la información de la CDHEZ, haciendo público el programa operativo anual, el presupuesto aprobado y los estados financieros al 31 de diciembre de 2018.

2. Panorama Económico y Financiero

El Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2018 para la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, tiene como base el Decreto emitido por la H. LXII Legislatura del Estado, publicado en el suplemento del Periódico Oficial el día 20 de diciembre del año 2017, el cual es derivado de la Reforma Fiscal Federal y de las condiciones económicas estatales, fue autorizado un monto anual por el orden de \$39,509,382.00 (Treinta y nueve millones quinientos nueve mil trescientos ochenta y dos pesos 00/100 M.N.), mismo que será ejercido con estricto apego a lo que se establece en el Presupuesto de Egresos del Estado de Zacatecas para el Ejercicio Fiscal 2018, así como a lo señalado en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, la Ley De Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria Del Estado De Zacatecas y sus Municipios y demás normatividad establecida para los entes públicos, emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en esta materia.

3. Autorización e Historia

La H. Quincuagésima Cuarta Legislatura del Estado Libre y Soberano de Zacatecas, aprobó la Creación de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, el 18 de enero de 1993, por iniciativa del Lic. Arturo Romo Gutiérrez, Gobernador Constitucional del Estado de Zacatecas, de acuerdo al Decreto No. 15 Publicado en el Periódico Oficial, de fecha 27 de enero de 1993. Mismo Decreto establece en su considerando Cuarto que el respeto a la dignidad y a los derechos de la persona humana, es la sustancia misma de todo sistema democrático, por lo que es necesario al interés del pueblo de Zacatecas, la constitución del Organismo Defensor de los Derechos Humanos.

La Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, cumplió 25 años de su creación en este ejercicio 2018, realizando de ser garante de los derechos fundamentales y contribuyendo a generar un Estado más democrático, contrarrestando los abusos del poder público.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social:

De acuerdo a la Ley de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, en su Artículo 3.- señala que este se crea como un organismo autónomo con personalidad jurídica y patrimonio propios, que tiene como objeto **la protección, respeto, defensa, observancia, promoción, estudio y divulgación de los derechos humanos** previstos por el orden jurídico mexicano, por lo tanto tendrá plena autonomía técnica, operativa y financiera, observando las disposiciones constitucionales relativas a la organización, administración y funcionamiento.

b) Principal Actividad:

En el Artículo 4 se señala que la Comisión es competente para conocer de quejas y denuncias relacionadas con la presunta violación de los derechos humanos, cuando estas fueren imputables a autoridades y servidores públicos de carácter estatal y municipal; y por lo que hace a los del Poder judicial,

autoridades laborales, electorales, sólo se admitirán o conocerán cuando se trate de actos u omisiones administrativos de carácter procesal que no diriman controversia alguna.

c) Ejercicio Fiscal: Cuarto **Trimestre de 2018**

d) La Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, se rige por la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, así como de las leyes que de ella emanan, la Constitución Política del Estado Libre y Soberano Estado de Zacatecas y demás leyes estatales aplicables al organismo.

e) Consideraciones Fiscales:

- * Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios y asimilables a salarios.
- * Presentar la declaración mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles.
- * Declaración Informativa de operaciones con terceros.
- * Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- * Presentar la declaración informativa anual de subsidio para el empleo.
- * Presentar declaración anual por retenciones de impuestos sobre la renta por sueldos y salarios.

f) Estructura organizacional básica:

Organigrama de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros se elaboran con base en el momento contable del devengado. El sistema contable registra de manera armónica, delimitada y específica las operaciones presupuestarias y contables derivadas de la gestión pública, así como otros flujos económicos. Asimismo, genera estados financieros confiables, oportunos comprensibles, periódicos y comparables, los cuales son expresados en términos monetarios.

La Administración de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, muestra los hechos con incidencia económica y financiera acontecidos durante un periodo determinado y muestra los resultados del ejercicio presupuestal, así como la situación patrimonial esto con la estructura, oportunidad y periodicidad que la ley establece.

El registro, procedimientos, criterios e informes, son estructurados sobre la base de principios técnicos comunes destinados a captar, valorar, registrar, clasificar, informar e interpretar las transacciones, transformaciones y eventos que, derivados de la actividad económica, modifican la situación patrimonial de la Comisión, la cual se realiza de acuerdo a la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

a) Observancia emitida por el CONAC.

La preparación de los estados financieros se basa en el capítulo VII del Manual de Contabilidad Gubernamental “De los Estados e Informes Contables, Presupuestarios, Programáticos y de los Indicadores de Postura Fiscal”, así como a los criterios a seguir para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera establecida en el artículo 4 de la Ley de Disciplina Financiera.

b) Normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiero, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros.

En cumplimiento de las normas emitidas por el CONAC, se cumple con:

- Plan de cuentas armonizado.
- Clasificadores Presupuestales: Se lleva a cabo la contabilidad en base a los siguientes clasificadores presupuestarios:
 1. Por Rubro de Ingresos
 2. Administrativa
 3. Funcional del Gasto
 4. Programática
 5. Por tipo del Gasto y
 6. Por Objeto del Gasto

c) Postulados básicos.

Las bases de preparación de los estados financieros de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, aplican los postulados básicos siguientes:

- 1.- Sustancia Económica
- 2.- Entes Públicos
- 3.- Existencia Permanente
- 4.- Revelación Suficiente
- 5.- Importancia Relativa
- 6.- Registro e Integración Presupuestaria
- 7.- Consolidación de la Información Financiera
- 8.- Devengo Contable
- 9.- Valuación
- 10.- Dualidad Económica
- 11.- Consistencia

6.- POLITICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

a) Actualización del valor de activos. **En proceso de aplicación.**

b) Operaciones en el extranjero: **No aplica**

c) Método de valuación de la inversión en acciones del sector empresarial: **No aplica**

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

Para la valuación de los bienes muebles propiedad del organismo, se toma en cuenta el valor de mercado del bien y el costo de adquisición.

e) Beneficio a empleados: **No aplica**

7.- POSICIÓN EN MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN DE RIESGO CAMBIARIO: NO APLICA

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO:

Se puede observar el resultado del Activo no Circulante en el Formato Estado Analítico del Activo, dentro de la Información Contable.

Para hacer la integración de bienes en el inventario, se lleva a cabo de forma ordenada y con los requisitos necesarios para la identificación, clasificación, control, valuación y resguardo de los bienes del ente público, registrados con valor en libros.

9.- FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANALOGOS: NO APLICA

10.- REPORTE DE RECAUDACIÓN: NO APLICA

11. INFORMACION SOBRE LA DEUDA: NO APLICA

12.- CALIFICACIONES OTORGADAS: NO APLICA

13.- PROCESO DE MEJORA:

a) Principales Políticas de Control Interno

- Manual de Procedimientos: Nos indica los procedimientos que debemos seguir de forma ordenada en el desarrollo de las actividades; evitando duplicidad de esfuerzos.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG): Esta Ley establece los criterios generales que rigen la contabilidad gubernamental y la emisión de información financiera, incluyendo la presupuestaria y programática en forma razonable y transparente.
- Normatividad Contable: Tiene por objeto efectuar el registro contable de los recursos públicos y la preparación de informes financieros de forma armonizada, que dan transparencia para la interpretación, evaluación, fiscalización y entrega de informes; regulando las operaciones contables del ente.

- Normas Presupuestarias: Estas nos indican cómo se ejecuta el gasto público, administrándolo con eficiencia, eficacia, economía, transparencia y honradez, para rendir cuentas de los recursos públicos, así mismo contribuir a fortalecer la armonización entre lo contable y lo presupuestal.
- b) Medidas de Desempeño Financiero, Metas y Alcance
- Se continúa trabajando en el proceso de armonización contable para atender en tiempo y forma el nuevo esquema de la contabilidad gubernamental, y generando así los beneficios en materia de información financiera, transparencia y rendición de cuentas.
 - Se ha hecho un esfuerzo continuo por mejorar dentro de las acciones administrativas, de las cuales ha dado como resultado un proceso interno de control, orden, eficiencia y apego a la legalidad; por lo que se cuenta constantemente con capacitación a los servidores públicos por parte del Instituto de Selección y Capacitación de la Secretaría de Finanzas (INSELCAP), así como diversas capacitaciones internas, para seguir con este proceso continuo de actualización.

14.- INFORMACIÓN POR SEGMENTOS.

En la actualidad se emite la información de la administración pública de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, en el portal de transparencia conforme lo marcan las normas en la materia, acerca de las acciones llevadas a cabo en materia administrativa, económica y jurídica.

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE:

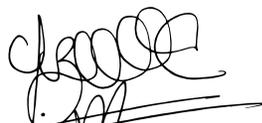
No se tienen eventos aplicables.

16.- PARTES RELACIONADAS.

“No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas” en este organismo.

17.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE .

“Bajo PROTESTA de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



Dra. en D. Ma. de la Luz Domínguez Campos
Presidenta



L.C. Celia del Real Cárdenas
Directora Administrativa