AVANCE DE GESTIÓN EJERCICIO 2017

COMISIÓN DE DERECHOS HUMANOS DEL ESTADO DE ZACATECAS

I. Información Contable

Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2017 y 31 de diciembre de 2016
(Pesos)
Ente Público: Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas

CONCEPTO	Año 2017	Año 2016
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	5,129,973	1,729,967
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	172,728	434,869
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	**5,302,701**	**2,164,836**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	2,491	2,491
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	16,136,867	16,136,867
Bienes Muebles	6,128,184	6,079,758
Activos Intangibles	31,876	28,686
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,519,635	-3,519,635
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
		0
Total de Activos No Circulantes	**18,779,783**	**18,728,167**
Total del Activo	**24,082,484**	**20,893,003**

CONCEPTO	Año 2017	Año 2016
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,726,862	2,136,014
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Total de Pasivos Circulantes	**1,726,862**	**2,136,014**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	**0**	**0**
Total del Pasivo	**1,726,862**	**2,136,014**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**16,182,164**	**16,182,164**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	16,182,164	16,182,164
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**6,173,458**	**2,574,825**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,699,857	1,671,143
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,473,601	903,682
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**22,355,622**	**18,756,989**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**24,082,484**	**20,893,003**

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

Elaboró

L.C. Cinta del Real Cárdenas

Autorizó

Dr. Carlos Mario Luz Domínguez Campos

Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas

Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**0**	**0**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente[1]	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**18,043,195**	**32,893,734**
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	18,043,195	32,893,734
Otros Ingresos y Beneficios	**5,370**	**15,344**
Ingresos Financieros	5,370	5,266
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	10,078
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***18,048,565***	***32,909,078***

Concepto	2017	2016
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**14,348,708**	**31,051,190**
Servicios Personales	12,170,065	26,371,075
Materiales y Suministros	546,742	1,145,223
Servicios Generales	1,631,901	3,534,892
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0**	**0**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**0**	**0**
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**0**	**186,746**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	0	186,746
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	***14,348,708***	***31,237,936***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***3,699,857***	***1,671,142***

[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. Cesar Real Cárdenas

Autorizó

Dra. en C. María de la Luz Domínguez Campos

Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)

Ente Público: Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	**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
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	**0**	**903,682**	**1,671,143**	**0**	**2,574,825**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,671,143	0	1,671,143
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	903,682	0	0	903,682
Revalúos	0		0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	**16,182,164**	**903,682**	**1,671,143**	**0**	**18,756,989**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	**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 Neto del Ejercicio	**0**	**1,569,919**	**2,028,714**	**0**	**3,598,633**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	3,699,857	0	3,699,857
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,569,919	-1,671,143	0	-101,224
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	**16,182,164**	**2,473,601**	**3,699,857**	**0**	**22,355,622**

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

Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)
Ente Público: Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	-3,137,865	51,616
Activo Circulante	**-3,137,865**	**0**
Efectivo y Equivalentes	-3,400,006	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	262,141	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	**0**	**51,616**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	48,426
Activos Intangibles	0	3,190
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0

Concepto	Origen	Aplicación
PASIVO	0	409,152
Pasivo Circulante	**0**	**409,152**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	409,152
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	**0**	**0**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	3,699,857	101,224
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	**3,699,857**	**101,224**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	3,699,857	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	101,224
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. Celia del Real Cárdenas

Autorizó

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

Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente Público: Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**18,048,565**	**32,909,078**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	18,043,195	32,893,734
Otros Orígenes de Operación	5,370	15,344
Aplicación	**14,348,708**	**31,237,936**
Servicios Personales	12,170,065	26,371,075
Materiales y Suministros	546,742	1,145,223
Servicios Generales	1,631,901	3,534,892
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	186,746
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**3,699,857**	**1,671,142**

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**0**	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	**51,616**	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	48,426	0
Otras Aplicaciones de Inversión	3,190	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-51,616**	**0**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**262,141**	**0**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	262,141	0
Aplicación	**510,376**	**0**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	510,376	0
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-248,235**	**0**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**3,400,006**	**1,671,142**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**1,729,967**	**0**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	**5,129,973**	**1,729,967**

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

Elaboró

L.C. [illegible] Cárdenas

Autorizó

Dra. en D. [illegible] Domínguez Campos

Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)
Ente Público: Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	**20,893,003**	**38,195,828**	**35,006,346**	**24,082,485**	**3,189,482**
Activo Circulante	**2,164,836**	**38,144,212**	**35,006,346**	**5,302,702**	**3,137,866**
Efectivo y Equivalentes	1,729,967	18,821,186	15,421,179	5,129,974	3,400,007
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	434,869	19,323,026	19,585,167	172,728	-262,141
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	**18,728,167**	**51,616**	**0**	**18,779,783**	**51,616**
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	0	0	16,136,867	0
Bienes Muebles	6,079,758	48,426	0	6,128,184	48,426
Activos Intangibles	28,686	3,190	0	31,876	3,190
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,519,635	0	0	-3,519,635	0
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

Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017
Estado Analitico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)

Ente Público: Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas

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
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	NA	0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	NA	0	0
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
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	NA	0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	NA	0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	NA	0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	NA	0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos	NA	0	0
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			2,136,014	1,726,862
Otros Pasivos del ente (Cuentas por Pagar a Corto Plazo)	Pesos Mexicanos	DIVERSOS PASIVOS	2,136,014	1,726,862
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			***2,136,014***	***1,726,862***

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

Elaboró

L.C. Celia de Jesús Cárdenas

Autorizó

Dra. en D. Ma. M. Julia Domínguez Campos

Avance de Gestión Financiera del 1 de enero al 30 de junio de 2017
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)

Ente Público: Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas

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

L.C. Celia del Real Cárdenas

Autorizó

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 30 de junio de 2017, el saldo en este concepto es por la cantidad de $5,129,973 (Cinco millones ciento veintinueve mil novecientos setenta y tres pesos /100 M.N.), el cual está integrado en la cuenta contable número 1112602894000 cuenta bancaria número 0133628940 de Banco Mercantil del Norte S.A.

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes, Bienes o Servicios a Recibir
Representa el saldo de la cuenta de **Deudores Diversos** por la cantidad de $172,728 (Ciento setenta y dos mil setecientos veintiocho pesos /100 M.N.), misma que está compuesta por, **Cuentas por cobrar a corto plazo** por la cantidad de - $39,237.00 (Menos Treinta y nueve mil doscientos treinta y siete pesos /100 M.N.) De Fondo de Previsión social, **Deudores Diversos por cobrar a C/P** por $ 200,725.00 (Doscientos mil setecientos veinticinco pesos /100 M.N.) así como la cuenta de **Otros Derechos a Recibir Efectivo ó Equivalentes a C/P** por $11,139.00 (Once mil ciento treinta y nueve pesos /100 M.N.) que corresponden a la cuenta de Subsidio al empleo por acreditar.

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 $136,867.00 (Ciento treinta y seis mil ochocientos sesenta y siete pesos 00/100 M.N.) Bodega ubicada en el terreno propiedad de la CDHEZ en Ciudad Administrativa, Zacatecas, Zac.

Bienes Muebles.
Este rubro está integrado como sigue: **Mobiliario y equipo de administración** $3,631,338.00 (Tres millones seiscientos treinta y un mil trescientos treinta y ocho pesos 00/100 M.N.), Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo $270,644.00 (Doscientos setenta mil seiscientos cuarenta y cuatro pesos 00/100 M.N.), Equipo de Transporte $2,156,702.00 (Dos millones ciento cincuenta y seis mil setecientos dos pesos 00/100 M.N.), Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas $47,595.00 (Cuarenta y siete mil quinientos noventa y cinco pesos 00/100 M.N.) y Colecciones, obras de arte y objetos valiosos $21,905.00 (Veintiún mil novecientos cuatro pesos 00/100 M.N.).

Activos Intangibles.
El Activo Intangible se integra en su totalidad por Software por $31,876.00 (Treinta u un mil ochocientos setenta y seis pesos 00/100 M. N.).

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes.
Es la pérdida de valor que sufren los Activos no Circulantes de un Ente Público a lo largo de su vida útil. El monto de la depreciación y/o amortización se calculará considerando el costo original de la inversión menos el valor de desecho entre la vida útil.

El saldo reflejado en el Estado de Situación Financiera corresponde a la depreciación acumulada de bienes inmuebles por $11,144.00 (Once mil ciento cuarenta y cuatro pesos 00/100 M.N.), depreciación acumulada de bienes muebles $3,483,033.00 (Tres millones cuatrocientos ochenta y tres mil treinta y tres pesos 00/100 M.N.) y la depreciación acumulada de activos intangibles $25,459.00 (Veinticinco mil cuatrocientos cincuenta y nueve pesos 00/100 M.N.). Cabe señalar que no se reporta Depreciación relativa a este ejercicio fiscal 2017, por la actualización al Inventario que se está efectuando con motivo del cambio de oficinas, el cual será reportado para el siguiente trimestre.

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

Se informa sobre el saldo total de $1,726,862.00 (Un millón setecientos veintiséis mil ochocientos sesenta y dos pesos /100 M. N.), que se integra por Servicios personales por pagar a corto plazo por $490,152.00 (Cuatrocientos noventa mil ciento cincuenta y dos pesos /100 M.N.), Proveedores por pagar a corto plazo por $932,674.00 (Novecientos treinta y dos mil seiscientos setenta y cuatro pesos /100 M.N.) y Retenciones y Contribuciones por pagar a corto plazo $304,036.00 (Trescientos cuatro mil treinta y seis pesos /100 M.N.)

Documentos por Pagar a Corto Plazo: NO ALICA.

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** $16,182,164.00 (Dieciséis millones ciento ochenta y dos mil ciento sesenta y cuatro pesos 00/100 M. N.) en el Patrimonio Generado, **Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)** $3,699,857.00 (Tres millones seiscientos noventa y nueve mil ochocientos cincuenta y siete pesos 00/100 M. N.) y el **Resultado del Ejercicios Anteriores** por $2,473,601.00 (Dos millones cuatrocientos setenta y tres mil seiscientos un pesos 00/100 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

Representa 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 junio del presente, por la cantidad de $18,043,195.00 (Dieciocho millones cuarenta y tres mil ciento noventa y cinco pesos 00/100 M. N.) e Ingresos Financieros $5,370.00 (Cinco mil trescientos setenta pesos 00/100) derivados de los Intereses bancarios a favor.

Gastos y Otras Pérdidas:

Muestra el importe de las erogaciones realizadas en el rubro de Gastos de Funcionamiento por la cantidad de $14,348,708.00 (Catorce millones trescientos cuarenta y ocho mil setecientos ocho pesos 00/100 M. N.).

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	2017	2016
Efectivo en bancos al inicio del ejercicio	$ 1,729,967	$ 611,140
Efectivo en bancos al final del ejercicio	$ 5 129 973	$ 1,729,967

En este Estado financiero se señala que el documento que se presenta no coincide con el que genera el Sistema Integral de Información Financiera (SIIF) en algunos rubros del ejercicio 2016 como son los datos **de Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión y Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento**, ya que al intentar vaciar algunos datos al momento del llenado, estos ya vienen por fórmulas y no permite hacer modificación alguna.

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 30 de junio de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		$ 18,043,195.00
2. Más ingresos contables no presupuestarios		$ 5,370.00
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	$ 5,370.00	
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 contabl	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		$ 18,048,565.00

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 junio de 2016
(Cifras en pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		$ 14,348,708.00
2. Menos egresos presupuestarios no contables		$ 51,616.00
Mobiliario y equipo de administración	$ 48,426.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	$ -	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	$ -	
Vehículos y equipo de transporte	$ -	
Equipo de defensa y seguridad	$ -	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	$ -	
Activos biológicos	$ -	
Bienes inmuebles	$ -	
Activos intangibles	$ 3,190.00	
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 especiales	0	
Amortización de la deuda publica	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		$ -
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	$ -	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	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)	$ 14,297,092.00	

B) NOTAS DE MEMORIA: NO APLICA.

C) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Según lo que marca la ley de Contabilidad Gubernamental y los lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, la información financiera de los entes deben 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 las autoridades de fiscalización superior de las situaciones macroeconómicas en que se trabajó durante el periodo que se informa, ampliando y facilitándole el panorama que se deberá tomar en cuenta para la revisión de la información de la CDHEZ pone en vitrina pública el programa operativo anual, el presupuesto y los estados financieros del avance del ejercicio fiscal 2017.

2. Panorama Económico y Financiero

El Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2017 de la Comisión de Derechos Humanos del Estado de Zacatecas, tiene como base en Decreto emitido por la H. LXII Legislatura del Estado, publicado en el suplemento del Periódico Oficial el día 30 de diciembre del año 2016, del cual para los efectos derivados de la Reforma Fiscal Federal y de las condiciones económicas previstas, autorizándose un monto anual por el orden de$36,496,755.00 (Treinta y seis millones cuatrocientos noventa y seis mil setecientos cincuenta y cinco pesos /100 M.N.) mismo que se ejerce con estricto apego al que fue autorizado, dando una aplicación puntual de acuerdo a las disposiciones para el ejercicio presupuestal establecidas en el propio decreto.

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 24 años de su creación en este ejercicio 2017, realizando la misión 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, formadas principalmente por la siguientes áreas:

Consejo Consultivo,

Órgano de Control Interno,
Dirección Administrativa
Coordinación de Visitadurías,
Secretaría Ejecutiva,
Dirección de Difusión y Comunicación Social y

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 éstas 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: Avance de Gestión Ene-Jun 2017
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
* 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

El registro, procedimientos, criterios e informes, son estructurados sobre la base de principios técnicos comunes destinados a captar, valuar, 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), la Ley General de Contabilidad Gubernamental y la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Zacatecas.

El sistema contable registra de manera armónica, delimitada y especifica 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.

A partir del Ejercicio Fiscal 2013 a la fecha los estados financieros se elaboran con base en el momento contable del devengado.
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.

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".

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
  Por Rubro de Ingresos
  Administrativa
  Funcional del Gasto
  Programática
  Por tipo del Gasto
  Por Objeto del Gasto

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: **En proceso de aplicación**.

Para la valuación de los bienes propiedad del organismo se tomó en cuenta el valor de mercado del bien así como el valor de recuperación.
e) Beneficio a empleados
Inscripción en el Instituto Mexicano del Seguro Social,
Seguro de vida,
Inscripción en Infonavit,
Fondo de Previsión Social,
Derechohabientes de ISSSTEZAC.

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

8.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO:
Se puede ver relación de Activo no Circulante en el Anexo Relación de Bienes Muebles y Relación de Bienes Inmuebles

Se lleva a cabo la integración en el inventario de forma ordenada y con los requisitos necesarios para la identificación, clasificación, control, valuación y resguardo de los bienes del ente público, registrados con el 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:
Se ha hecho un esfuerzo por mejorar continuamente dentro de las acciones administrativas y de las cuales han dado como resultado un proceso interno de control, orden, eficiencia y apego a la legalidad; por lo que se cuenta constantemente con capacitación de los servidores públicos por parte de la Secretaria de Finanzas (INSELCAP), ara seguir con este proceso continuo.

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, de control interno, económica y jurídica,

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE: no se tiene eventos aplicables

16.- Se hace del conocimiento que no existen **PARTES RELACIONADAS** que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas en el organismo.

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

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

L. C. Celia del Real Cárdenas
Directora Administrativa