

---

# FORMATOS - CONAC

---



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"

SISTEMA CONTABLE 2019  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

Página 1 de 1  
Fecha: 24/10/2019

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	2,165,894.11	2,209,508.28	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	699,969.36	1,112,832.65
Bancos/Dependencias y Otros	40,002.45	2.15	Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	538,961.77	1,085,327.10
Fondos con Afectación Específica	2,125,891.86	2,209,506.13	Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,095.00	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	320.00	45.55	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	159,912.59	27,505.55
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	320.00	45.55	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Títulos y Valores a Corto Plazo		
Inventarios			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Almacenes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Otros Pasivos a Corto Plazo		
Total de Activos Circulantes	2,166,214.11	2,209,553.83	Total de Pasivos Circulantes	699,969.36	1,112,832.65
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	51.00	51.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deudores Diversos a Largo Plazo	51.00	51.00	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso			Pasivos Diferidos a Largo Plazo	437,759.67	
Bienes Muebles	4,856,952.92	4,917,164.96	Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	437,759.67	
Mobiliario y Equipo de Administración	148,836.43	148,935.43	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	211,402.51	226,692.52	Provisiones a Largo Plazo		
Equipo o Instrumental Médico y de Laboratorio	446,321.65	446,321.65	Total de Pasivos No Circulantes	437,759.67	
Vehículos y Equipo de Transporte	3,077,178.71	3,077,178.71	Total de Pasivo	1,137,729.03	1,112,832.65
Equipo de Defensa y Seguridad	134,532.46	134,532.46	<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	838,081.26	882,004.19	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	13,920.00	13,920.00
Activos Biológicos	1,500.00	1,500.00	Apertaciones		
Activos Intangibles	5,329.00	5,329.00	Donaciones de Capital	13,920.00	13,920.00
Software	5,329.00	5,329.00	Donaciones de Capital	13,920.00	13,920.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
Activos Diferidos	188,689.22	717,151.07	Hacienda Pública/Patrimonio Generado	6,057,586.32	6,722,497.21
Otros Activos Diferidos	188,689.22	717,151.07	Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,148,973.59	1,999,823.80
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,148,973.59	1,999,823.80
Otros Activos no Circulantes			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,918,612.73	4,722,673.41
Total de Activos No Circulantes	5,053,021.24	5,639,696.03	Resultados de Ejercicios Anteriores	3,918,612.73	4,722,673.41
Total del Activo	7,219,235.35	7,849,249.86	Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	6,981,566.32	6,736,417.21
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	7,219,235.35	7,849,249.86

Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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

Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"**

**SISTEMA CONTABLE 2019**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019**

Página 1 de 1  
 Fecha: 24/10/2019

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	2,165,894.11	2,209,508.28	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	689,969.36	1,112,832.65
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	320.00	46.55			
Derechos a Recibir Bienes o Servicios			Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Inventarios			Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
			Títulos y Valores a Corto Plazo		
			Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Almacenes			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			Provisiones a Corto Plazo		
Otros Activos Circulantes			Otros Pasivos a Corto Plazo		
			<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>689,969.36</b>	<b>1,112,832.65</b>
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>2,166,214.11</b>	<b>2,209,553.83</b>	<b>Pasivo No Circulante</b>		
<b>Activo No Circulante</b>			Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
Inversiones Financieras a Largo Plazo			Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	51.00	51.00	Deuda Pública a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso			Pasivos Diferidos a Largo Plazo	437,759.67	
			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Bienes Muebles	4,858,852.02	4,917,164.96	Provisiones a Largo Plazo		
Activos Intangibles	5,329.00	5,329.00			
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes			<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>437,759.67</b>	
			<b>Total de Pasivo</b>	<b>1,127,729.03</b>	<b>1,112,832.65</b>
			<b>HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO</b>		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	13,920.00	13,920.00
Activos Diferidos	188,689.22	717,151.07	Aportaciones		
			Donaciones de Capital	13,920.00	13,920.00
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	6,067,586.32	6,722,497.21
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	2,148,973.58	1,999,823.80
			Resultados de Ejercicios Anteriores	3,916,612.73	4,722,673.41
Otros Activos no Circulantes			Revalúos		
			Reservas		
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tercerización de Activos no Monetarios		
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>5,053,021.24</b>	<b>5,639,896.03</b>	<b>Total Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>6,081,506.32</b>	<b>6,736,417.21</b>
<b>Total del Activo</b>	<b>7,219,235.35</b>	<b>7,849,249.86</b>	<b>Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>7,219,235.35</b>	<b>7,849,249.86</b>

Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"

SISTEMA CONTABLE 2019  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<i>Ingresos de la Gestión</i>		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
<i>Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondo Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones</i>	27,026,004.55	42,401,806.85
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	27,026,004.55	42,401,806.85
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro U Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.30	0.65
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>27,026,004.85</b>	<b>42,401,807.50</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<i>Gastos de Funcionamiento</i>		
Servicios Personales	18,069,161.68	31,641,756.30
Materiales y Suministros	4,638,342.77	5,834,375.59
Servicios Generales	2,086,949.70	2,445,758.36
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	24,364.17	446,355.62
Ayudas Sociales		
Pensionamientos y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativo		
Transferencias al Exterior		
<i>Participaciones y Aportaciones</i>		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
<i>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</i>		
Intereses de la Deuda Pública		
Comisiones de la Deuda Pública		
Gastos de la Deuda Pública		
Costo por Coberturas		
Apoyos Financieros		
<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencias, y Amortizaciones	58,212.94	33,234.16
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		503.67
<i>Inversión Pública</i>		
Inversión Pública no Capitalizable		
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>24,877,031.26</b>	<b>40,401,983.70</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>2,148,973.59</b>	<b>1,999,823.80</b>

Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL**  
**ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**

**ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Página 1 de 1

Fecha:

24/10/2019

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 de 2018	13,920.00				13,920.00
Aportaciones					
Donaciones de Capital	13,920.00				13,920.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		4,722,673.41	1,999,823.80		6,722,497.21
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,999,823.80		1,999,823.80
Resultados del Ejercicios Anteriores		4,722,673.41			4,722,673.41
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	13,920.00	4,722,673.41	1,999,823.80		6,736,417.21
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019		(804,060.68)	149,149.79		(654,910.89)
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,148,973.59		2,148,973.59
Resultados de Ejercicios Anteriores		(804,060.68)	(1,999,823.80)		(2,803,884.48)
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019	13,920.00	3,918,612.73	2,148,973.59		6,081,506.32

**Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.**  
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

**Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.**  
 Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
 COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ  
 DEL TORO"

SISTEMA CONTABLE 2019

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA  
 DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha:

	Origen	Aplicación
<b>ACTIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	43,614.17	
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes		274.45
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		
Inventarios		
Almacenes		
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes		
Otros Activos Circulantes		
<b>Activo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo		
Bienes inmuebles, infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	58,212.94	
Activos Intangibles		
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes		
Activos Diferidos	528,461.85	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		
Otros Activos no Circulantes		
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Circulante</b>		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo		412,863.29
Documentos por Pagar a Corto Plazo		
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo		
Títulos y Valores a Corto Plazo		
Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Provisiones a Corto Plazo		
Otros Pasivos a Corto Plazo		
<b>Pasivo No Circulante</b>		
Cuentas a Pagar a Largo Plazo		
Documentos por Pagar a Largo Plazo		
Deuda Pública a Largo Plazo		
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	437,759.67	
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo		
Provisiones a Largo Plazo		
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>		
Aportaciones		
Donaciones de Capital		
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>		
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	149,149.79	
Resultados de Ejercicios Anteriores		804,060.68
Revalúos		
Reservas		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>		
Resultado por Posición Monetaria		
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		

Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"**

**SISTEMA CONTABLE 2019**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

Página 1 de 1  
 Fecha: 24/10/2019

CONCEPTO	2019	2018
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	27,026,004.85	42,401,807.50
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		
Contribuciones de Mejoras		
Derechos		
Productos		
Aprovechamientos		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	27,026,004.55	42,401,806.85
Otros Orígenes de Operación	0.30	0.65
<b>Aplicación</b>	24,877,031.26	40,401,983.70
Servicios Personales	18,069,161.68	31,641,756.30
Materiales y Suministros	4,638,342.77	5,834,375.59
Servicios Generales	2,086,949.70	2,445,758.36
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones	24,364.17	446,355.62
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios		
Otras Aplicaciones de Operación	58,212.94	33,737.83
<b>Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>	<u>2,148,973.59</u>	<u>1,999,823.80</u>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	586,720.34	4,642,427.22
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles	58,212.94	33,234.16
Otros Orígenes de Inversión	528,507.40	4,609,193.06
<b>Aplicación</b>	2,804,204.48	7,663,137.79
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Bienes Muebles		
Otras Aplicaciones de Inversión	2,804,204.48	7,663,137.79
<b>Flujos Netos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	<u>(2,217,484.14)</u>	<u>(3,020,710.57)</u>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	571,261.71	422,770.35
Endeudamiento Neto		
Interno		
Externo		
Otros Orígenes de Financiamiento	571,261.71	422,770.35
<b>Aplicación</b>	546,365.33	39,424.75
Servicios de la Deuda		
Interno		
Externo		
Otras Aplicaciones de Financiamiento	546,365.33	39,424.75
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<u>24,896.38</u>	<u>383,345.60</u>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	(43,614.17)	(637,541.17)
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	2,209,508.28	2,847,049.45
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	2,165,894.11	2,209,508.28

Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS

COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"

SISTEMA CONTABLE 2019

ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2019

Fecha:

Página 1 de 1

24/10/2019

CONCEPTO	Saldo Inicial (SI)	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo Final (SF)	Variación del Periodo (SF - SI)
<b>ACTIVO</b>	<b>7,849,249.86</b>	<b>37,032,302.55</b>	<b>37,562,317.06</b>	<b>7,219,235.35</b>	<b>(630,014.51)</b>
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>2,209,553.83</b>	<b>33,639,747.04</b>	<b>33,683,086.76</b>	<b>2,166,214.11</b>	<b>(43,339.72)</b>
Efectivo y Equivalentes	2,209,508.28	33,558,417.04	33,602,031.21	2,165,894.11	(43,614.17)
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	45.55	81,330.00	81,055.55	320.00	274.45
Derechos a Recibir Bienes o Servicios					
Inventarios					
Almacenes					
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes					
Otros Activos Circulantes					
<b>ACTIVO NO CIRCULANTE</b>	<b>5,639,696.03</b>	<b>3,392,555.51</b>	<b>3,979,230.30</b>	<b>5,053,021.24</b>	<b>(586,674.79)</b>
Inversiones Financieras a Largo Plazo					
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	51.00			51.00	
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso					
Bienes Muebles	4,917,164.96	29,122.93	87,335.87	4,858,952.02	(58,212.94)
Activos Intangibles	5,329.00			5,329.00	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes					
Activos Diferidos	717,151.07	3,363,432.58	3,891,894.43	188,689.22	(528,461.85)
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes					
Otros Activos no Circulantes					

Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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





**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL**  
**ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**

**ESTADO ANALÍTICO DE LA DEUDA Y OTROS PASIVOS**

**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

Página 1 de 1

Fecha:

24/10/2019

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAIS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
BANCOMER, S.A.	Moneda Nacional	México		
BANOBRAS, S.N.C.	Moneda Nacional	México		
BANORTE, S.A.	Moneda Nacional	México		
INTERACCIONES, S.A.	Moneda Nacional	México		
SANTANDER, S.A.	Moneda Nacional	México		
SCOTIABANK INVERLAT, S.A.	Moneda Nacional	México		
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Corto Plazo</b>				
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>				
Instituciones de Crédito				
BANCOMER, S.A.	Moneda Nacional	México		
BANOBRAS, S.N.C.	Moneda Nacional	México		
BANORTE, S.A.	Moneda Nacional	México		
SANTANDER, S.A.	Moneda Nacional	México		
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Deuda Externa</b>				
Organismos Financieros Internacionales				
Deuda Bilateral				
Títulos y Valores				
Arrendamientos Financieros				
<b>Subtotal Largo Plazo</b>				
<b>Otros Pasivos</b>	Moneda Nacional	México	1,112,832.65	1,137,729.03
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>1,112,832.65</b>	<b>1,137,729.03</b>

**Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.**

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

**Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.**

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
 COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL  
 ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"  
 SISTEMA CONTABLE 2019  
 INTERESES DE LA DEUDA**

**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

Fecha: Página 1 de 1  
24/10/2019

IDENTIFICACIÓN DE CRÉDITO O INSTRUMENTO	DEVENGADO	PAGADO
<b>CRÉDITOS BANCARIOS</b>		

TOTAL DE INTERESES DE CRÉDITOS BANCARIOS

<b>OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA</b>
------------------------------------

TOTAL DE INTERESES DE OTROS INSTRUMENTOS DE DEUDA

TOTAL

NO APLICA

Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.

Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

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



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL  
ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"  
SISTEMA CONTABLE 2019

INDICADORES DE POSTURA FISCAL

DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Fecha:

Página 1 de 1  
24/10/2019

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
I. Ingresos Presupuestarios	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Ingresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios	0.00	0.00	0.00
Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0.00	0.00	0.00
Egresos del Sector Paraestatal	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	0.00	0.00
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V = III - IV)	0.00	0.00	0.00

CONCEPTO	ESTIMADO	DEVENGADO	PAGADO
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la Deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento o Desendeudamiento (C= A - B)	0.00	0.00	0.00

NO APLICA



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS**  
**COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL**  
**ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"**  
**SISTEMA CONTABLE 2019**  
**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES**  
**DEL 1o. DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

Fecha:

De conformidad a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio (Elementos Generales), emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, publicadas en el capítulo reformado en el Diario Oficial de la Federación el 06 de octubre del 2014, los Pasivos Contingentes consideran:

- a) Obligaciones surgidas a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la concurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro que no están enteramente bajo el control del organismo público.
- b) Una obligación presente a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es viable que el ente público tenga que satisfacerla, o debido a que el importe de la obligación no puede ser cuantificado con la suficiente confiabilidad.

Al respecto, se informa que éste Organismo Público a esta fecha NO cuenta con Pasivos Contingentes significativos pendientes de pago, ya que estos se reconocen y se liquidan en el transcurso del ejercicio, en la vigencia del presupuesto.

**Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.**  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo

**Lic. Agustín Salomón Zunún Vera.**  
Jefe de la Unidad de Apoyo Administrativo



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL  
ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"  
SISTEMA CONTABLE 2019  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

Página 1 de 18  
Fecha: 24/10/2019

**NOTAS DE DESGLOSE**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

El Estado de Situación Financiera muestra la posición financiera de la **Coordinación Estatal para el Mejoramiento del Zoológico "Miguel Álvarez del Toro"**, valuados y elaborados de acuerdo con los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros del Ente Público y Característica de sus Notas, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual refleja los bienes y derechos que se clasifican en rubros de acuerdo a su disponibilidad de liquidez al igual que sus obligaciones o compromisos, agrupándolas con relación a su exigibilidad.

**ACTIVO**

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales dispone la **Coordinación Estatal para el Mejoramiento del Zoológico "Miguel Álvarez del Toro"**, para la operatividad y la prestación de servicios públicos, éste se integra como sigue:

**Circulante**

**Efectivo y Equivalentes**

El rubro de efectivo y equivalentes al 30 de septiembre de 2019, asciende a \$2,165,894.11, el cual representa el 99 por ciento del total de activo circulante, se integra por la disponibilidad financiera para cubrir los pagos a diferentes proveedores y otras contribuciones; así también, para cubrir gastos menores y emergentes, mismos que se encuentran pendientes de ser reintegrados.

CONCEPTO	2019	2018
<b>Efectivo</b>		
Bancos/Dependencias y Otros	\$ 40,002.45	\$ 2.15
Fondos con Afectación Específica	\$ 2,125,891.66	\$ 2,209,506.13
<b>Suma</b>	<b>\$ 2,165,894.11</b>	<b>\$ 2,209,508.29</b>

CONCEPTO	2019	2018
<b>Fondos con Afectación Específica</b>		
Fondo General de Participaciones 2019	\$ 1,299,820.92	
Fondo de Compensación 2019	738,111.03	
2.0% Impuesto Sobre Nóminas (Fondo General de Participaciones) 2019	87,260.12	
Fondo General de Participaciones 2018		1,979,103.73
2.0% Impuesto Sobre Nóminas (Fondo General de Participaciones) 2018		225,889.36
Proveedores y Contratistas 2018	699.59	4,513.04
<b>Suma</b>	<b>\$ 2,125,891.66</b>	<b>\$ 2,209,506.13</b>



GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL  
ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"  
SISTEMA CONTABLE 2019  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

Página 2 de 18  
Fecha: 24/10/2019

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

Este rubro del activo asciende a \$ 320.00, el cual representa el 1 por ciento del total del activo circulante, corresponde al periodo que se informa; se integra por los gastos a comprobar de funcionarios públicos, los cuales se encuentran pendientes de regularizar al 30 de septiembre de 2019. Derivado de lo anterior, se están realizando las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su comprobación y/o regularización.

CONCEPTO	VENCIMIENTO (DÍAS)	2019	2018
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	< 365		\$ 45.55
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	< 365	\$ 320.00	
	Suma	\$ 320.00	\$ 45.55

**No Circulante**

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo**

Este rubro del activo asciende a \$ 51.00, corresponde a gastos por comprobar de años anteriores (2016), por concepto de Viáticos Nacionales pendiente de comprobar al 30 de septiembre de 2019. Derivado de lo anterior, se están realizando las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su comprobación y/o regularización.

CONCEPTO	VENCIMIENTO (DÍAS)	2019	2018
Deudores Diversos a Largo Plazo	> 365	\$ 51.00	\$ 51.00
	Suma	\$ 51.00	\$ 51.00

CONCEPTO	VENCIMIENTO (DÍAS)	2019	2018
Deudores Diversos a Largo Plazo			
Gastos a Comprobar	> 365	\$ 51.00	\$ 51.00
	Suma	\$ 51.00	\$ 51.00

**Bienes Muebles**

Este rubro representa los bienes muebles que son propiedad de la **Coordinación Estatal para el Mejoramiento del Zoológico "Miguel Álvarez del Toro"**, como son: Mobiliario y Equipo de Administración, Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo, Equipo e Instrumento Médico y de Laboratorio, Vehículos y Equipo de Transporte, Equipo de Defensa y Seguridad, Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad del mismo; los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales, Ahora bien los Activos Biológicos fueron obtenidos mediante transferencias de otros organismos, en el periodo que se informa, así como, en ejercicios anteriores.



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL  
ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"  
SISTEMA CONTABLE 2019  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

Página 3 de 18  
Fecha: 24/10/2019

Al 30 de septiembre de 2019, este rubro asciende a \$ 4,858,952.02, que representa el 95.40 por ciento del activo no circulante.

CONCEPTO	2019	2018
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 148,935.43	\$ 148,935.43
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	211,402.51	226,692.52
Equipo e Instrumento Médico y de Laboratorio	446,321.65	446,321.65
Vehículos y Equipo de Transporte	3,077,178.71	3,077,178.71
Equipo de Defensa y Seguridad	134,532.46	134,532.46
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	839,081.26	882,004.19
Activos Biológicos	1,500.00	1,500.00
<b>Suma</b>	<b>\$ 4,858,952.02</b>	<b>\$ 4,917,164.96</b>

Mediante oficio CEMZOOMAT/UAA/00305/2019 y PRE-CÉDULA DE BAJA 2350-2019-0-1, se realizó el proceso de baja de mobiliario con un importe de \$ 58,212.94, que está integrado por equipos de cómputo, eléctricos y electrónicos, que pertenecen a la **Coordinación Estatal para el Mejoramiento del Zoológico "Miguel Álvarez del Toro"**, mismos que por el alto costo de reparación y por contar con piezas discontinuas, la viabilidad de reparación es nula.

**Activos Intangibles**

Este rubro representa los activos intangibles que son propiedad de la **Coordinación Estatal para el Mejoramiento del Zoológico "Miguel Álvarez del Toro"**, como son: software y licencias, que aún se encuentran en buenas condiciones y que son básicos para la operatividad de las áreas administrativas; los cuales fueron adquiridos con recursos presupuestales, en ejercicios anteriores.

Al 30 de septiembre de 2019, este rubro asciende a \$ 5,329.00, que representa el 1.20 por ciento del activo no circulante.

CONCEPTO	2019	2018
Software		
Computadoras Portátil	\$ 16.00	\$ 16.00
Paquetería Office 2007	5,313.00	5,313.00
<b>Suma</b>	<b>\$ 5,329.00</b>	<b>\$ 5,329.00</b>

**Activos Diferidos**

Al 30 de septiembre de 2019, este rubro refleja un monto de \$188,689.22 el cual representa el 3.40 por ciento del total del activo no circulante, se encuentra integrado por los recursos otorgados para la formulación y evaluación de proyectos, así como, por operaciones que están en proceso de regularización presupuestal y contable del periodo que se informa, así como, de ejercicios anteriores; actualmente se están llevando a cabo las gestiones necesarias ante la Secretaría de Hacienda para su regularización.

CONCEPTO	2019	2018
Otros Activos Diferidos	\$ 188,689.22	\$ 717,151.07
<b>Suma</b>	<b>\$ 188,689.22</b>	<b>\$ 717,151.07</b>



**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL  
ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"  
SISTEMA CONTABLE 2019  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

Página 4 de 18  
Fecha: 24/10/2019

CONCEPTO	2019	2018
<b>Otros Activos Diferidos</b>		
Servicios Personales	\$ 44,597.29	\$ 86,358.35
Materiales y Suministros	103,122.65	431,014.03
Servicios Generales	40,969.28	0.00
Impuestos Sobre Nóminas	0.00	199,778.69
<b>Suma</b>	<b>\$ 188,689.22</b>	<b>\$ 717,151.07</b>

**PASIVO**

Es el conjunto de cuentas que permite el registro de las obligaciones contraídas por la **Coordinación Estatal para el Mejoramiento del Zoológico "Miguel Álvarez del Toro"**, para el desarrollo de sus funciones y la prestación de los servicios públicos al 30 de septiembre de 2019, los estados financieros reflejan principalmente pasivo circulante o corto plazo, es decir, aquellas obligaciones en que la exigibilidad de pago es menor a un año, así también, pasivo no circulante o a largo plazo que representa las obligaciones con vencimiento posterior a un año.

**Circulante**

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

Al 30 de septiembre de 2019, este rubro asciende a \$ 699,969.36, el cual representa el 100 por ciento del total del pasivo circulante, se integra principalmente por las prestaciones salariales como son: sueldos, prima vacacional, prima dominical y aguinaldo devengado no pagado del periodo que se informa y de ejercicios anteriores, así como, por las aportaciones patronales al IMSS, Seguro de Vida, Isstech y 2 por ciento del Impuesto Sobre Nóminas, por los compromisos contraídos por la adquisición de bienes de consumo con proveedores, necesarios para el funcionamiento del organismo, las cuales se encuentran pendiente de pago.

También, se encuentran registrados los Reintegros Depositados por aplicar de Gatos de Operación, mismas que se encuentran pendiente por regularizar, para ello se está llevando a cabo las gestiones correspondientes ante la Secretaría de Hacienda para dicha regularización.

CONCEPTO	VENCIMIENTO (DÍAS)	2019	2018
<b>Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</b>	< 365	\$ 538,961.77	\$ 1,085,327.10
<b>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>	< 365	1,095.00	
<b>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	< 365	159,912.59	27,505.55
<b>Suma</b>		<b>\$ 699,969.36</b>	<b>\$ 1,112,832.65</b>





**GOBIERNO CONSTITUCIONAL DEL ESTADO DE CHIAPAS  
COORDINACIÓN ESTATAL PARA EL MEJORAMIENTO DEL  
ZOOLOGICO "MIGUEL ÁLVAREZ DEL TORO"  
SISTEMA CONTABLE 2019  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

**No Circulante**

**Pasivos Diferidos a Largo Plazo**

Al 30 de septiembre de 2019, este rubro asciende a \$ 437,759.67 que representa el 100 por ciento del total del pasivo no circulante y corresponde principalmente a las obligaciones con recursos ajenos, así como Sueldos y Salarios, Seguro de Vida, y Cuota Isstech, correspondiente al periodo que se informa.

CONCEPTO	NATURALEZA	2019	2018
<b>Pasivos Diferidos a Largo Plazo</b>			
Otros Pasivos Diferidos a Largo Plazo	Acreeedora	\$ 437,759.67	
	Suma	\$ 437,759.67	

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

El Estado de Actividades refleja el resultado entre el saldo total de los ingresos captados y el saldo total de los gastos incurridos por la **Coordinación Estatal para el Mejoramiento del Zoológico "Miguel Álvarez del Toro"**, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019, sin considerar la inversión física en Bienes Muebles e Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso; de esta forma el resultado durante este periodo refleja un ahorro por \$ 2,148,973.59.

**Ingresos y Otros Beneficios**

**Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones**

Al 30 de septiembre de 2019, este rubro está integrado por recursos presupuestales radicados a través de transferencias que la Secretaría de Hacienda realiza con base al presupuesto autorizado, para llevar a cabo las actividades de la **Coordinación Estatal para el Mejoramiento del Zoológico "Miguel Álvarez del Toro"**.

CONCEPTO	NATURALEZA	2019	2018
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	Acreeedora	\$ 27,026,004.55	\$ 42,401,806.85
	Suma	\$ 27,026,004.55	\$ 42,401,806.85