



**Instituto Electoral del Estado de Zacatecas**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 30 de Septiembre de 2020**

Las notas forman parte integral de los Estados Financieros de este Órgano Público Local Electoral y tiene como finalidad revelar información adicional y suficiente que amplíe y de significado a los datos detallados en los estados financieros, correspondientes al periodo **del 1ro. enero al 30 septiembre 2020**. Las cuales se elaboraron conforme a las normas y criterios técnicos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable y las disposiciones legales aplicables vigentes.

La Información contable, presupuestaria y patrimonial del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, están presentados en base a los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental.

#### **A) INFORMACIÓN CONTABLE:**

##### **Estado de Situación Financiera**

Refleja la posición financiera del Instituto Electoral **al mes de septiembre de 2020** en los que se incluyen los rubros de los activos, pasivos hacienda pública/patrimonio, como a continuación se detalla:

#### **A C T I V O**

##### **Activo Circulante**

**Efectivos o Equivalente** representa el conjunto de bienes, valores y derechos de fácil realización o disponibilidad, los que se detallan a continuación:

**Bancos** está integrado por las cuentas aperturadas en Grupo Financiero Banorte (cuanta 0593161881 de gasto ordinario; 0273233343 de gasto electoral; cuenta 0273233352 de nómina ordinario; cuenta 0435813561 de liderazgo político de las mujeres; cuenta 0408244132 de nómina electoral; cuenta 0266774231 concentradora; cuenta 0266774240 gasto ordinario; 1042677337 cuenta del convenio IEEZ-COZCyT; cuentas 1084776726 y 0266774259 de prerrogativas a partidos políticos y 1084776717 Nómina Permanente.

**Inversiones Temporales** son las inversiones que realiza el Instituto Electoral (0266774259 y 0273233352).

### **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes**

**Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo** corresponde a la transferencia de recursos presupuestales pendientes de realizar por la Secretaria de Finanzas respecto a los meses de mayo, junio, agosto y septiembre para gasto ordinario de los capítulos 2000 de Materiales y Suministros y 3000 de Servicios Generales, por la cantidad de **\$1'205,438.24** y deudores diversos de ejercicios 2018, 2019 y 2020 por la cantidad de **\$99,530.74**

**Derechos a Recibir Bienes o Servicios, anticipos a proveedores** lo integra la cantidad de **\$440.00** a Herramientas Tecnológicas Automatizadas, S.A de C.V; **\$538.02** a Dicotech Mayorista de Tecnología, S.A. de C.V. para la adquisición de consumibles para cómputo y la cantidad de **\$90.00** a Grupo Torres Corzo Automotriz.

### **Activo no Circulante**

El criterio de valuación de los Activos Fijos es el valor histórico en atención a lo que establece el Principio General de Contabilidad Gubernamental de "Costo Histórico".

**Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso**, refleja el valor de la bodega propiedad del Instituto Electoral por la Cantidad de **\$1'835,735.59**.

**Bienes Muebles**, representa el valor del mobiliario y equipo de administración, equipo educacional y recreativo, vehículos y equipo terrestre y herramientas, por la cantidad de **\$50'068,337.53**.

## **P A S I V O**

### **Pasivo Circulante**

**Cuentas por pagar a corto plazo**, que suman la cantidad de **\$3'033,410.47**

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo de Servicios Personales**, por la cantidad de **\$564,710.30**

1. Aportaciones al IMSS del mes septiembre, por la cantidad de \$241,492.89
2. Aportaciones al Infonavit del mes de septiembre, por la cantidad de \$159,220.34
3. Cuotas al RCV del mes de septiembre, por la cantidad de \$163,997.07

**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**, que suman la cantidad de **\$332,878.58**

1. Comisión Federal de Electricidad, por la cantidad de \$20,244.00
2. Teléfonos de México, S.A.B. DE C.V, por la cantidad de \$47,815.46
3. Distribuidora Arca Continental, S. de R.L. DE C.V. por la cantidad de \$720.00
4. Seguridad Privada y Profesional Nordik S.C., por la cantidad de \$33,408.00
5. Computadoras y Accesorios de Zacatecas, S.A de C.V, por la cantidad de \$35,160.00
6. Esperanza Acosta Ortiz de Rosas, por la cantidad de \$111,192.12
7. Luis Abraham Díaz de León Madrid, por la cantidad de \$6,471.09
8. Monserrat Reynoso Fernández, por la cantidad de \$8,186.58
9. Rosa María Hernández Gutiérrez, por la cantidad de \$5,508.50
10. Gerardo Pablo Rivas Quezada, por la cantidad de \$8,000.00
11. Jorge Benito Flores Robles, por la cantidad de \$10,000.00
12. Información para la Democracia, S.A de C.V. por la cantidad de \$8,200.00
13. Estafeta Mexicana, S.A. de C.V. por la cantidad de \$24,160.33
14. Luís Raudel Carrillo Rivas, por la cantidad de \$1,900.50
15. Ricardo Jaime Villareal Fabián, por la cantidad de \$6,612.00
16. Carlos Guillermo Medina Macías, por la cantidad de \$5,300.00

**Transferencias Internas Otorgadas a Entidades Paraestatales y Paramunicipales Empresariales y no Financieras por Pagar a Corto Plazo**, por la cantidad de **\$590,317.25**

1. Reintegro a la Secretaría de Finanzas del presupuesto autorizado no ejercicio al término del ejercicio fiscal 2019, por la cantidad de **\$57,098.45**
2. Prerrogativas a Partidos Políticos pendiente de entregar, por la cantidad de **\$533,218.80**

**Retenciones y contribuciones por Pagar a Acorto Plazo**, por la cantidad de **\$1'545,504.34**

1. Retenciones Obrero IMSS mes de septiembre, por la cantidad de \$86,335.38
2. Retenciones Obrero Infonavit mes de septiembre, por la cantidad de \$122,802.46

**Instituto Electoral del Estado de Zacatecas**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 30 de Septiembre de 2020**

3. Retenciones Fonacot, mes de septiembre, por la cantidad de \$31,465.62
4. Retenciones ISSSTEZAC, del ejercicio fiscal 2014, por la cantidad de \$12,302.97
5. Retenciones a Partidos políticos por infracciones a la Legislación Electoral Local destinados al COZCyT, por la cantidad de \$761,967.32
6. Retenciones de ISR por salarios mes de septiembre, por la cantidad de \$350,013.31
7. Impuestos sobre nóminas del mes de septiembre, por la cantidad de \$180,617.00

**Provisiones a Corto Plazo al mes de septiembre de 2020**, por la cantidad de **\$2'516,175.76** integra las posibles liquidaciones de personal que a la fecha han cumplido con los establecido en los artículos 138 (LSS 1973) y 163 (LSS 1997) respectivamente.

**Otros Pasivos a Corto Plazo al mes de septiembre de 2020**, corresponde, entre otros, el contrato de mutuo otorgado a Partidos Políticos concedido en el último trimestre del ejercicio fiscal 2014, por la cantidad de **\$1'430,808.30** y la cantidad de **\$449,742.15** que corresponde al saldo del 1% de Actividades Específicas de los Partidos Políticos de los años 2004 al 2009, por incumplimiento a lo establecido en el artículo 47 numeral 1, fracción X de la normatividad aplicables durante los ejercicio fiscales.

#### **Hacienda/Patrimonio Pública**

Representa la diferencia del activo y del pasivo **al mes de septiembre de 2020** del Instituto Electoral e incluye el resultado de los ejercicios anteriores y la diferencia entre los ingresos y egresos del periodo que se informa.

#### **ESTADO DE ACTIVIDADES:**

##### **Ingresos de Gestión “productos”**

Integra el acumulado de los productos financieros generados por las cuentas bancarias y de inversión **al mes de septiembre 2020**, por la cantidad de **\$295,594.50**, mismo que fueron incorporados al presupuesto de egresos y aplicados en el arrendamiento de estacionamiento para el parque vehicular de esta Institución Administrativa Electoral, así como al mantenimiento de bienes muebles, pasajes, viáticos y gastos de orden social.

##### **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones**

**Instituto Electoral del Estado de Zacatecas**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 30 de Septiembre de 2020**

Corresponde a los ingresos transferidos por la Secretaría de Finanzas de Gobierno del Estado al **mes de septiembre 2020** destinados a gasto ordinario, electoral a prerrogativas a Partidos Políticos, como a continuación se detalla:

<b>Gasto Ordinario</b>	<b>Gasto Electoral*</b>	<b>Prerrogativas a Partidos Políticos</b>	<b>suma</b>
<b>39'229,066.00</b>	<b>1'564,603.11</b>	<b>57'970,070.00</b>	<b>\$98,763,739.11</b>

**Otros Ingresos y Beneficios Varios**

Corresponde a la devolución de ESPEI del año 2015; cancelación de cheque del año 2016; diferencia del Convenio de Colaboración INE-IEEZ de los procesos electorales 2015-2016 y 2017-2018; cancelación de pago a proveedor 2016 y remanente del Programa de empoderamiento político de la mujer, por la cantidad de **\$1'009,810.48**, monto que se incorporó al presupuesto de egresos aprobado por el Consejo General mediante Acuerdo ACGIEEZ012VII2020 de fecha 29 de mayo del presente año.

En el mes de julio se recibió la cantidad de \$329,640.00 por concepto de Convenio de Apoyo y Colaboración entre el Instituto Electoral del Estado de Zacatecas y el Instituto Zacatecano de Ciencia y Tecnología e Innovación "COZCyT", además de la cantidad de 490.49 por cancelación de pasivo.

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:**

**Gastos de Funcionamiento**

Integra el acumulado de los gastos generados en los capítulos 1000 de servicios personales, 2000 de materiales y suministros, 3000 de servicios generales, **correspondiente al 30 de septiembre de 2020.**

**Transferencia Internas y Asignaciones al Sector Público**

Reporta las transferencias que realiza el Instituto Electoral del Estado de Zacatecas a los Partidos Políticos por concepto de prerrogativas para el sostenimiento y desarrollo de sus actividades ordinarias permanentes y actividades específicas **al mes de septiembre de 2020.**

**Resultado del Ejercicio**



**Instituto Electoral del Estado de Zacatecas**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 30 de Septiembre de 2020**

---

Al término del **mes de septiembre** del presente ejercicio fiscal, se cuenta con un resultado positivo entre los ingresos respecto de los egresos realizados durante el periodo que se informa, por la cantidad de **\$2'223,852.73**

---

*Rúbrica*

**Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo**  
**Consejero Presidente**

*Rúbrica*

**Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa**  
**Secretario Ejecutivo**

*Rúbrica*

**Mtro. Miguel Eliobardo Romero Badillo**  
**Director Ejecutivo de Administración**