



Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Al 29 de Febrero 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 29 febrero 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 febrero 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 y cuenta 0266774259 de prerrogativas a partidos políticos;

Inversiones Temporales son las inversiones que realiza el Instituto Electoral (0266774259; 0273233352 y 1060307272).



Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Al 29 de Febrero de 2020

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo corresponde a la transferencia de recursos presupuestales pendientes de realizar por la Secretaría de Finanzas respecto a la segunda quincena febrero para gasto ordinario de los capítulos 2000 de Materiales y Suministros y 3000 de Servicios Generales, por la cantidad de **\$332,036 y** deudores diversos de ejercicios 2018 y 2019 por la cantidad de **\$118,350.14**.

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 **\$50'035,161.53**.

P A S I V O

Pasivo Circulante

Cuentas por pagar a corto plazo, que suman la cantidad de **\$858,581.50**

1. Aportaciones al IMSS del mes febrero, por la cantidad de \$227,798.32
2. Aportaciones al Infonavit del mes de febrero, por la cantidad de \$311,245.00
3. Cuotas al RCV del mes de febrero, por la cantidad de \$319,538.18

Proveedores por Pagar a Corto Plazo, que suman la cantidad de **\$322,566.42**

1. SERIPLAST de México, SA de CV, por la cantidad de \$253,808.00
2. Deral Automotriz S.A de C.V., por la cantidad de \$13,021.24

Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Al 29 de Febrero de 2020

3. Distribuidora Arca Continental S. de R.L. de C.V., por la cantidad \$1,102.00
4. Seguridad Privada y Profesional Nordik SC, por la cantidad \$16,704.00
5. Comercializadora Gómez y García S.A de C.V., por la cantidad de \$3,393.48
6. Agencia de Viajes Gioconda, S.A de C.V, por la cantidad de \$19,201.38
7. Jorge Carlos Rodríguez Landeros, por la cantidad de \$1,856.00
8. Rosa María Hernández Gutiérrez, por la cantidad de \$3,250.32
9. Fabián Flores González, por la cantidad de \$10,230.00

Transferencias Internas Otorgadas a Entidades Paraestatales y Paramunicipales Empresariales y no Financieras, que corresponde al reintegro a la Secretaría de Finanzas la cantidad de **\$57,098.45** de presupuesto autorizado no ejercicio al término del ejercicio fiscal 2019.

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo, que lo integran principalmente:

1. Retenciones Obrero IMSS mes de febrero, por la cantidad de \$115,207.61
2. Retenciones Obrero Infonavit mes de febrero, por la cantidad de \$208,534.86
3. Retenciones Fonacot, mes de febrero, por la cantidad de \$60,647.14
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 \$11'728,760.62
6. Retenciones de ISR por salarios mes de febrero, por la cantidad de \$335,166.54
7. Retenciones de ISR por arrendamientos al mes de febrero, por la cantidad de \$19'170.67
8. Impuestos sobre nóminas del mes de febrero, por la cantidad de \$89,247.00

Provisiones a Corto Plazo al mes de febrero 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 febrero de 2020, corresponde al contrato de mutuo otorgado a Partidos Políticos concedido en el último trimestre del ejercicio fiscal 2014, por la cantidad de **\$1'430,808.30**; 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



Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Al 29 de Febrero de 2020

establecido en el artículo 47 numeral 1, fracción X de la normatividad aplicables durante los ejercicios fiscales y la cantidad de **\$490.49** de saldo a favor del C. Julio Cesar de la Cruz Castro pendiente de entregar.

Hacienda/Patrimonio Pública

Representa la diferencia del activo y del pasivo **al mes de febrero 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 febrero 2020**, por la cantidad de **\$193,925.37**, 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.

Corresponde a los ingresos transferidos por la Secretaría de Finanzas de Gobierno del Estado al **mes de febrero 2020** destinado al gasto ordinario con relación al calendario de ministraciones aprobado por esta misma Secretaría, así como lo correspondiente a las prerrogativas a partidos políticos para el ejercicio fiscal 2020, que suman la cantidad de **\$47'277,641.00**.

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 29 de febrero de 2020**.



Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Al 29 de Febrero de 2020

Transferencia Internas y Asignaciones al Sector Público

Reporta las transferencias 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 febrero de 2020.**

Resultado del Ejercicio

Al término del **mes de febrero** 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 **\$231,994.07.**

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