

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. de enero al 31 Julio 2021**. 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.

INFORMACIÓN CONTABLE:

Estado de Situación Financiera

Refleja la posición financiera del Instituto Electoral **al mes de julio de 2021** 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 (cuenta 0593161881 de gasto ordinario; 0273233343 de gasto electoral 2020; cuenta 0435813561 de liderazgo político de las mujeres; cuenta 0408244132 de nómina electoral; cuenta 0266774231 concentradora; cuenta 0266774240 de gasto ordinario; cuenta 1084776726 de prerrogativas; 1084776717 de Nómina Permanente; 1099441185 de gasto ordinario 2021 y la cuenta de 1099441194 de gasto electoral 2021).

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

Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Cuentas Por Cobrar a Corto Plazo (Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo), corresponde a deudores diversos del presente ejercicio y de ejercicios anteriores por la cantidad de **\$656,066.53**

1. Gastos a comprobar ordinario, por la cantidad de \$57,144.13
2. Error ISPT cobrado de menos, por la cantidad de \$25,999.60
3. Sueldos pendientes de pago, por la cantidad de \$2,633.40
4. Recargos y actualizaciones Fonacot, Tania Sánchez Magadan, por la cantidad de \$1,664.69
5. Gastos a comprobar de Proceso Electoral, por pasajes y viáticos para atender actividades propias del proceso electoral, por la cantidad de \$568,696.65, que incluye entre otros montos.

Derechos a Recibir Bienes o Servicios, por la cantidad de **\$388,228.95**, lo integra:

Anticipo a Proveedores la cantidad de **\$277,728.95** que integrada por:

HERRAMIENTAS TECNOLOGICAS AUTOMATIZADAS, S.A. DE C.V.	\$440.00
GRUPO TORRES CORZO AUTOMOTRIZ DE AGUASCALIENTES Y ZACATECAS, S.A. DE C.V.	\$90.00
CFE Suministrador de Servicios Básicos	\$2,764.00
GASISLO 2000, S.A. DE C.V.	\$77,525.88
SEGURIDAD PRIVADA Y PROFESIONAL NORDIK SC	\$25,845.27
JOSE RAMIRO LOPEZ SOTO	\$8,700.00
MONSERRAT REYNOSO FERNANDEZ	\$9.00
DICOTECH MAYORISTA DE TECNOLOGIA, S.A. DE C.V.	\$538.02
FABIAN FLORES GONZALEZ	\$4,480.00
ORTICEL, S.A. DE C.V.	\$20,000.72
JOSE EDUARDO ROBLES DE LA TORRE	\$44,892.00
COMERCIALIZADORA ELECTRICA DE ZACATECAS SA DE CV	\$2,436.00
CATALINA DE LA TORRE AGUILAR	\$5,813.00
VIAJES MAZZOCCO, S.A. C.V.	\$200.00

MARIA DEL ROCIO RODRIGUEZ NAVARRO	\$62,640.00
TRANSPORTES CASTORES SA DE CV	\$21,355.06

Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo, por la cantidad **\$110,500.00** que lo integran los anticipos por depósitos de los arrendamientos de los consejos distritales y municipales electorales 2021.

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 **\$55'371,819.22**

PASIVO

Pasivo Circulante

Cuentas por pagar a corto plazo, que suman la cantidad de **\$14'099,901.16**

Cuentas por Pagar a Corto Plazo de Servicios Personales, por la cantidad de **\$1'141,918.75**

1. Remuneraciones por pagar al personal de eventual, por la cantidad de \$57,327.76
2. Remuneraciones Adicionales y Especiales por pagar al personal, por la cantidad de \$19,200.05
3. Aportaciones al IMSS del mes julio, por la cantidad de \$453,015.79
4. Aportaciones al Infonavit del mes de julio, por la cantidad de \$301,430.39
5. Cuotas al RCV del mes de julio, por la cantidad de \$310,127.75
6. Bono de despensa, por la cantidad de \$817.01

Proveedores por Pagar a Corto Plazo, que suman la cantidad de **\$3'624,264.92**, que incluye, entre otras:

DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATACIÓN DE SERVICIOS POR PAGAR A CP	\$3'477,431.42
OFICENTRO PAPELERIA SA DE CV	\$161,478.90
MARTHA JOANNA CORRAL PERALTA	\$19,290.80
SEGURIDAD PRIVADA Y PROFESIONAL NORDIK SC	\$60,359.62
COMPUTADORAS Y ACCESORIOS DE ZACATECAS, S.A. DE C.V.	\$98,029.06
COMERCIALIZADORA GOMEZ GARCIA S.A. DE C.V.	\$123,047.43
LUIS ABRAHAM DIAZ DE LEON MADRID	\$381,179.81
JORGE CARLOS RODRIGUEZ LANDEROS	\$148,130.50
MONSERRAT REYNOSO FERNANDEZ	\$111,986.20
ROSA MARIA HERNANDEZ GUTIERREZ	\$70,604.71
JULIO CESAR VENEGAS SANCHEZ	\$88,147.78
NOEMI BUENROSTRO GANDARA	\$6,148.00
CLAUDIA SUSANA RODRIGUEZ ROBLES	\$59,595.42
COMPULOGIC S.A. DE C.V.	\$105,600.60
LUIS RAUDEL CARRILLO RIVAS	\$204,634.00
RAUL PINEDO HERNANDEZ	\$3,480.00
RICARDO JAIME VILLAREAL FABIAN	\$38,454.00
LUISA MONSERRAT AGUILAR PICHARDO	\$416,171.80
MARIA EUGENIA RAYGOZA LOPEZ	\$58,883.50
RAFAEL SAUCESO LÓPEZ	\$12,760.00
VERONICA LILIANA SALAS CORDERO	\$18,149.96
FRESCUBITOS S DE RL DE CV	\$25,325.00
INSTITUTO NACIONAL ELECTORAL	\$427,250.50

Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Julio de 2021

MANUEL CERVANTES TREJO	\$46,400.00
HECTOR GUSTAVO PABLO GARCIA ROBLES	\$125,280.00
ASYME ZACATECAS SA DE CV	\$6,057.27
JULIAN RODRIGUEZ DIAZ	\$8,700.00
JORGE ACUÑA DE LA TRINIDAD	\$9,697.60
VIAJES MAZZOCCO, S.A. DE C.V.	\$25,520.00
INFORMACION CREATIVA SA DE CV	\$38,808.96
AMELIA KARINA SILVA ROJAS	\$487,200.00
MANUEL SANDOVAL CARRILLO	\$2,940.00
KAREM STHEPANY MONTAÑEZ LOPEZ	\$8,120.00
ZOILA VERONICA ROMERO CARLOS	\$80,000.00
DEUDAS POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES, MUEBLES E INTANGIBLES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$146,833.50
COMPUTADORAS Y ACCESORIOS DE ZACATECAS, S.A. DE C.V.	\$12,379.06
LUIS ABRAHAM DIAZ DE LEON MADRID	\$134,454.44

Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo al mes de julio, tiene pendiente la Secretaria de Finanzas la transferencia de recursos presupuestales por la cantidad de **\$3'067,799.00** de Prerrogativas a Partidos Políticos, correspondiente al presente mes que se informa.

Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo, por la cantidad de **\$6'265,918.48**, que incluye, entre otras:

1. Retenciones Obrero IMSS mes de julio, por la cantidad de \$152,306.40
2. Retenciones Obrero Infonavit mes de julio, por la cantidad de \$102,664.44
3. Retenciones Fonacot, mes de julio, por la cantidad de \$17,176.74
4. Retenciones ISSSTEZAC, del ejercicio fiscal 2014, por la cantidad de \$12,302.97

Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Julio de 2021

5. Retenciones a Partidos políticos por infracciones a la Legislación Electoral Local destinados al COZCyT, por la cantidad de \$2'282,130.04
6. Retenciones de ISR por salarios al mes de julio, por la cantidad de \$554,980.04
7. Retenciones de ISR por asimilados a salarios mes de julio, por la cantidad de \$-1,497.51
8. Retenciones de ISR 10% por servicios profesionales mes de julio, por la cantidad de \$333.61
9. Retenciones de ISR por arrendamientos, por la cantidad de \$17,117.50
10. Retención de I.V.A. por la cantidad de \$0.46
11. Fondo de ahorro, por la cantidad de \$10,117.50
12. Pensiones Alimenticias, por la cantidad de \$2,121.98
13. Impuestos sobre nóminas, por la cantidad de \$ 3,115,908.55

Provisiones a Corto Plazo al mes de julio de 2021, por la cantidad de **\$894,855.02** integra las posibles liquidaciones de personal que a la fecha han cumplido con lo establecido en los artículos 138 (LSS 1973) y 163 (LSS 1997) respectivamente.

Hacienda/Patrimonio Pública

Representa la diferencia del activo y del pasivo **al mes de julio de 2021** 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 julio 2021**, por la cantidad de **\$26,073.60**, mismo que queda pendiente la aprobación de su aplicación por la Comisión de Administración.

Otros Ingresos y Beneficios

Integrado por la venta de bases de las licitaciones públicas de Material y Documentación Electoral, así como de la condonación de Impuestos sobre nóminas de los meses de agosto a diciembre de 2020, por la cantidad de **\$611,764.00**

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 julio 2021 destinados a gasto ordinario, electoral y prerrogativas a Partidos Políticos, como a continuación se detalla:

Gasto Ordinario	Adecuación Gasto Ordinario	Gasto Electoral	Adecuación Gasto Electoral	Prerrogativas a Partidos Políticos	suma
\$38'551,780.00	\$1'161,735.00	\$137'949,164.50	\$23'164,486.79	\$89'255,586.00	\$290'082,752.29

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 31 de julio de 2021.

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 julio de 2021.

Resultado del Ejercicio

Al término del mes de julio 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 \$2'174,090.24

Rúbrica
 Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
 Consejero Presidente

Rúbrica
 Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
 Secretario Ejecutivo

Rúbrica
 Mtra. Alicia del Carmen Rodríguez Rodríguez
 Encargada de Despacho de la Dirección Ejecutiva de
 Administración



ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Julio de 2021