



Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Del 1ro. de Enero al 30 de Abril de 2018

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 de Abril de 2018**. 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 Abril de 2018** en los que se incluyen los rubros de los activos, pasivos y patrimonio o hacienda pública, como a continuación se detalla:

Activo Circulante

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

Efectivo está integrado por el fondo revolvente.

Bancos está integrado por las cuentas aperturadas en Grupo Financiero Banorte (0273233343, 0273233352, 0435813561, 0408244132, 0266774231, 0266774240, 0266774259 y 0593161881).

Inversiones Temporales son las inversiones que realiza el Instituto Electoral (0266774259, 0266774240 y 0438513561).

Fondos con Afectación Específica representa el fondo revolvente para viáticos para atender actividades propias de la función electoral.

Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalentes representa los derechos de cobro con que cuenta el Instituto Electoral en el desarrollo de sus actividades, que incluye entre otros:

Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Del 1ro. de Enero al 30 de Abril de 2018

Cuentas por Cobrar Corto Plazo, comprende las transferencias presupuestales pendientes de depositar por la Secretaría de Finanzas por concepto de prerrogativas a Partidos Políticos y candidatos independientes para gastos destinados a la obtención del sufragio popular, por la cantidad **\$19'555,147.00**.

Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo, incluye los gastos a comprobar por viáticos para atender actividades propias del proceso electoral, del presente ejercicio fiscal 2018 por la cantidad **\$305,714.74**.

Préstamos Otorgados a Corto Plazo, integrado por anticipo de prerrogativas del ejercicio fiscal 2018 al Partido de la Revolución Democrática por la cantidad de **\$711,916.70**.

Anticipo a Proveedores por Adquirir Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo

Corresponde, entre otros, el anticipo para la compra de 200 mesas de plástico plegables a empresa Nueva Walmart de México, por la cantidad de **\$259,800.00**.

Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo

Corresponde a los anticipos a cuenta de arrendamiento de edificios de los Consejos Distritales y Municipales Electorales, así como de la renta de bodega general del resguardo del Material y Documentación Electoral de habrá de utilizarse el próximo primero de julio, día de la jornada electoral, por la cantidad de **\$489,250.00**.

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 **\$1'851,335.58**.

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 **\$48'828,832.38**.



Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Del 1ro. de Enero al 30 de Abril de 2018

Pasivo Circulante

Proveedores por Pagar a Corto Plazo al mes de Abril de 2018, incluye entre otros, el monto por adjudicación con el Servicio Postal Mexicano envío y recepción del voto electoral postal, por la cantidad de **\$887,218.26**; SERIPLAST de México S.A. de C.V. no ha emitido la factura validada por el Servicio de Administración Tributaria por la producción Material Electoral para la Elección Extraordinaria, no se ha realizado el pago por la cantidad de **\$253,808.00**; Computadoras y Accesorios de Zacatecas por anticipo de compra de materiales y consumibles para la impresión de formatos para simulacros de la Jornada Electoral, por la cantidad de **\$182,266.16** y la cantidad de **\$63,199.12** por la adquisición de uniformes para el personal de oficinas sede del Instituto Electoral.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo al mes de Abril de 2018, incluye, entre otros, el pago de seguridad social IMSS, Infonavit y el pago de impuestos locales y federales, por la cantidad de **\$2'097,186.96** y multas a Partidos Políticos impuestas por el INE por infracciones a la Legislación Electoral Local destinados al COZCyT, por la cantidad de **\$3'095,527.44**.

Documentos por Pagar a Corto Plazo al mes de Abril de 2018, corresponde al contrato de mutuo otorgado a Partidos Políticos correspondiente al ejercicio fiscal 2017, por la cantidad de **\$2'139,898.67**.

Otros Pasivos Circulantes, sin movimientos.

Hacienda/Patrimonio Pública

Representa la diferencia del activo y del pasivo del Instituto Electoral e incluye el resultado de los ejercicios anteriores.

Al mes de Abril, el Resultado del Ejercicio está representado por los ingresos presupuestales transferidos por la Secretaría de Finanzas más los ingresos no presupuestales respecto al gasto corriente IEEZ, la transferencia de recursos por concepto de prerrogativas a partidos políticos y otras erogaciones.



Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Del 1ro. de Enero al 30 de Abril de 2018

ESTADO DE ACTIVIDADES:

Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Reporta los ingresos transferidos por la Secretaría de Finanzas correspondientes al periodo del **1ro Enero al 30 de Abril 2018** destinados al gastos ordinario y electoral en relación a las Políticas y Programas Generales aprobadas por el Consejo General, así como lo correspondiente a las prerrogativas a partidos políticos para el ejercicio fiscal 2018.

Otros Ingresos y Beneficios

Integra el acumulado de los productos financieros generados por las cuentas de inversión al mes de Abril **2018**, mismo que serán incorporados al presupuesto de egresos y aplicados de conformidad con la propuesta de la Comisión de Administración previa aprobación por el Consejo General.

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 mes de Abril de 2018**.

Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Reporta las transferencias de prerrogativas de los partidos políticos que realiza el Instituto Electoral del Estado de Zacatecas para el sostenimiento y desarrollo de sus actividades ordinarias permanentes y actividades específicas, así como lo correspondiente a la obtención del Voto **al mes de Abril de 2018**.

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

Mtro. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado del Despacho de la Dirección Ejecutiva de
Administración