

**INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN**

INFORME FINANCIERO DEL MES DE SEPTIEMBRE 2015

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN

**ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL MES DE SEPTIEMBRE
2015**

- **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
- **ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS**
- **ESTADO DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL**

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

En el presente Balance se encuentran reflejadas, en su conjunto, las operaciones efectuadas de manera consistente por el Instituto hasta el **30 de Septiembre de 2015**, las cuales se realizaron con apego a las Normas de Información Financieras y a las disposiciones legales aplicables, y fueron registradas en las cuentas que corresponden conforme al Catálogo de Cuentas en vigor.

Activo Circulante

La cuenta de bancos incluye el 1% por ciento de actividades específicas de los partidos políticos de los ejercicios fiscales 2008 y 2009 por la cantidad de \$665,533.40

Las cuentas de deudores diversos incluye, entre otros, los gastos a comprobar de viáticos del presente ejercicio fiscal 2015 por la cantidad \$103,885.69; anticipo de prerrogativas a partidos políticos por la cantidad de \$2'334,506.67 y el pago de impuestos sobre la renta del cálculo anual del ejercicio fiscal 2014, por la cantidad de \$42,325.26

Activo Fijo

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".

Pasivo Circulante

La cuenta de Acreedores Diversos incluye el contrato de mutuo por préstamos otorgados a los partidos políticos por la cantidad \$2'788,501.97; pago de seguridad social IMSS e Infonavit por la cantidad de \$639,387.96; cuotas al ISSSTEZAC por la cantidad de \$12,302.97; 1% de actividades específicas de los Partidos Políticos correspondientes al ejercicio fiscal 2009 por la cantidad de \$449,742.15; créditos fonacot por la cantidad de \$29,943.70; ministración pendiente del Partido Humanista por la cantidad de \$86,907.78; la transferencia por la cantidad de \$225,279.69 correspondiente al 50% de multas para el Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación.

Pasivo Contingente

Se cuenta a la fecha con un juicio de nulidad interpuesto ante la Sala Regional del Norte-Centro IV del Tribunal Federal de Justicia Fiscal y Administrativa, por el crédito fiscal de cuotas IMSS y RCV determinadas correspondientes al Ejercicio Fiscal 2010 a cargo del Instituto Electoral por la cantidad de \$3'567,974.83

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS NOTAS AL ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS

En el presente Estado de Resultados se encuentran reflejadas en su conjunto las operaciones efectuadas de manera consistente por el Instituto por el periodo del **1ro. de Enero al 30 de Septiembre 2015**, las cuales se realizaron y evaluaron con apego a las Normas de Información Financieras y a las Disposiciones Legales aplicables, y fueron registradas en las cuentas que corresponden al Catálogo de Cuentas en vigor.

Ingresos

La cuenta de Ingresos Públicos del IEEZ reporta el monto de recursos presupuestales recibidos por este Instituto Electoral al mes **de Septiembre de 2015**.

La cuenta de Productos Financieros reporta el monto de recursos por concepto de Rendimientos que el Instituto Electoral ha recibido por excedentes de tesorería colocados en Fondos de Inversión.

La cuenta de Ingresos por Prerrogativas reporta los Ingresos por concepto de prerrogativas destinadas a los Partidos Políticos al mes **de septiembre de 2015**.

La cuenta de Multas a Partidos Políticos contempla los recursos por concepto de multas impuestas por el Consejo General, correspondientes a los ejercicios fiscales 2009, 2010, 2011, 2012 y 2013

Egresos

Los montos consignados en las diversas partidas de Egresos de este Estado Financiero corresponde al Gasto Ejercido con Recursos Presupuestales hasta el mes **de Septiembre de 2015**.

La cuenta de entrega de Prerrogativas reporta los recursos ministrados por este Instituto Electoral a los Partidos Políticos por concepto de Financiamiento Público.

La cuenta de subsidios y transferencias, por la cantidad de \$2´147,215.69 monto correspondiente al 50% de multas para el Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación de conformidad con el Acuerdo del Consejo General número ACG-IEEZ-014/VI/2015 de fecha cuatro de junio de 2015.

A la fecha, se han destinado al fortalecimiento de la cultura cívica y participación democrática con perspectiva de género la cantidad de \$602,322.51 derivados de las multas impuestas por el Instituto a los partidos políticos por infracciones cometidas a la normatividad electoral.

Superávit

Los montos que consigna la cuenta de Superávit corresponden a las Ministraciones recibidas por la Secretaría de Finanzas menos el gasto ejercido del **1ro. de Enero al 30 de Septiembre 2015**

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 1° DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015

<u>INGRESOS</u>	MONTO
INGRESOS PUBLICOS PRESUPUESTO IEEZ	48,098,593.87
PRODUCTOS FINANCIEROS	6,651.45
MULTAS A PARTIDOS	4,356,824.66
OTROS INGRESOS	26,557.62
VENTA DE BASES PARA LICITACIÓN	6,000.00
PRERROGATIVAS A PARTIDOS POLITICOS	41,859,255.07
3% PARA ACTIVIDADES ESPECIFICAS DE PARTIDOS POLÍTICOS	1,076,376.43
TOTAL DE INGRESOS	95,430,259.10

<u>EGRESOS</u>	TOTAL
SERVICIOS PERSONALES	28,752,246.51
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,430,724.30
SERVICIOS GENERALES	6,859,884.89
SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	2,147,215.69
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	746,689.90
ENTREGA PRERROGATIVAS A PARTIDOS	41,859,252.10
ENTREGA DEL 3% DE ACTIVIDADES ESPECIFICAS	1,076,380.83
TOTAL DE EGRESOS	84,872,394.22

SUPERÁVIT

10,557,864.88

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE SEPTIEMBRE 2015

A C T I V O

CIRCULANTE

FONDO FIJO DE CAJA	62,264.78
BANCOS	7,399,481.60
DEUDORES DIVERSOS	2,480,717.71
ANTICIPO A PROVEEDORES	49.00
SUBSIDIO AL EMPLEO	367.28

TOTAL CIRCULANTE **9,942,880.37**

FIJO

MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	8,724,509.80
EQUIPO DE TRANSPORTE	7,950,449.73
EQUIPO DE CÓMPUTO	14,973,754.20
EDIFICIOS Y TERRENOS	1,851,335.58

TOTAL FIJO **33,500,049.31**

DIFERIDO

DEPÓSITOS POR ARRENDAMIENTO -

SUMA EL ACTIVO **43,442,929.68**

P A S I V O

CIRCULANTE

PROVEEDORES	-
ACREEDORES DIVERSOS	4,232,066.32
IMPUESTOS POR PAGAR	258,090.07

SUMA EL PASIVO **4,490,156.39**

PATRIMONIO

PATRIMONIO IEEZ	28,394,908.41
DÉFICIT O SUPERÁVIT DEL EJERCICIO 2015	10,557,864.88

SUMA EL PATRIMONIO **38,952,773.29**

SUMA DEL PASIVO Y PATRIMONIO **43,442,929.68**

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO 2015

GASTO ACUMULADO MES DE SEPTIEMBRE				
PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
CAPITULO 1000 -SERVICIOS PERSONALES-				
1131	SUELDO BASE	15,188,169.18	14,440,550.07	747,619.11
1211	HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	48,998.72	38,742.33	10,256.39
1221	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	0.00	229,650.48	-229,650.48
1231	RETRIBUCIONES POR SERVICIOS DE CARÁCTER SOCIAL	50,500.00	8,500.00	42,000.00
1321	PRIMA DE VACACIONES Y DOMINICAL	378,878.47	335,719.55	43,158.92
1322	GRATIFICACIONES DE FIN DE AÑO	34,582.99	52,784.43	-18,201.44
1323	BONO ESPECIAL ANUAL	1,372,751.69	1,378,934.38	-6,182.69
1341	INDEMNIZACIÓN POR RIESGO PROFESIONAL	6,967,121.98	5,369,448.70	1,597,673.28
1412	APORTACIONES AL IMSS	2,196,058.44	1,640,251.56	555,806.88
1422	APORTACIONES AL INFONAVIT	1,159,563.77	1,106,789.22	52,774.55
1432	CUOTAS AL RCV	1,243,000.33	1,162,039.00	80,961.33
1441	CUOTAS PARA EL SEGURO DE VIDA DEL PERSONAL CIVIL	203,797.96	224,758.43	-20,960.47
1511	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO	1,443,967.67	1,372,364.20	71,603.47
1531	PRESTACIONES DE RETIRO	219,772.44	219,772.44	0.00
1591	OTRAS PRESTACIONES ECONÓMICAS Y SOCIALES	374,500.00	159,600.00	214,900.00
1596	BONO DE DESPENSA	1,037,457.48	991,884.29	45,573.19
1597	DÍAS ECONÓMICOS NO DISFRUTADOS	16,627.53	20,457.43	-3,829.90
	SUMA	31,935,748.66	28,752,246.51	3,183,502.15

GASTO ACUMULADO MES DE SEPTIEMBRE				
PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
CAPITULO 2000 -MATERIALES Y SUMINISTROS-				
2111	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	210,781.92	211,487.71	-705.79
2121	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	472,798.83	675,917.10	-203,118.27
2131	MATERIAL ESTADÍSTICO Y GEOGRÁFICO	0.00	3,870.00	-3,870.00
2141	MATERIALES, ÚTILES PARA PROCESAMIENTO Y BIENES INFORMÁTICOS	132,344.61	21,352.95	110,991.66
2151	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	89,580.00	40,652.00	48,928.00
2161	MATERIAL DE LIMPIEZA	95,355.92	97,086.04	-1,730.12
2213	ALIMENTACION PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	274,254.90	296,743.96	-22,489.06
2215	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL DERIVADO DE ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS	262,115.22	366,251.11	-104,135.89
2221	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	5,750.43	5,225.48	524.95
2231	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	3,214.91	9,019.67	-5,804.76
2411	MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	184,070.99	107,110.39	76,960.60
2461	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	292,715.54	141,074.40	151,641.14
2471	ESTRUCTURAS Y MANUFACTURAS	28,889.24	82,430.51	-53,541.27
2481	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	103,064.75	64,960.03	38,104.72
2531	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	68,314.22	13,418.87	54,895.35
2591	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	25,000.00	10,859.46	14,140.54
2613	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA VEHICULOS DESTINADOS A SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	311,398.46	318,964.59	-7,566.13
2614	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA VEHICULOS PARA VIÁTICOS ASIGNADOS A SERVIDORES PÚBLICOS	325,625.45	350,866.16	-25,240.71
2711	VESTUARIOS, UNIFORMES Y BLANCOS	226,596.00	238,543.72	-11,947.72
2731	ARTÍCULOS DEPORTIVOS	0.00	0.00	0.00
2911	REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAMIENTAS MENORES	22,820.47	15,385.52	7,434.95
2921	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	7,838.60	12,502.40	-4,663.80
2931	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	21,169.54	58,956.23	-37,786.69
2941	REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIPO DE CÓMPUTO	35,182.69	111,409.48	-76,226.79
2961	REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIPO DE TRANSPORTE	393,165.02	176,636.52	216,528.50
	SUMA	3,592,047.71	3,430,724.30	161,323.41

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO 2015

GASTO ACUMULADO MES DE SEPTIEMBRE				
PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
CAPITULO 3000 -SERVICIOS GENERALES-				
3111	SERVICIOS DE ENERGÍA ELÉCTRICA	275,355.52	216,740.62	58,614.90
3131	SERVICIO DE AGUA	3,468.00	2,169.00	1,299.00
3141	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	376,417.19	358,791.54	17,625.65
3151	SERVICIO DE TELEFONIA CELULAR	131,910.90	143,689.07	-11,778.17
3163	SERVICIOS DE CONDUCCIÓN DE SEÑALES ANALÓGICAS Y DIGITALES	16,500.00	2,750.00	13,750.00
3171	SERVICIO DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTOS DE INFORMACIÓN	31,310.00	0.00	31,310.00
3181	SERVICIO POSTAL	34,971.68	50,130.08	-15,158.40
3191	CONTRATACIÓN DE OTROS SERVICIOS (SERVICIOS DE FOTOCOPIADO)	2,478.01	10,291.41	-7,813.40
3221	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	823,219.64	823,217.94	1.70
3291	OTROS ARRENDAMIENTOS	92,128.00	176,148.78	-84,020.78
3311	ASESORIA ASOCIADA A CONVENIOS, TRATADOS O ACUERDOS	0.00	65,000.00	-65,000.00
3321	SERVICIOS ESTADÍSTICOS Y GEOGRÁFICOS	78,272.00	0.00	78,272.00
3331	SERVICIOS DE INFORMÁTICA	115,362.60	64,489.40	50,873.20
3341	SERVICIOS PARA CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS	76,869.80	25,538.55	51,331.25
3381	SERVICIOS DE VIGILANCIA	176,519.44	148,578.60	27,940.84
3411	SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	56,944.89	34,737.89	22,207.00
3451	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	269,857.90	269,857.90	0.00
3471	FLETES Y MANIOBRAS	41,306.00	12,653.91	28,652.09
3492	PATENTES, REGALÍAS Y OTROS	203,338.28	140,607.20	62,731.08
3511	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES	197,220.00	591,098.60	-393,878.60
3521	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	57,562.41	5,974.00	51,588.41
3531	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE BIENES INFORMÁTICOS	27,210.00	24,490.00	2,720.00
3551	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE VEHÍCULOS	163,334.51	86,645.15	76,689.36
3581	SERVICIO DE LAVANDERÍA, LIMPIEZA, HIGIENE Y FUMIGACIÓN	11,553.99	11,992.61	-438.62
3611	INFORMACION EN MEDIOS MASIVOS DERIVADA DE LAS OPERACIONES Y ADMINISTRACIÓN DE LAS DEPENDENCIA Y ENTIDADES	526,388.04	720,934.67	-194,546.63
3621	IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS, IDENTIFICACIÓN, FORMATOS ADMINISTRATIVOS, FORMAS VALORADAS Y OTROS	48,081.16	82,420.72	-34,339.56
3622	IMPRESIÓN Y ELABORACIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO DERIVADO DE LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	0.00	99,934.00	-99,934.00
3623	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MENSAJES PARA PROMOVER DE SERVICIOS	6,560.00	55,532.40	-48,972.40
3661	SERVICIO DE CREACIÓN Y DIFUSIÓN A TRAVÉS DE INTERNET	137,500.00	0.00	137,500.00
3711	PASAJES AÉREOS NACIONALES	413,444.85	472,999.53	-59,554.68
3721	PASAJES TERRESTRES ESTATALES	79,866.57	152,594.46	-72,727.89
3722	PASAJES TERRESTRES NACIONALES	73,841.20	21,341.20	52,500.00
3751	VIÁTICOS ESTATALES	93,703.85	93,614.32	89.53
3752	VIÁTICOS NACIONALES	552,676.03	663,277.27	-110,601.24
3814	GASTOS DE CEREMONIAL DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	172,912.07	301,948.42	-129,036.35
3821	GASTOS DE ORDEN SOCIAL	35,000.00	186,271.86	-151,271.86
3823	FORTALECIMIENTO DE LA CULTURA CIVICA Y PARTICIPACION DEMOCRÁTICA CON PERSPECTIVA DE GÉNERO	171,929.97	171,929.97	0.00
3852	GASTOS DE PRESENTACIÓN EN JUNTAS	135,070.60	56,430.53	78,640.07
3853	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	47,575.46	42,088.63	5,486.83
3921	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	38,546.12	42,582.12	-4,036.00
	SUMA	5,796,206.68	6,429,492.35	-633,285.67

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO 2015

GASTO ACUMULADO MES DE SEPTIEMBRE				
GNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
4392	GASTOS DE REPRESENTACION DE LOS PARTIDOS POLITICOS ANTE EL CONSEJO GENERAL	0.00	0.00	0.00
	SUMA	0.00	0.00	0.00

GASTO ACUMULADO MES DE SEPTIEMBRE				
PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
CAPITULO 5000 -BIENES MUEBLES E INMUEBLES				
5111	MOBILIARIO	38,403.00	12,276.00	26,127.00
5112	EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	305,660.00	306,605.90	-945.90
5151	BIENES INFORMÁTICOS	883,710.00	127,775.99	755,934.01
5191	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	11,700.00	4,002.00	7,698.00
5211	EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	15,436.00	0.00	15,436.00
5231	CÁMARAS FOTOGRAFÍAS Y DE VIDEO	191,268.00	219,625.02	-28,357.02
5651	EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	0.00	52,487.00	-52,487.00
5661	MAQUINARIA Y EQUIPO ELÉCTRICO	8,700.00	23,917.99	-15,217.99
	SUMA	1,454,877.00	746,689.90	708,187.10

TOTAL PRESUPUESTADO	42,778,880.05	39,359,153.06	3,419,726.99
----------------------------	----------------------	----------------------	---------------------