

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

INFORME FINANCIERO DEL MES DE DICIEMBRE 2015

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN

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

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

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

<u>INGRESOS</u>	MONTO
INGRESOS PUBLICOS PRESUPUESTO IEEZ	77,217,606.87
PRODUCTOS FINANCIEROS	62,776.87
MULTAS A PARTIDOS	4,713,588.99
OTROS INGRESOS	26,557.62
VENTA DE BASES PARA LICITACIÓN	7,600.00
PRERROGATIVAS A PARTIDOS POLITICOS	47,839,149.61
3% PARA ACTIVIDADES ESPECIFICAS DE PARTIDOS POLÍTICOS	1,435,168.39
TOTAL DE INGRESOS	131,302,448.35

<u>EGRESOS</u>	TOTAL
SERVICIOS PERSONALES	48,402,490.19
MATERIALES Y SUMINISTROS	6,549,391.32
SERVICIOS GENERALES	14,119,101.35
SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	2,325,597.86
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	6,148,288.34
ENTREGA PRERROGATIVAS A PARTIDOS	47,839,145.14
ENTREGA DEL 3% DE ACTIVIDADES ESPECIFICAS	1,435,174.44
TOTAL DE EGRESOS	126,819,188.64

SUPERÁVIT

4,483,259.71

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE 2015

A C T I V O

CIRCULANTE

FONDO FIJO DE CAJA	66,666.33
FONDO FIJO PARA VIÁTICOS	15,030.73
BANCOS	6,789,695.49
DEUDORES DIVERSOS	2,766,508.16
ANTICIPO A PROVEEDORES	-
SUBSIDIO AL EMPLEO	335.49

TOTAL CIRCULANTE

9,638,236.20

FIJO

MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	9,433,260.99
EQUIPO DE TRANSPORTE	9,829,894.73
EQUIPO DE CÓMPUTO	17,787,156.45
EDIFICIOS Y TERRENOS	1,851,335.58

TOTAL FIJO

38,901,647.75

DIFERIDO

DEPÓSITOS POR ARRENDAMIENTO	126,580.00
-----------------------------	------------

SUMA EL ACTIVO

48,666,463.95

P A S I V O

CIRCULANTE

PROVEEDORES	4,554,565.11
ACREEDORES DIVERSOS	4,516,038.57
IMPUESTOS POR PAGAR	1,316,093.71

SUMA EL PASIVO

10,386,697.39

PATRIMONIO

PATRIMONIO IEEZ	33,796,506.85
DÉFICIT O SUPERÁVIT DEL EJERCICIO 2015	4,483,259.71

SUMA EL PATRIMONIO

38,279,766.56

SUMA DEL PASIVO Y PATRIMONIO

48,666,463.95

LIC. JUAN OSIRIS SANTOYO DE LA ROSA
SECRETARIO EJECUTIVO

MTRO. JOSÉ VIRGILIO RIVERA DELGADILLO
CONSEJERO PRESIDENTE

L.A.G. DIANA ELIZABETH CHAIREZ TOVAR
DIRECTORA EJECUTIVA DE
ADMINISTRACIÓN

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 **31 de Diciembre 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

Las cuentas de deudores diversos incluye, entre otros, los gastos a comprobar de viáticos del presente ejercicio fiscal 2015 por la cantidad \$10,499.70; préstamos al personal por la cantidad de \$2,312.84; la cuenta de fondo de ahorro de los trabajadores por la cantidad de \$1'043,859.15 y anticipo de prerrogativas a partidos políticos por la cantidad de \$1'709,836.47

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 proveedores reporta al mes de diciembre de 2015, los recursos comprometidos derivados del proceso de licitación pública número EA-932074968-N2-2015 para la "Adquisición de Bienes Informáticos y Licencias de Software" por la cantidad de \$1'721,261.36; licitación pública número EA-932074968-N1-2015 para la "Adquisición de Vehículos" por la cantidad de \$1'532,040.00; adjudicación con el Servicio Postal Mexicano para la recepción de material y documentación electoral y envío del paquete electoral postal por mensajería y paquetería del voto por correo postal, por la cantidad de \$1'050,000.00, entre otros.

La cuenta de Acreedores Diversos incluye el contrato de mutuo por préstamos otorgados a los partidos políticos por la cantidad \$1'430,807.79; pago de seguridad social IMSS e Infonavit por la cantidad de \$1'348,561.72; cuotas al ISSSTEZAC por la cantidad de \$12,302.97; créditos Fonacot por la cantidad de \$32,952.44; la cantidad de \$403,661.86 correspondiente al 50% de multas a Partidos Políticos destinadas al Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación y prerrogativas pendientes de entregar al Partido de la Revolución Democrática, correspondientes a los mes Noviembre y Diciembre de 2015 por la cantidad de \$828,802.50.

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 31 de Diciembre 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 Diciembre 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 Diciembre 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 Diciembre 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 \$2'325,597.86 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 \$754,183.28 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 31 de Diciembre 2015**

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

ACUMULADO MES DE DICIEMBRE				
PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
CAPITULO 1000 -SERVICIOS PERSONALES-				
1131	SUELDO BASE	18,998,835.69	19,266,974.62	-268,138.93
1211	HONORARIOS ASIMILADOS A SALARIOS	138,552.44	115,999.95	22,552.49
1221	SUELDO BASE AL PERSONAL EVENTUAL	2,656,873.52	2,735,965.33	-79,091.81
1231	RETRIBUCIONES POR SERVICIOS DE CARÁCTER SOCIAL	8,500.00	8,500.00	0.00
1321	PRIMA DE VACACIONES Y DOMINICAL	691,841.92	686,520.23	5,321.69
1322	GRATIFICACIONES DE FIN DE AÑO	3,200,665.05	3,219,943.28	-19,278.23
1323	BONO ESPECIAL ANUAL	1,411,887.75	1,422,641.46	-10,753.71
1331	HORAS EXTRAORDINARIAS (BONO PROCESO ELECTORAL)	2,312,219.91	2,312,219.91	0.00
1341	INDEMNIZACIÓN POR RIESGO PROFESIONAL	7,152,817.41	7,179,862.06	-27,044.65
1412	APORTACIONES AL IMSS	2,409,485.71	2,421,131.38	-11,645.67
1422	APORTACIONES AL INFONAVIT	1,611,123.62	1,596,467.27	14,656.35
1432	CUOTAS AL RCV	1,679,160.22	1,665,335.88	13,824.34
1441	CUOTAS PARA EL SEGURO DE VIDA DEL PERSONAL CIVIL	224,758.43	224,758.43	0.00
1511	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO	1,829,504.22	1,834,390.63	-4,886.41
1531	PRESTACIONES DE RETIRO	1,126,839.66	1,126,839.66	0.00
1591	OTRAS PRESTACIONES ECONÓMICAS Y SOCIALES	573,698.76	168,610.76	405,088.00
1596	BONO DE DESPENSA	1,547,649.20	1,549,446.78	-1,797.58
1597	DÍAS ECONÓMICOS NO DISFRUTADOS	738,060.41	866,882.56	-128,822.15
	SUMA	48,312,473.92	48,402,490.19	-90,016.27

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

ACUMULADO MES DE DICIEMBRE				
PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
CAPITULO 2000 -MATERIALES Y SUMINISTROS-				
2111	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	477,287.71	552,368.36	-75,080.65
2121	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	1,277,008.99	1,365,010.64	-88,001.65
2131	MATERIAL ESTADÍSTICO Y GEOGRÁFICO	3,870.00	3,870.00	0.00
2141	MATERIALES, ÚTILES PARA PROCESAMIENTO Y BIENES INFORMÁTICOS	75,341.98	42,390.20	32,951.78
2151	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	51,823.00	61,858.00	-10,035.00
2161	MATERIAL DE LIMPIEZA	223,064.58	242,960.69	-19,896.11
2213	ALIMENTACION PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	488,063.68	513,361.70	-25,298.02
2215	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL DERIVADO DE ACTIVIDADES EXTRAORDINARIAS	693,580.29	756,997.36	-63,417.07
2221	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA ANIMALES	7,313.48	7,662.48	-349.00
2231	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	9,670.07	9,406.87	263.20
2411	MATERIALES DE CONSTRUCCIÓN	270,391.77	160,851.13	109,540.64
2461	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	270,181.40	304,724.44	-34,543.04
2471	ESTRUCTURAS Y MANUFACTURAS	127,421.62	123,848.48	3,573.14
2481	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	96,892.98	100,117.39	-3,224.41
2531	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	15,822.34	25,695.83	-9,873.49
2591	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS	10,859.46	10,859.46	0.00
2613	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA VEHICULOS DESTINADOS A SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	461,964.59	461,564.59	400.00
2614	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA VEHICULOS PARA VIÁTICOS ASIGNADOS A SERVIDORES PÚBLICOS	504,724.17	537,615.02	-32,890.85
2711	VESTUARIOS, UNIFORMES Y BLANCOS	498,757.49	516,452.47	-17,694.98
2911	REFACCIONES, ACCESORIOS Y HERRAMIENTAS MENORES	24,440.69	24,383.72	56.97
2921	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	12,881.79	12,745.52	136.27
2931	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	64,055.59	126,373.59	-62,318.00
2941	REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIPO DE CÓMPUTO	277,923.23	260,037.93	17,885.30
2961	REFACCIONES Y ACCESORIOS PARA EQUIPO DE TRANSPORTE	294,382.47	328,235.45	-33,852.98
	SUMA	6,237,723.37	6,549,391.32	-311,667.95

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

ACUMULADO MES DE DICIEMBRE				
PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
CAPITULO 3000 -SERVICIOS GENERALES-				
3111	SERVICIOS DE ENERGÍA ELÉCTRICA	312,649.62	297,547.62	15,102.00
3131	SERVICIO DE AGUA	2,771.00	2,771.00	0.00
3141	SERVICIO TELEFÓNICO CONVENCIONAL	510,505.35	508,146.97	2,358.38
3151	SERVICIO DE TELEFONÍA CELULAR	209,375.07	196,784.07	12,591.00
3163	SERVICIOS DE CONDUCCIÓN DE SEÑALES ANALÓGICAS Y DIGITALES	2,750.00	2,750.00	0.00
3181	SERVICIO POSTAL	1,120,541.55	1,120,562.55	-21.00
3191	CONTRATACIÓN DE OTROS SERVICIOS (SERVICIOS DE FOTOCOPIADO)	34,054.97	23,717.12	10,337.85
3221	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	1,212,623.92	1,224,203.92	-11,580.00
3291	OTROS ARRENDAMIENTOS	259,400.78	255,856.78	3,544.00
3311	ASESORIA ASOCIADA A CONVENIOS, TRATADOS O ACUERDOS	65,000.00	67,000.00	-2,000.00
3331	SERVICIOS DE INFORMÁTICA	208,477.28	208,476.78	0.50
3341	SERVICIOS PARA CAPACITACIÓN A SERVIDORES PÚBLICOS	50,521.87	50,221.62	300.25
3381	SERVICIOS DE VIGILANCIA	192,108.18	192,108.18	0.00
3411	SERVICIOS BANCARIOS Y FINANCIEROS	49,504.54	58,236.53	-8,731.99
3451	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	269,857.90	269,857.90	0.00
3471	FLETES Y MANIOBRAS	48,271.71	49,250.92	-979.21
3492	PATENTES, REGALÍAS Y OTROS	679,060.20	532,023.68	147,036.52
3494	OTROS SERVICIOS COMERCIALES	4,800.00	4,800.00	0.00
3511	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES	1,100,109.22	1,168,860.70	-68,751.48
3521	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	44,826.00	42,686.84	2,139.16
3531	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE BIENES INFORMÁTICOS	46,522.29	38,153.49	8,368.80
3551	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE VEHÍCULOS	191,510.27	144,627.33	46,882.94
3581	SERVICIO DE LAVANDERÍA, LIMPIEZA, HIGIENE Y FUMIGACIÓN	15,577.05	20,279.05	-4,702.00
3611	INFORMACIÓN EN MEDIOS MASIVOS DERIVADA DE LAS OPERACIONES Y ADMINISTRACIÓN DE LAS DEPENDENCIA Y ENTIDADES	1,481,838.95	1,333,469.95	148,369.00
3621	IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS PÚBLICOS, IDENTIFICACIÓN, FORMATOS ADMINISTRATIVOS, FORMAS VALORADAS Y OTROS	320,075.71	314,988.54	5,087.17
3622	IMPRESIÓN Y ELABORACIÓN DE MATERIAL INFORMATIVO DERIVADO DE LA OPERACIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	1,174,465.00	1,236,757.60	-62,292.60
3623	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MENSAJES PARA PROMOVER DE SERVICIOS	129,747.40	152,452.40	-22,705.00
3661	SERVICIO DE CREACIÓN Y DIFUSIÓN A TRAVÉS DE INTERNET	87,500.00	0.00	87,500.00
3711	PASAJES AÉREOS NACIONALES	660,215.05	719,856.92	-59,641.87

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

3721	PASAJES TERRESTRES ESTATALES	372,099.89	407,435.89	-35,336.00
3722	PASAJES TERRESTRES NACIONALES	21,341.20	21,341.20	0.00
3751	VIÁTICOS ESTATALES	420,296.15	353,714.32	66,581.83
3752	VIÁTICOS NACIONALES	962,268.32	917,821.45	44,446.87
3814	GASTOS DE CEREMONIAL DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	301,948.42	301,948.42	0.00
3821	GASTOS DE ORDEN SOCIAL	699,684.36	732,807.93	-33,123.57
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	92,489.52	104,862.67	-12,373.15
3853	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	80,117.65	72,774.64	7,343.01
3921	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	43,833.12	43,833.12	0.00
	SUMA	13,650,669.48	13,364,918.07	285,751.41

ACUMULADO MES DE DICIEMBRE

4000.-TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, 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

ACUMULADO MES DE DICIEMBRE

PARTIDA	CONCEPTO	PRESUPUESTADO	EJERCIDO	DIFERENCIA
CAPITULO 5000 -BIENES MUEBLES E INMUEBLES				
5111	MOBILIARIO	588,885.00	520,142.41	68,742.59
5112	EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	367,563.40	384,120.58	-16,557.18
5151	BIENES INFORMÁTICOS	3,257,733.00	2,963,914.24	293,818.76
5191	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	11,700.00	4,002.00	7,698.00
5211	EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	47,512.83	73,074.06	-25,561.23
5231	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	191,268.00	219,625.02	-28,357.02
5411	VEHÍCULOS Y EQUIPO TERRESTRE	2,009,055.00	1,879,445.00	129,610.00
5651	EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	0.00	80,047.04	-80,047.04
5661	MAQUINARIA Y EQUIPO ELÉCTRICO	8,700.00	23,917.99	-15,217.99
	SUMA	6,482,417.23	6,148,288.34	334,128.89

TOTAL PRESUPUESTADO	74,683,284.00	74,465,087.92	218,196.08
----------------------------	----------------------	----------------------	-------------------