



Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre de 2017

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 31 de Diciembre 2017**. 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 Diciembre de 2017** 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 revolviente.

Bancos está integrado por las cuentas aperturadas en Grupo Financiero Banorte (0273233343, 0273233352, 0435813561, 0408244132, 0266774231, 0266774240, 0266774259, 0364191257 y 0591720752).

Inversiones Temporales son las inversiones que realiza el Instituto Electoral (0266774259).

Fondos con Afectación Específica representa el fondo revolviente 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:

Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo, incluye los gastos a comprobar por viáticos del presente ejercicio fiscal 2017 por la cantidad \$**98494.09**.



Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Préstamos Otorgados a Corto Plazo, integrado por anticipo de prerrogativas del ejercicio fiscal 2017 al Partido de la Revolución Democrática por la cantidad de **\$1'635,415.35**, así como la cantidad de **\$480,481.00** pendientes de transferir por la Secretaría de Finanzas correspondiente a Ingresos Presupuestarios de la segunda quincena del mes de diciembre de 2017, entre otros.

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 **\$46'044,653.88**.

Pasivo Circulante

Proveedores por Pagar a Corto Plazo al mes de Diciembre de 2017, 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** y toda vez que el proveedor 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**, entre otros.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo al mes de Diciembre de 2017, incluye, el pago de seguridad social IMSS, Infonavit y el pago de impuestos locales y federales, por la cantidad de **\$3'023,809.12**.

Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo al mes de Diciembre de 2017, el contrato de mutuo por préstamos otorgados a los partidos políticos por la cantidad **\$3'066,223.65** y la cantidad de **\$1'385,375.86** por multas a Partidos Políticos impuestas por el IEEZ, INE y TRIJEZ por infracciones a la Legislación Electoral Local, destinados al COZCyT, entre otros.

Otros Pasivos Circulantes, sin movimientos.



Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre de 2017

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 Diciembre, el Resultado del Ejercicio está representado por los ingresos presupuestales transferidos por la Secretaria 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.

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



Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Notas a los Estados Financieros
Del 1ro. de Enero al 31 de Diciembre de 2017

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 31 de Diciembre 2017** que destinados al gastos ordinario 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 2017.

Otros Ingresos y Beneficios

Integra los productos financieros generados por las cuentas de inversión y por multas a Partidos Políticos impuestas por el IEEZ, por infracciones a la Legislación Electoral Local.

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 Diciembre de 2017.**

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 **al mes de Diciembre de 2017**, asimismo de las transferencias para el fortalecimiento de la infraestructura y proyectos estratégicos del Consejo Zacatecano de Ciencia, Tecnología e Innovación, provenientes de las multas impuestas a los partidos políticos.

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