I. Información Contable

INFORME FINANCIERO

TERCER TRIMESTRE 2018

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018
Estado de Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2018 y al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)
Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

CONCEPTO	Año 2018	Año 2017
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	18,148,484	5,531,017
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	508,609	2,214,391
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	135,646	538
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	**18,792,739**	**7,745,946**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,835,736	1,835,736
Bienes Muebles	49,949,550	46,060,254
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
		0
Total de Activos No Circulantes	**51,785,285**	**47,895,989**
Total del Activo	**70,578,024**	**55,641,935**

CONCEPTO	Año 2018	Año 2017
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,179,957	5,901,349
Documentos por Pagar a Corto Plazo	1,723,073	3,066,224
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	450,233	449,742
Total de Pasivos Circulantes	**6,353,263**	**9,417,315**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
Total de Pasivos No Circulantes	**0**	**0**
Total del Pasivo	**6,353,263**	**9,417,315**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0**	**0**
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**64,224,762**	**46,224,621**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	18,000,144	80,911
Resultados de Ejercicios Anteriores	46,220,412	46,139,504
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	4,207	4,207
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**64,224,762**	**46,224,621**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**70,578,024**	**55,641,935**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliodardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ORGANISMO PUBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2018 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**6,800**	**0**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	6,800	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**258,038,335**	**113,063,103**
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	258,038,335	113,063,103
Otros Ingresos y Beneficios	**271,832**	**3,564,130**
Ingresos Financieros	166,076	450,443
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol.	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	105,756	3,113,687
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***258,316,967***	***116,627,233***

Concepto	2018	2017
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	**171,759,136**	**63,556,155**
Servicios Personales	115,688,617	50,799,997
Materiales y Suministros	26,734,940	3,283,913
Servicios Generales	29,335,579	9,472,245
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**68,557,687**	**52,990,167**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	68,351,980	52,990,167
Transferencias al Resto del Sector Público	84,874	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	120,834	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**0**	**0**
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**0**	**0**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz.	0	0
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Est. por Pérdida o Det. y Obsol.	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	**0**	**0**
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	***240,316,824***	***116,546,323***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***18,000,144***	***80,911***

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eduardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

ORGANISMO PUBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2017	**0**				**0**
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2017		**46,143,710**	**80,911**		**46,224,621**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			80,911		80,911
Resultados de Ejercicios Anteriores		46,139,504			46,139,504
Revalúos		0			0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		4,207			4,207
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2017				**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2017	**0**	**46,143,710**	**80,911**	**0**	**46,224,621**
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2018	**0**				**0**
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2018		**80,908**	**17,919,233**		**18,000,141**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			18,000,144		18,000,144
Resultados de Ejercicios Anteriores		80,908	-80,911		-3
Revalúos			0		0
Reservas			0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0		0
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018				**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2018	**0**	**46,224,618**	**18,000,144**	**0**	**64,224,762**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2018
(Pesos)
Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**1,705,782**	**16,641,871**	**PASIVO**	**490**	**3,064,543**
Activo Circulante	**1,705,782**	**12,752,575**	**Pasivo Circulante**	**490**	**3,064,543**
Efectivo y Equivalentes	0	12,617,467	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	1,721,392
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,705,782	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	1,343,151
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	135,108	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	490	0
Activo No Circulante	**0**	**3,889,296**	***Pasivo No Circulante***	**0**	**0**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0			
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	3,889,296	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	**HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO**	**18,000,144**	**3**
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**0**	**0**
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**18,000,144**	**3**
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	18,000,144	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores		3
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0**	**0**
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliodardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2018 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2017
(Pesos)

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**258,316,967**	**116,627,233**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	6,800	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	258,038,335	113,063,103
Otros Orígenes de Operación	271,832	3,564,130
Aplicación	**240,316,824**	**116,546,323**
Servicios Personales	115,688,617	50,799,997
Materiales y Suministros	26,734,940	3,283,913
Servicios Generales	29,335,579	9,472,245
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	68,351,980	52,990,167
Transferencias al resto del Sector Público	84,874	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	120,834	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**18,000,144**	**80,911**

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**0**	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	**3,889,296**	**39,711**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	3,889,296	39,711
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-3,889,296**	**-39,711**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**363,122**	**528,386**
Endeudamiento Neto	-1,343,151	-2,293,719
Interno	-1,343,151	-2,293,719
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	1,706,272	2,822,105
Aplicación	**1,856,503**	**12,125,689**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,856,503	12,125,689
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**-1,493,381**	**-11,597,303**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**12,617,467**	**-11,556,104**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejericio	**5,531,017**	**17,087,121**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejericio	**18,148,484**	**5,531,017**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Mtro. Jorge Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eleuterio Romero Badillo
Encargado del Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2018
(Pesos)
Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	**55,641,935**	**820,457,831**	**805,521,742**	**70,578,024**	**14,936,089**
Activo Circulante	**7,745,946**	**812,746,984**	**801,700,190**	**18,792,739**	**11,046,793**
Efectivo y Equivalentes	5,531,017	547,269,932	534,652,466	18,148,484	12,617,467
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,214,391	264,668,069	266,373,851	508,609	-1,705,782
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	538	808,982	673,874	135,646	135,108
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	**47,895,989**	**7,710,847**	**3,821,552**	**51,785,285**	**3,889,296**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,835,736	0	0	1,835,736	0
Bienes Muebles	46,060,254	7,710,847	3,821,552	49,949,550	3,889,296
Activos Intangibles	0	0	0	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	0	0	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Elobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Al 30 de septiembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA			**0**	**0**
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			***0***	***0***
Largo Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Instituciones de Crédito	Pesos Mexicanos		0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			***0***	***0***
Otros Pasivos			**9,417,315**	**6,353,263**
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos		0	0
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos		0	0
Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	Pesos Mexicanos		0	0
TOTAL DEUDA Y OTROS PASIVOS			***9,417,315***	***6,353,263***

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliodoro Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Al 30 de septiembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Informamos que al cierre del semestre, este Organismo Público Local Electoral cuenta con una demanda de carácter laboral interpuestas en el Tribunal de Justicia Electoral del Estado de Zacatecas y se encuentran en este momento en el desahogo de pruebas.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliodardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

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 amplié y dé significado a los datos detallados en los estados financieros, correspondientes al periodo comprendido del 1ro. de enero al 30 de septiembre 2018. Dichas notas 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, patrimonial y programáticas del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, se presentan en base a los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental.

A) NOTAS DE DESGLOSE:

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Refleja la posición financiera del Instituto Electoral, de los ingresos y gastos presentados al mes de septiembre de 2018 en los que se incluyen las modificaciones en rubros de los activos, pasivos, patrimonio y 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 para gasto ordinario y gasto electoral.
Bancos está integrado por las cuentas aperturadas en Grupo Financiero Banorte (0273233343, 0273233352, 0435813561, 0408244132, 0266774231, 0266774240, 0266774259).

Fondos con Afectación Especifica representa el fondo para viáticos para atender actividades propias de la función electoral en proceso electoral ordinario 2016-2018.

Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalentes
Representa los derechos de cobro con que cuenta el Instituto Electoral en el desarrollo de sus actividades.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de

Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo, incluye los gastos a comprobar por viáticos entregados al personal del Instituto Electoral del presente ejercicio fiscal 2018 por la cantidad $242,240.07 que serán comprobados en el mes de octubre del presente año.

Préstamos Otorgados a Corto Plazo

Integrado por anticipo de prerrogativas a partidos políticos del ejercicio fiscal 2018 por contrato de mutuo al Partido de la Revolución Democrática por la cantidad de $265,908.57.

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 y 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 $49´949,549.54.

Inventarios

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes

A la fecha el Instituto Electoral se encuentra con los procedimientos de desincorporación, depreciación, amortización y actualización de su activo, ya que los activos reflejan su valor de adquisición y los mismo requieren ser actualizados para que se refleje el valor real del patrimonio de esta Institución.

Cálculo de la depreciación o amortización: Costo de adquisición del activo depreciable o amortizable - Valor de deshecho/Vida útil.

a) Costo de adquisición: Es el monto pagado de efectivo o equivalentes por un activo o servicio al momento de su adquisición.
b) Valor de desecho: Es la mejor estimación del valor que tendrá el activo en la fecha en la que dejará de ser útil para el ente público. Esta fecha corresponde al fin de su vida útil, o la del fin de su vida económica y si no se puede determinar es igual a cero.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo Consejero Presidente	Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa Secretario Ejecutivo	M. en D. Miguel Elibardo Romero Badillo Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de

c) Vida útil de un activo: Es el período durante el que se espera utilizar el activo por parte del ente público.

Pasivo Circulante
El saldo de cuentas por pagar a corto plazo se integran, entre otros, de la siguiente manera:

Proveedores por pagar a corto plazo
Al mes de septiembre de 2018 la cuenta informa un saldo de $1´174,898.26, que lo incluyen entre otros, la cantidad de $887,218.26 a Servicio Postal Mexicano por el servicio de envío y recepción del voto electoral postal del ejercicio fiscal 2015; SERIPLAST de México S.A. de C.V. que no ha emitido la factura validada por el Servicio de Administración Tributaria por la producción Material Electoral para la Elección Extraordinaria, por lo que no se ha realizado el pago por la cantidad de $253,808.00 y la cantidad de $33,872.00 a Computadoras y Accesorios de Zacatecas, S.A. DE C.V.

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto
Al mes de septiembre de 2018 reporta un saldo de $2´872,911.46, incluye las cuotas de seguridad social IMSS e INFONAVIT por la cantidad de $213,326.20, FONACOT por la cantidad de $21,073.35; impuestos locales y federales, por la cantidad de $371,203.48, además las retenciones a partidos políticos derivado de multas impuestas por el INE sobre infracciones a la Legislación Electoral Local, está última será transferida al COZCYT, por cantidad de $2´255,005.46.

Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo
La Secretaria de Finanzas, por cantidad de $1´696,716.87, que corresponde a prestamos a cuenta de prerrogativas a partidos políticos de ejercicios anteriores y la cantidad de $26,356.20 correspondiente al pago de multas impuestas a Candidatos independientes por parte del INE derivado de infracciones a la Legislación Electoral, mismas que serán transferidas al COZCYT.

Otros pasivos a corto plazo
La cantidad de $449,742.15 que corresponde al 1% para de actividades especificas a partidos políticos, de ejercicio fiscal 2009 y la cantidad de $490.49 por ISPT declaración 2015 a favor del empleado.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

II) ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Corriente **Aprovechamientos de Tipo**

Por la cantidad de $6,800.00, correspondiente a la venta de bases de licitación pública implementadas por este Organismo Público Local Electoral durante el primer trimestre del 2018.

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

Reporta los ingresos transferidos por la Secretaria de Finanzas correspondientes al periodo del 1ro. enero al 30 de septiembre 2018 destinados al gastos ordinario y gasto electoral en función de las Políticas y Programas Generales aprobadas por el Consejo General, así como lo correspondiente a las prerrogativas a partidos políticos para sus actividades ordinarias permanentes y actividades especificas del ejercicio fiscal 2018, por la cantidad de $258´038,335.

Otros Ingresos y Beneficios

Ingresos por productos financieros del año de 2018, por la cantidad de $166,076.40 y otros ingresos y beneficios varios correspondiente a ingresos por cancelación de cheque sobre finiquito laboral, por la cantidad de $105,550.06 correspondiente al ejercicio fiscal 2016; $205.94 por un depósito no identificado en las cuentas del Instituto Electoral.

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 y 4000 de transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas, al mes de septiembre de 2018.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Hacienda/Patrimonio Pública

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

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO.

Efectivos y Equivalentes

Reporta el reflejo de cuánto efectivo conserva el Instituto Electoral después de los gastos y los intereses generados. Además, los movimientos que se han realizado durante el periodo de enero a septiembre de 2018.

Concepto	2018	2017	Variaciones
Efectivos en Caja	$76,030.73	$65,886.73	$10,144.00
Efectivos en Bancos	$15,080,786.99	$2,602,472.97	$12,478,314.02
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	$2,991,666.42	$2,862,657.51	$129,008.91
Total de Efectivo y Equivalentes	$18,148,484.14	$5,531,017.21	$12,617,466.93

Actividades de Inversión

Al mes de septiembre, las actividades de inversión tuvieron un incremento por la cantidad de $3,889,296 por la adquisición mobiliario, equipo de administración, bienes informáticos, entre otros.

Rubros Extraordinarios

Durante el periodo que se informa, la conciliación de flujos de efectivo netos de las actividades de operación y la cuenta de ahorro/desahorro no tuvo ningún movimiento.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Al mes de septiembre, 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, así como de las transferencias de recursos por concepto de prerrogativas a partidos políticos y otras erogaciones.

Al término del periodo que se informa, la diferencia entre los saldos iniciales y final, es el resultado del ahorro generado del periodo durante el tercer trimestre de 2018.

V) CONCILIACIONES ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Las conciliaciones se presentan atendiendo a lo dispuesto al Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre ingresos presupuestarios y contables, así como de los ingresos presupuestarios y gasto contable.

Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1º de Enero al 30 de septiembre 2018
(Pesos)

1. Ingresos Presupuestarios (Analitico de Ingresos)		$ 258,316,967
2. Mas ingresos contables no presupuestarios		$ -
Incremento por Variación de Inventarios	$ -	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolecencia	$ -	
Disminución del Exceso de Provisiones	$ -	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	$ -	
Otros Ingresos no Presupuestarios	$ -	
3. Menos Ingresos Presupuestarios no Contables		$ -
Productos de Capital	$ -	
Aprovechamientos de Capital	$ -	
Ingresos Derivados de Financiamientos	$ -	
4. Ingresos Contables (Estado de Actividades)		$ 258,316,967

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Conciliación entre Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Conciliación entre Egresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1º de Enero al 30 de septiembre 2018
(Pesos)

1. Total de Egresos Presupuestarios (Analitico de Egresos)		$ 244,790,357
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		$ 4,473,533.67
Mobiliario y Equipo de Administración	$ 3,604,588	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	$ 35,960	
Equipo e Instrumental Medico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de defensa y seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	$ 248,747	
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes propios		
Acciones y participaciones de capital		
Compra de títulos y valores		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda pública		
Adeudos de ejercicios ficales anteriores (ADEFAS)	$ 584,238	
Otros egresos pressupuestales no contables	$ -	
3. Mas Gastos Contables No Presupuestales		$ -
Deterioros, Depreciaciones y Amortizaciones	$ -	
Provisiones		
Disminución de Inventarios	$ -	
Salida Donativos en Especie		
4. Total de Gasto Contable (Egresos Estado de Actividades)		$ 240,316,824

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

b) NOTAS DE MEMORIA:
No Aplica

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
El presupuesto de egresos para el ejercicio fiscal 2018 del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, tiene como base el Decreto de Presupuesto de Egresos del Estado de Zacatecas, número 274 publicado el 20 de diciembre de 2017, Tomo 1/2 señala en su Artículo 15. Las asignaciones previstas en este Decreto, de acuerdo con la Clasificación Administrativa se distribuyen conforme a lo siguiente. Autónomos Instituto Electoral del Estado de Zacatecas $267,985,665.00, incluye las prerrogativas a partidos políticos por la cantidad de $75,934,070.00.

La distribución y aplicación del presupuesto de egresos aprobado y su respectiva modificación y adecuación mediante Acuerdo del Consejo General número ACGIEEZ071VII2018 se destinó al gasto ordinario, por la cantidad $59´291,437.00 y a gasto electoral la cantidad de $144´380,158.00, la cual está formulado de conformidad con los principios de racionalidad, optimización de recursos, austeridad, economía, eficacia, ética, honestidad, legalidad, rendición de cuentas y transparencia, en la atención eficiente de las necesidades de los diferentes órganos operativos, considerando los recursos necesarios para hacer frente a su responsabilidad de coadyuvar al desarrollo de la vida democrática en el Estado de Zacatecas.

La proyección del presupuesto de egresos por capítulo para gasto ordinario y gasto electoral, estará en función de las necesidades de recursos para el desarrollo de las actividades de las Políticas y Programas de cada una de las áreas ejecutivas de este Organismo Público Local Electoral, como se desglosa a continuación:

CONCEPTO CAPÍTULO	GASTO ORDINARIO	GASTO ELECTORAL	SUMA
CAPÍTULO 1000.- SERVICIOS PERSONALES	$54,203,540.00	$81,669,195.00	$135,872,735.00
CAPÍTULO 2000.- MATERIALES Y SUMINISTROS	$1,707,594.00	$28,384,837.00	$30,092,431.00
CAPÍTULO 3000.- SERVICIOS GENERALES	$3,380,303.00	$26,296,047.00	$29,676,350.00
CAPÍTULO 5000.- BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	$0.00	$8,030,079.00	$8,030,079.00
	$59,291,437.00	$144,380,158.00	$203,671,595.00

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Durante el presente informe, se recibieron de parte de la Secretaria de Finanzas, la cantidad de $739,000.00 que corresponde al pago de adefas del ejercicio fiscal 2017

Autorización e Historia

La H. Quincuagésima Quinta Legislatura del Estado de Zacatecas, mediante Decreto número 133 aprobó la creación del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas el 15 de febrero de 1997, siendo Gobernador el Licenciado Arturo Romo Gutiérrez. Como parte de la Reforma a la Constitución Política del Estado de Zacatecas, el 12 de julio de 2014 la Legislatura del Estado aprobó nuevas funciones como Instituto Electoral del Estado de Zacatecas y su relación con el Instituto Nacional Electoral.

El 3 de septiembre de 2017, mediante decreto número 149, se reforma y adiciona diversos artículos de la Ley Orgánica de esta Institución Electoral, en la que incluye en la estructura orgánica el Órgano de Control Interno, que estará adscrito a la Presidencia del Consejo General y que es un órgano dotado de autonomía técnica y gestión para decidir sobre su funcionamiento y resoluciones.

En más de 20 años el Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, se ha consolidado como un Organismo Público Local Electoral con personalidad jurídica y patrimonio propio, siendo profesional en su desempeño y observando en todo momento los Principios Rectores de certeza, imparcialidad, independencia, legalidad, máxima publicidad y objetividad.

Con base a fomento de la cultura cívica, fortalecer la democracia y el sistema de partidos políticos a través de la organización de procesos electorales y de participación ciudadana, así como de la promoción de los valores democráticos, y de paridad entre los géneros en el ámbito electoral, con apego a los principios constitucionales.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Organización y Objeto Social

El artículo 373 de la Ley Electoral del Estado de Zacatecas, señala que:
1. La organización, preparación y realización de los procesos electorales, se ejercerá a través de un organismo público autónomo y de carácter permanente, denominado Instituto Electoral del Estado de Zacatecas.
2. El Instituto estará dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios. En su integración intervienen el Poder Legislativo del Estado, los partidos políticos nacionales y estatales, así como los ciudadanos zacatecanos, en los términos ordenados por la Constitución Federal, la Constitución Local, las Leyes Generales y la Ley Orgánica del Instituto.
3. El Instituto será profesional en el desempeño de sus actividades, gozará de autonomía en su funcionamiento e independencia en sus decisiones.
4. La Constitución Federal, la Constitución Local, las Leyes Generales, la Ley Orgánica del Instituto y esta Ley señalarán las atribuciones del Instituto, así como las de los órganos que lo conforman, y las bases de coordinación con el Instituto Nacional y la organización de los procesos electorales. En los procesos de participación ciudadana se estará a lo dispuesto por la ley de la materia.

Estructura Orgánica
ARTÍCULO 10 de la Ley Orgánica del Instituto Electoral
1. El Instituto tiene su domicilio en la Capital del Estado o zona conurbada y ejercerá sus funciones en todo el territorio de la entidad.
2. Para el ejercicio de sus funciones, el Instituto contará con órganos directivos, ejecutivos, técnicos, electorales y de vigilancia, en los términos siguientes:

I. Un órgano superior de dirección que es el Consejo General;
II. Órganos ejecutivos, que son:
a) La Presidencia;
b) La Junta Ejecutiva; y
c) La Secretaría Ejecutiva.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

III. Órganos técnicos, que son:
a) La Unidad de Fiscalización de los recursos de los partidos políticos;
b) La Unidad de Comunicación Social;
c) La Unidad de Acceso a la Información Pública;
d) La Unidad del Servicio Profesional Electoral;
e) La Unidad del Secretariado;
f) La Unidad de lo Contencioso Electoral;
g) La Unidad de Vinculación con el Instituto Nacional; y
h) La Unidad del Voto de los Zacatecanos Residentes en el Extranjero.

IV. Órganos electorales, que son:
a) Los Consejos Distritales Electorales
b) Los Consejos Municipales Electorales
c) Las Mesas Directivas de Casilla.

V. Los Órganos de vigilancia, que son las Comisiones del Consejo General previstas en esta Ley.
VI. Órgano Interno de Control, que estará adscrito administrativamente a la presidencia del Instituto.

Principales Actividades
El artículo 4 de la Ley Orgánica del Instituto Electoral estable que:
2. El Instituto Nacional y el Instituto son las autoridades electorales depositarias de la función estatal de organizar los procesos electorales ordinarios y extraordinarios para la renovación de los Poderes Legislativo y Ejecutivo, así como de los miembros de los Ayuntamientos de la entidad, cuyas competencias se establecen en la Constitución Federal, la Constitución Local, la Ley General de Instituciones, la Ley General de Partidos, la Ley Electoral y esta Ley.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eduardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS
ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

3. Al Instituto le corresponde la organización de los procesos de referéndum y plebiscito, intervendrá en los diferentes ejercicios de participación ciudadana, de conformidad con lo establecido en la Constitución Local y la Ley de la materia.

VIII. Garantizar la transparencia y el acceso a la información pública del Instituto; y
IX. Difundir la cultura democrática con perspectiva de género.

Ejercicio Fiscal 2018

Régimen Jurídico
El Ley General de Instituciones y Procedimientos Electoral, Constitución Política del Estado de Zacatecas, Ley Electoral y Ley Organiza del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, Reglamento General de Elecciones, Acuerdo y Lineamientos del Instituto Nacional Electoral, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de Disciplina Financiera y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Zacatecas y sus Municipios, Ley del Sistema Estatal Anticorrupción, Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Zacatecas, para el ejercicio fiscal que corresponda y demás legislación aplicable a la materia.

Consideraciones Fiscales
Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de
Impuestos Sobre la Renta por sueldos y salarios.
Presentar la declaración mensual y anual de Impuestos Sobre la Renta por arrendamientos.
Presentar la declaración Anual en la que se informa sobre las retenciones a los trabajadores que reciben sueldos y salarios, asimilados a salarios y honorarios.
Pago de cuotas obrero-patronales al IMSS e INFONAVIT.
Pago de Impuestos sobre nóminas estatal.

Estructura Organizacional Básica
Organigrama básico del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas.

Denominación del puesto o cargo
Consejo General
Consejero Presidente
Consejeros Electorales
Representantes del Poder Legislativo Representantes de Partidos Políticos
Junta Ejecutiva
Secretario Ejecutivo
Director de Organización Electoral y Partidos Políticos
Director de Administración Director de Capacitación Electoral y Cultura Cívica
Director de Asuntos Jurídicos
Director de Sistemas Informáticos
Director de Paridad entre los Géneros

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Base de Preparación de los Estados Financieros

La Información contable, presupuestaria y patrimonial del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, están presentados con base a los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental y aplicando lo estipulado en el Artículo 34 de la Ley de Contabilidad Gubernamental establece que "Los registros contables de los entes públicos se llevarán con base acumulativa"; es decir que, "la contabilización de las transacciones de gasto se hará conforme a la fecha de su realización, independientemente de la de su pago, y la del ingreso se registrará cuando exista jurídicamente el derecho de cobro", además, se observa los artículos 33, 35, 36, 37, 46 y 67 de la Ley antes mencionada.

Política de Contabilidad Significativa

Actualización

A la fecha el Instituto Electoral se encuentra con los procedimientos de depreciación y actualización de su activo, ya que los activos reflejan su precio de adquisición.

Operaciones con el Extranjero

No aplica

Método de Evaluación de Inversiones

No aplica

Método de Evaluación de Inventarios en el Sector Empresarial

No aplica

Beneficios a Empleados

1. Prestaciones de Seguridad Social (IMSS)
2. Fonacot
3. Fondo de ahorro
4. Seguros de vida

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

5. Infonavit
6. Bono de proceso electoral (solo en año de la elección)
7. Bono de útiles escolares
8. Apoyo para lente con graduación
9. Apoyo de para estudios académicos

Provisiones
No aplica

Reservas
No aplica

Cambios en Política Contables
No aplica

Reclasificaciones
La cuenta 1126-20-2918 se reclasificó a una cuenta de pasivo 2199-2 al determinar que el saldo es a favor, mismo que será pagado al término de la resolución del juicio laboral.

Depuraciones y Cancelación de Saldos
Se realizó ante la Auditoría Superior del Estado, la solicitud de cancelación del registro de pasivos de ejercicios anteriores de este Organismo Público Local Electoral, el cuál argumento que no contaba con la información suficiente para pronunciarse a esta solicitud.
Se realizó el procedimiento administrativo correspondiente para la recuperación de gasto pendientes de comprobar a nombre de Rito Antonio Rodríguez Cervantes y del pago de sobre-sueldos pagados a Brisia Liliana Morales Argumero, ambos del ejercicio fiscal 2016. Se cancelaron saldos de las cuentas de empleados por cobrar por concepto de modificación de la UMA por $3.71; y el saldo de la cuenta de bancos 0752 por $1.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario
No aplica

Reporte Analítico del Activo
A la fecha el Instituto Electoral se encuentra con los procedimientos de depreciación y actualización de su activo, ya que los activos reflejan su precio de adquisición.
Cálculo de la depreciación: Costo de adquisición del activo depreciable o amortizable - Valor de deshecho/Vida útil.
a) Costo de adquisición: Es el monto pagado de efectivo o equivalentes por un activo o servicio al momento de su adquisición.
b) Valor de desecho: Es la mejor estimación del valor que tendrá el activo en la fecha en la que dejará de ser útil para el ente público. Esta fecha es la del fin de su vida útil, o la del fin de su vida económica y si no se puede determinar es igual a cero.
c) Vida útil de un activo: Es el período durante el que se espera utilizar el activo por parte del ente público. Para determinar la vida útil, deben tenerse en cuenta, entre otros.

Fideicomisos, Mandatos y Análogos
No aplica

Reporte de Recaudación
No aplica

Informe Sobre Deuda y Reporte Analítico de la Deuda
No aplica

Calificaciones Otorgadas
No aplica

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eleobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Proceso de Mejora

1.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba el Calendario Integral para el Proceso Electoral 2017-2018.

2.-Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba la integración de las Comisiones: de Organización Electoral y Partidos Políticos; de Servicio Profesional Electoral; de Administración; de Capacitación Electoral y Cultura Cívica; de Asuntos Jurídicos; de Sistemas Informáticos; de Comunicación Social; de Paridad entre los Géneros; de Capacitación y Organización Electoral, de Precampañas, respectivamente, así como el Comité de Transparencia de esta autoridad administrativa electoral.

3.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba el Proceso Técnico Operativo del Programa de Resultados Electorales Preliminares para la elección de Diputados Locales y Ayuntamientos para el Proceso Electoral Local 2017-2018.

4.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se autoriza al Consejero Presidente la firma del Convenio de Colaboración con el Instituto Nacional Electoral a través de la Junta Local Ejecutiva en el Estado de Zacatecas y el Gobierno del Estado de Zacatecas, para el desarrollo de los Procesos Electorales Federal y Local 2017-2018, con jornada electoral concurrente el 1° de julio de 2018 en el Estado de Zacatecas, en relación con el otorgamiento de mamparas y bastidores de uso común, así como escuelas y edificios públicos para instalación de las casillas.

5.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba el Manual para el desarrollo de la Sesión Especial de Cómputo en los Consejos Distritales y Municipales para el Proceso Electoral 2017-2018.

6.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se determina lo relativo a la procedencia de los criterios para garantizar la paridad de género en las candidaturas, presentadas por las Coaliciones, partidos políticos y candidatos independientes.

7.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se determina lo relativo a la procedencia de los criterios para garantizar la paridad de género en las candidaturas, presentados por la Coalición "Por Zacatecas al Frente", así como por el Partido Verde Ecologista de México, respectivamente, para el proceso electoral local 2017-2018.

8.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba la distribución y aplicación de los ingresos extraordinarios al Presupuesto de Egresos del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, para el gasto electoral del ejercicio fiscal dos mil dieciocho, con base en el Dictamen que presenta la Comisión de Administración de este órgano superior de dirección.

9.- cuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se determina la fecha y hora de inicio de la publicación de los datos, imágenes y base de datos de los resultados electorales preliminares, el número de actualizaciones por hora de los datos, el número de actualizaciones por hora de las bases de datos que contengan los resultados electorales preliminares, la fecha y hora de publicación de la última actualización de datos, imágenes y base de datos de los resultados electorales preliminares, para el Proceso Electoral 2017/2018.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliohardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

10.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba la contratación del Prestador de Servicios para ocupar puesto en el Órgano Interno de Control.
11.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueban las Reglas Generales para la Celebración de Debates en el Estado de Zacatecas, para el Proceso Electoral 2017-2018.
12.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba la distribución y aplicación de adecuación al presupuesto y de las transferencias presupuestales del ejercicio fiscal dos mil dieciocho, con base en el Dictamen que presenta la Comisión de Administración de este órgano superior de dirección.
13.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba la estructura orgánica del Órgano Interno de Control del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, de conformidad con la propuesta presentada por su Titular.
14.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba la logística y el programa para la distribución de los Materiales y Documentación Electoral a los Consejos Distritales y Municipales Electorales de la Autoridad Administrativa Electoral Local.
15.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba el procedimiento muestral y la obtención de las dos muestras aleatorias simples de cuatro casillas por cada Distrito Electoral, para la verificación de las medidas de seguridad en la documentación electoral, que se utilizará durante la jornada electoral, que se celebrará el primero de julio de dos mil dieciocho.
16.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba el cómputo estatal de la elección de Diputados por el principio de representación proporcional, se declara su validez y se asignan la Diputaciones que por este principio corresponden de acuerdo a la votación obtenida en el Proceso Electoral 2017-2018.
17.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba el cómputo estatal de la elección de Regidores por el principio de representación proporcional, se declara su validez y se asignan las regidurías que por este principio corresponden de acuerdo a la votación obtenida en el Proceso Electoral 2017-2018. 18.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba el Manual de Contabilidad Gubernamental. 19.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba la designación de la persona titular de la Dirección Ejecutiva de Administración de la Junta Ejecutiva de esta autoridad administrativa electoral local.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Elobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración

INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Informe Financiero Tercer Trimestre 2018

Notas a los Estados Financieros

Del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

20.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas,por el que se aprueba la Convocatoria para el Certamen de Debate Estudiantil sobre "Los efectos del proceso electoral 2017-2018", con base enla propuesta que presenta la Comisión de Capacitación Electoral y Cultura Cívica de la autoridad administrativa electoral local.

21.- Acuerdo del Consejo General del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, por el que se aprueba la modificación a la cédula de identificación del puesto de Técnico del Órgano Interno de Control del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, aprobada por el Consejo General mediante Acuerdo ACG-IEEZ078/VII/2018, el seis de junio de dos mil dieciocho, de conformidad con la propuesta presentada por el Titular del referido Órgano.

Información por Segmentos

No aplica

Eventos Posteriores al Cierre

Sin movimientos

Partes Relacionadas

A la fecha no existe Partes Relacionadas que pudieran ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras y operativas del Instituto Electoral.

En relación a la función operativa el Instituto Nacional Electoral podrá, según el artículo 41, base V apartado C de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos:

El Instituto Nacional Electoral tendrá las siguientes atribuciones Delegar, Atraer, actividades, programas o en su caso asumir las actividades propias de los procesos electorales locales.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

Los informes Presupuestales, Programáticos, los Indicadores de Postura Fiscal, los de la Ley de Disciplina Financiera y los anexos se presentan con firmas. La información contable incluye firmas con la leyenda bajo protesta que los datos que ahí se señalan son los correctos y que corresponden al periodo del 1 de enero al 30 de septiembre de 2018.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Eliobardo Romero Badillo
Encargado de Despacho de la Dirección Ejecutiva de Administración