

AVANCE DE GESTION EJERCICIO 2017



INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS



I. Información Contable

AVANCE DE GESTION
INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

2017

Avance de Gestión Financiera 2017
Estado de Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	12,305,756	17,087,121	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,263,388	3,830,209
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,297,190	2,965,357	Documentos por Pagar a Corto Plazo	2,527,018	5,359,943
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	538	538	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
Total de Activos Circulantes	13,603,484	20,053,016	Otros Pasivos a Corto Plazo	449,742	449,742
			Total de Pasivos Circulantes	13,240,148	9,639,894
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,835,736	1,835,736	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	46,031,306	46,020,543	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0			
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	13,240,148	9,639,894
Total de Activos No Circulantes	47,867,041	47,856,278			

**Avance de Gestión Financiera 2017
Estado de Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)**

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2017	2016		2017	2016
Total del Activo	61,470,525	67,909,294	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	48,230,377	58,269,400
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,019,998	20,138,728
			Resultados de Ejercicios Anteriores	47,206,172	38,126,465
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	4,207	4,207
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	48,230,377	58,269,400
			Total del Pasivo y Hacienda Pública /	61,470,525	67,909,294

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


L.A.G. Diana Elizabeth Chairez Tovar
Directora Ejecutiva de Administración

Avance de Gestión Financiera 2017
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	0	0	Gastos de Funcionamiento	28,252,838	196,242,936
Impuestos	0	0	Servicios Personales	21,771,274	113,482,543
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	1,681,813	45,190,896
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	4,799,751	37,569,497
Derechos	0	0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	39,356,775	80,097,450
Productos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	39,356,775	79,040,740
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Subsidios y Subvenciones	0	1,056,710
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0	Ayudas Sociales	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	66,622,538	284,637,194	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	66,622,538	284,637,194	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	2,007,073	11,841,920	Donativos	0	0
Ingresos Financieros	271,448	81,979	Transferencias al Exterior	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,735,626	11,759,941	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	68,629,611	296,479,114	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, Obsolescencia y Amortizaciones	0	0
			Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0



Avance de Gestión Financiera 2017
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)

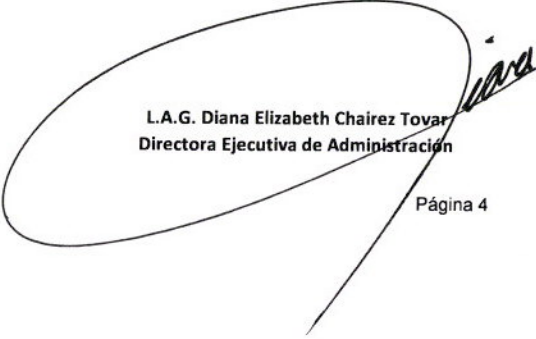
Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	67,609,612	276,340,385
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,019,998	20,138,728

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


L.A.G. Diana Elizabeth Chairez Tovar
Directora Ejecutiva de Administración

Avance de Gestión Financiera 2017
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(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	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		4,207	0	0	4,207
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2017	0			0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016		38,126,465	20,138,728	0	58,265,193
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	20,138,728	0	20,138,728
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	38,126,465	0	0	38,126,465
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	0	38,130,672	20,138,728	0	58,269,400
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0			0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
			0		0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	9,079,707	-19,118,730	0	-10,039,023
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	1,019,998	0	1,019,998
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	9,079,707	-20,138,728	0	-11,059,021
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	0	47,210,379	1,019,998	0	48,230,377

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

L.A.G. Diana Elizabeth Cháirez Tovar
Directora Ejecutiva de Administración

Avance de Gestión Financiera 2017
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	6,575,574	10,763	PASIVO	6,433,179	2,832,925
Activo Circulante	6,575,574	0	Pasivo Circulante	6,433,179	2,832,925
Efectivo y Equivalentes	4,781,365	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,433,179	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,668,167	0	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	2,832,925
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	126,042	0	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
Activo No Circulante	0	10,763	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Pasivo No Circulante	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	10,763	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	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,019,998	11,059,021
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0

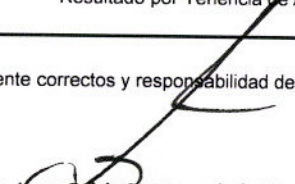
**Avance de Gestión Financiera 2017
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)**


Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,019,998	11,059,021
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,019,998	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	11,059,021
			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


L.A.G. Diana Elizabeth Chavira Tovar
Directora Ejecutiva de Administración

Avance de Gestión Financiera 2017
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Concepto	2017	2016	Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	68,629,611	296,479,114	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcci	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	10,763	8,954,630
Productos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcci	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Muebles	10,763	8,954,630
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0	Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Participaciones y Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-10,763	-8,954,630
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	66,622,538	284,637,194	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	2,007,073	11,841,920	Origen	5,268,421	2,822,713
Aplicación	67,609,612	276,340,385	Endeudamiento Neto	-2,832,925	2,696,671
Servicios Personales	21,771,274	113,482,543	Interno	-2,832,925	2,696,671
Materiales y Suministros	1,681,813	45,190,896	Externo	0	0
Servicios Generales	4,799,751	37,569,497	Otros Orígenes de Financiamiento	8,101,346	126,042
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	39,356,775	79,040,740	Aplicación	11,059,021	3,724,415
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	1,056,710	Interno	0	0
Ayudas Sociales	0	0	Externo	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	11,059,021	3,724,415
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-5,790,600	-901,702
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-4,781,365	10,282,395
Donativos	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	17,087,121	6,804,726
Transferencias al Exterior	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	12,305,756	17,087,121
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0			
Convenios	0	0			
Otras Aplicaciones de Operación	0	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,019,998	20,138,728			

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

L.A.G. Diana Elizabeth Chairez Tovar
Directora Ejecutiva de Administración

Avance de Gestión Financiera 2017
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(Pesos)

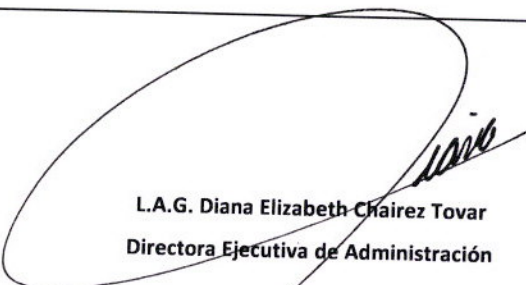
Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	20,053,016	262,307,426	268,756,958	13,603,484	-6,449,532
Efectivo y Equivalentes	17,087,121	191,467,680	196,249,045	12,305,756	-4,781,365
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2,965,357	70,839,746	72,507,913	1,297,190	-1,668,167
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	538	0	0	538	0
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	47,856,278	21,526	10,763	47,867,041	10,763
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	46,020,543	21,526	10,763	46,031,306	10,763
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
TOTAL DEL ACTIVO	67,909,294	262,328,952	268,767,721	61,470,525	-6,438,769

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


L.A.G. Diana Elizabeth Chairez Tovar
Directora Ejecutiva de Administración

Avance de Gestión Financiera 2017
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
(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				
Corto Plazo				
Deuda Interna				
Instituciones de Crédito			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			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			9,639,894	13,240,148
Total de Deuda y Otros Pasivos			9,639,894	13,240,148

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


L.A.G. Diana Elizabeth Chairez Továr
Directora Ejecutiva de Administración

Avance de Gestión Financiera 2017
Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas
Informe Sobre Pasivos Contingentes:
Del 01 de enero al 30 de junio del 2017

"NO Aplica"


Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente


Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo


L.A.G. Diana Elizabeth Chávez Tovar
Directora Ejecutiva de Administración

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 dé significado a los datos detallados en los estados financieros, correspondientes al periodo comprendido del 1ro. Enero al 30 de Junio 2017. 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 al mes de Junio de 2017 en los que se incluyen los rubros de los activos, pasivos, patrimonio y hacienda pública, como a continuación se detalla:

Activo Circulante

Efectivos o Equivalente

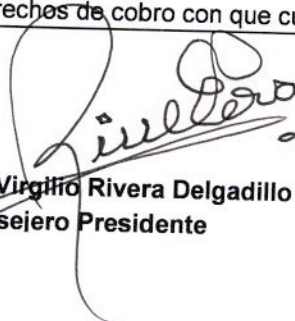
Representa el conjunto de bienes, valores y derechos de fácil realización o disponibilidad, los que se detallan a continuación:
Efectivo está integrado por el fondo revolvente.

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

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

Derechos a Recibir en Efectivo o Equivalentes

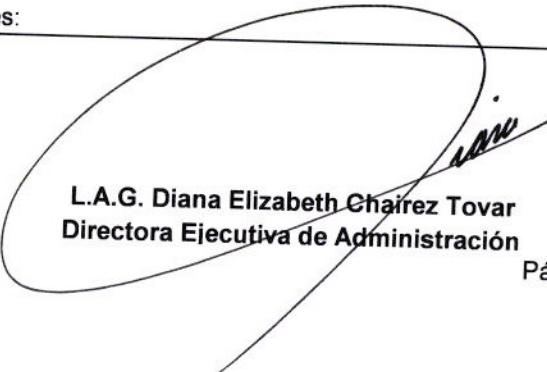
Representa los derechos de cobro con que cuenta el Instituto Electoral en el desarrollo de sus actividades:



Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente



Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo



L.A.G. Diana Elizabeth Cháirez Tovar
Directora Ejecutiva de Administración

Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo, incluye los gastos a comprobar por viáticos del presente ejercicio fiscal 2017 por la cantidad \$139,173.18

Préstamos Otorgados a Corto Plazo, integrado por anticipo de prerrogativas del ejercicio fiscal 2017 al Partido de la Revolución Democrática por la cantidad de \$947,915.79 y la cantidad de \$209,941.26 de ISR cargo de los trabajadores del Instituto del ejercicio fiscal 2016.

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

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 \$46'031,305.77

Inventarios

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes

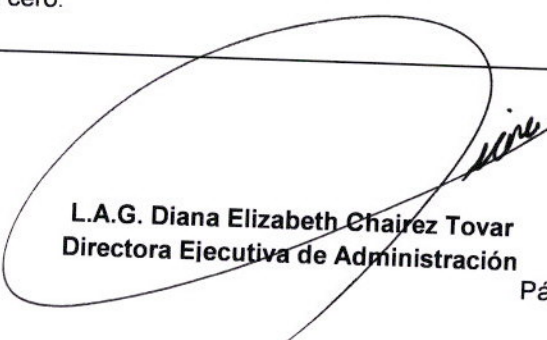
A la fecha el Instituto Electoral se encuentra con los procedimientos de depreciación, amortización y actualización de su activo, ya que los activos reflejan su valor de adquisición.

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 deshecho: 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.


Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente


Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo


L.A.G. Diana Elizabeth Chairez Tovar
Directora Ejecutiva de Administración

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.

Pasivo Circulante

Proveedores por pagar a corto plazo al mes de Junio 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 del ejercicio fiscal 2015 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

Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto

Al mes de Junio de 2017, incluye, el pago de seguridad social IMSS, Infonavit y el pago de impuestos locales y federales, por la cantidad de \$1'771,695.46 y cantidad de \$7'351,548.19 por multas a Partidos Políticos impuestas por el IEEZ, INE y TRIJEZ por infracciones a la Legislación Electoral Local.

Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta integra la cantidad de \$148,293.68 que corresponde al anexo Técnico Financiero I y II de la elección extraordinaria del Municipio de Zacatecas en el mes de diciembre de 2017 y la cantidad de \$2'828,466.24 que corresponde a préstamos otorgados a Partidos Políticos otorgados por la Secretaria de Finanza en contrato de mutuo.

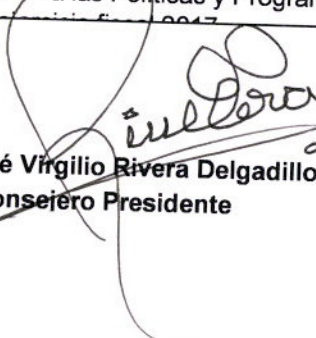
Otros Pasivos Circulantes, sin movimientos.

II) ESTADO DE ACTIVIDADES

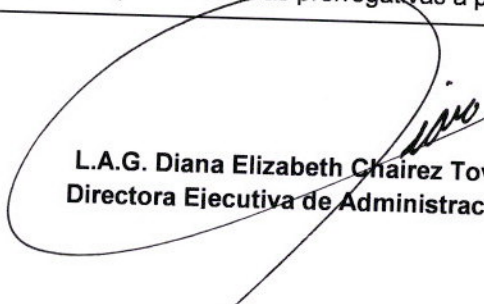
Ingresos de Gestión

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 Junio 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


Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente


Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo


L.A.G. Diana Elizabeth Cháirez Tovar
Directora Ejecutiva de Administración

Otros Ingresos y Beneficios

Corresponde a ingresos productos financieros acumulados al 30 de junio de 2017 por la cantidad de \$271,447.70, además de las multas a Partidos Políticos del ejercicio fiscal 2014 y 2010, por la cantidad de \$1'639,579.96 y la cantidad de \$96,045.56 de ingresos para el fondo de educación cívica y capacitación al mes de junio, donadas por el Consejero Presidente de este 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, correspondiente al mes de Junio de 2017.

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.

Al mes de Junio, 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.


Al término el periodo que se informa, la diferencia entre los saldos iniciales y final, al mes de junio, es el resultado del ahorro generado del periodo que se informa.



Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente



Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo



L.A.G. Diana Elizabeth Chairez Tovar
Directora 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, los intereses generados. Además, los movimientos que se han realizado en un determinado periodo de enero a junio de 2017.

Concepto	2017	2016	Variaciones
Efectivos en Caja	\$81,886.73	\$66,722.73	\$15,164.00
Efectivos en Bancos	\$1'065,813.47	\$16'249,143.42	-\$15'183,329.95
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	\$11'158,056.08	\$771,255.32	\$10'386,800.76
Total de Efectivo y Equivalentes	\$12'305,756.28	\$17'087,121.47	\$4'781,365.19

Actividades de Inversión

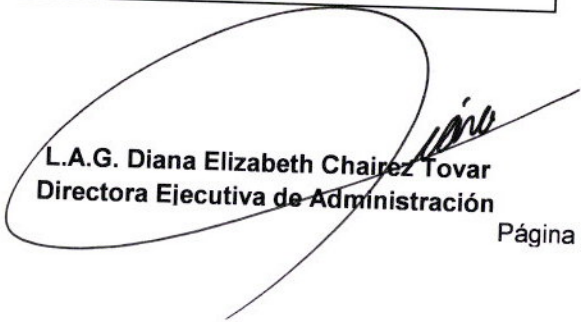
Al mes de junio, las actividades de inversión tuvieron un incremento de \$10,763.25 por la adquisición de bienes informáticos.

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.


Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente


Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo


L.A.G. Diana Elizabeth Chairez Tovar
Directora Ejecutiva de Administración

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

Conciliación entre Ingresos Presupuestarios y Contables del 1º de Enero al 30 de Junio 2017

1. Ingresos Presupuestarios (Analítico de Ingresos)		\$ 68,629,611
2. Mas ingresos contables no presupuestarios		\$ -
Incremento por Variación de Inventarios	\$ -	
Disminución del Exceso de Estimaciones por Perdida o Deterioro u Obsolescencia	\$ -	
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)		\$ 68,629,611

Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

L.A.G. Diana Elizabeth Charez Tovar
Directora Ejecutiva de Administración

Conciliación entre Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Conciliación entre Egresos Presupuestarios y Contables del 1 de Enero al 30 de Junio 2017

1. Total de Egresos Presupuestarios (Analítico de Egresos)		\$ 67,620,376
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		\$ 10,763
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 10,763	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Equipo de Transporte		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	\$ -	
Colecciones, Obras de Arte y Otros Objetos Valiosos		
Activos Biológicos		
Activos Intangibles		
Bienes Inmuebles		
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 Actividad)		\$ 67,609,613

José Virgilio Rivera Delgadillo
Mtro. José Virgilio Rivera Delgadillo
Consejero Presidente

Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

L.A.G. Diana Elizabeth Cháirez Tovar
L.A.G. Diana Elizabeth Cháirez Tovar
Directora Ejecutiva de Administración