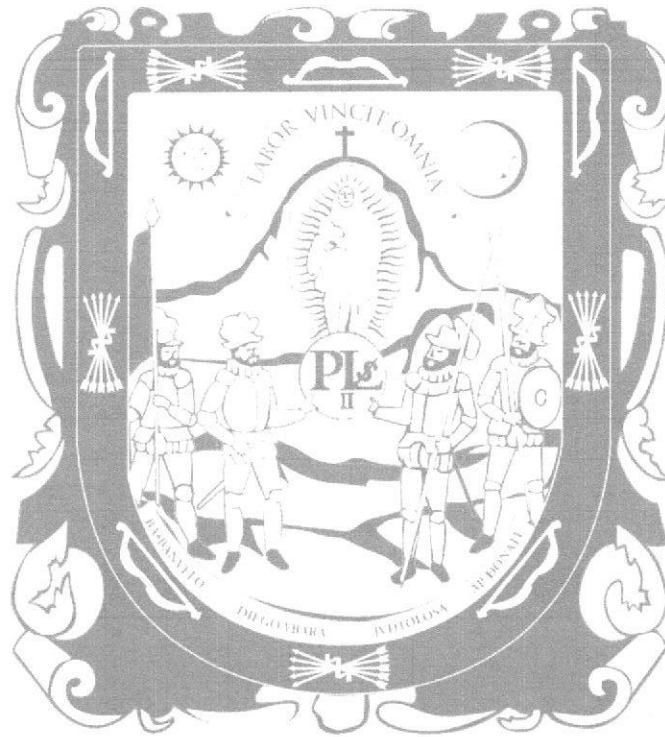


AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2019



INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS



I. Información Contable

AVANCE DE GESTIÓN FINANCIERA DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO
INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

2019

Avance de Gestión Financiera 2019
Estado de Situación Financiera
Al 30 de junio de 2019 y al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

| CONCEPTO | Año | | CONCEPTO | Año | |
|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| | 2019 | 2018 | | 2019 | 2018 |
| ACTIVO | | | PASIVO | | |
| Activo Circulante | | | Pasivo Circulante | | |
| Efectivo y Equivalentes | 8,041,598 | 6,663,492 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 2,394,227 | 4,082,911 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 516,658 | 294,399 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 10,340 | 37,140 | 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 | 2,133,243 | 2,133,243 |
| Total de Activos Circulantes | 8,568,595 | 6,995,031 | Otros Pasivos a Corto Plazo | 1,881,041 | 1,881,041 |
| Activo No Circulante | | | Total de Pasivos Circulantes | 6,408,511 | 8,097,195 |
| Inversiones Financieras a Largo Plazo | 0 | 0 | Pasivo No Circulante | | |
| 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 | 1,835,736 | 1,835,736 | Documentos por Pagar a Largo Plazo | 0 | 0 |
| Bienes Muebles | 50,021,967 | 50,021,967 | 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 | Total de Pasivos No Circulantes | 0 | 0 |
| Otros Activos no Circulantes | 0 | 0 | Total del Pasivo | 6,408,511 | 8,097,195 |
| Total de Activos No Circulantes | 51,857,703 | 51,857,703 | HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO | | |
| Total del Activo | 60,426,298 | 58,852,734 | 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 | 54,017,787 | 50,755,539 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 3,262,248 | 4,545,952 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 50,751,332 | 46,205,381 |
| | | | 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 | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Posición Monetaria | 0 | 0 |
| | | | Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | 0 | 0 |
| | | | Total Hacienda Pública/ Patrimonio | 54,017,787 | 50,755,539 |
| | | | Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio | 60,426,298 | 58,852,734 |

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
Coordinador Presidente

Lic. Juan Osiris Santoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Encarnado Romero Badillo
Director Ejecutivo de Administración

Avance de Gestión Financiera 2019
Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

| Concepto | 2019 | 2018 | Concepto | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|--------------------|---|-------------------|--------------------|
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | | | GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | |
| Ingresos de la Gestión | 83,472 | 8,400 | Gastos de Funcionamiento | 26,953,265 | 197,995,772 |
| Impuestos | 0 | 0 | Servicios Personales | 22,325,381 | 136,315,692 |
| Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social | 0 | 0 | Materiales y Suministros | 513,530 | 28,038,986 |
| Contribuciones de Mejoras | 0 | 0 | Servicios Generales | 3,114,355 | 33,641,094 |
| Derechos | 0 | 0 | | | |
| Productos | 83,472 | 0 | Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 47,901,683 | 76,063,386 |
| Aprovechamientos | 0 | 8,400 | Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 47,901,683 | 75,849,195 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 0 | 0 | Transferencias al Resto del Sector Público | 0 | 93,357 |
| | | | Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 77,033,725 | 280,344,666 | Ayudas Sociales | 0 | 120,834 |
| | | | Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 550,000 | 0 | Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 |
| | | | Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 76,483,725 | 280,344,666 | Donativos | 0 | 0 |
| | | | Transferencias al Exterior | 0 | 0 |
| Otros Ingresos y Beneficios | 0 | 1,226,139 | Participaciones y Aportaciones | 0 | 0 |
| Ingresos Financieros | 0 | 214,272 | Participaciones | 0 | 0 |
| Incremento por Variación de Inventarios | 0 | 0 | Aportaciones | 0 | 0 |
| Disminución del Exceso de Est. por Pérdida o Det. u Obsol. | 0 | 0 | Convenios | 0 | 0 |
| Disminución del Exceso de Provisiones | 0 | 0 | | | |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0 | 1,011,866 | Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| | | | Intereses de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | 77,117,197 | 281,579,205 | Comisiones de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| | | | Gastos de la Deuda Pública | 0 | 0 |
| | | | Costo por Coberturas | 0 | 0 |
| | | | Apyos Financieros | 0 | 0 |
| | | | Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias | 0 | 2,974,096 |
| | | | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsol. y Amortiz. | 0 | 2,974,096 |
| | | | 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 | 73,854,949 | 277,033,253 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 3,262,248 | 4,545,952 |

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 Eliebaro Romero Delgado
Director Ejecutivo de Administración

Avance de Gestión Financiera 2019
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019
(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 2018 | 0 | | | | 0 |
| Aportaciones | 0 | | | | 0 |
| Donaciones de Capital | 0 | | | | 0 |
| Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio | 0 | | | | 0 |
| Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2018 | | 46,209,587 | 4,545,952 | | 50,755,539 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | 4,545,952 | | 4,545,952 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | 46,205,381 | | | 46,205,381 |
| 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 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 | 46,209,587 | 4,545,952 | 0 | 50,755,539 |
| Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2019 | 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 2019 | | 4,545,952 | -1,283,704 | | 3,262,248 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | | | 3,262,248 | | 3,262,248 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | | 4,545,952 | -4,545,952 | | 0 |
| 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 2019 | | | | 0 | 0 |
| Resultado por Posición Monetaria | | | | 0 | 0 |
| Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios | | | | 0 | 0 |
| Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2019 | 0 | 50,755,539 | 3,262,248 | 0 | 54,017,787 |

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 Eluardo Romero Badillo
Director Ejecutivo de Administración

Avance de Gestión Financiera 2019
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019
(Pesos)

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

| Concepto | Origen | Aplicación | Concepto | Origen | Aplicación |
|---|---------------|------------------|---|------------------|------------------|
| ACTIVO | 26,800 | 1,600,364 | PASIVO | 0 | 1,688,684 |
| Activo Circulante | 26,800 | 1,600,364 | Pasivo Circulante | 0 | 1,688,684 |
| Efectivo y Equivalentes | 0 | 1,378,106 | Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 0 | 1,688,684 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | | 222,259 | Documentos por Pagar a Corto Plazo | 0 | 0 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 26,800 | | 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 | 0 | 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 | 0 | 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 | 4,545,952 | 1,283,704 |
| | | | 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 | 4,545,952 | 1,283,704 |
| | | | Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 0 | 1,283,704 |
| | | | Resultados de Ejercicios Anteriores | 4,545,952 | 0 |
| | | | 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. Manuel Eusebio Romero Badillo
Director Ejecutivo de Administración

Avance de Gestión Financiera 2019
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019 y del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

| Concepto | 2019 | 2018 | Concepto | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|--------------------|--|------------------|-------------------|
| Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación | | | Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión | | |
| Origen | 76,837,695 | 281,579,205 | Origen | 0 | 0 |
| Impuestos | 0 | 0 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 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 | 0 | 3,961,713 |
| Productos | 83,472 | 0 | Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso | 0 | 0 |
| Aprovechamientos | 0 | 8,400 | Bienes Muebles | 0 | 3,961,713 |
| Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios | 0 | 0 | Otras Aplicaciones de Inversión | 0 | 0 |
| Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones | 550,000 | 0 | Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión | 0 | -3,961,713 |
| Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones | 76,204,223 | 280,344,666 | | | |
| Otros Orígenes de Operación | 0 | 1,226,139 | | | |
| Aplicación | 75,459,590 | 277,033,253 | Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento | | |
| Servicios Personales | 22,325,381 | 136,315,692 | Origen | 0 | 2,420,148 |
| Materiales y Suministros | 500,155 | 28,038,966 | Endeudamiento Neto | 0 | -1,635,415 |
| Servicios Generales | 3,114,355 | 33,641,094 | Interno | 0 | -1,635,415 |
| Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público | 47,901,683 | 75,849,195 | Externo | 0 | 0 |
| Transferencias al resto del Sector Público | 0 | 93,357 | Otros Orígenes de Financiamiento | 0 | 4,055,563 |
| Subsidios y Subvenciones | 0 | 0 | Aplicación | 0 | 1,870,073 |
| Ayudas Sociales | 0 | 120,834 | Servicios de la Deuda | 0 | 0 |
| Pensiones y Jubilaciones | 0 | 0 | Interno | 0 | 0 |
| Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos | 0 | 0 | Externo | 0 | 0 |
| Transferencias a la Seguridad Social | 0 | 0 | Otras Aplicaciones de Financiamiento | 0 | 1,870,073 |
| Donativos | 0 | 0 | Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento | 0 | 550,075 |
| Transferencias al Exterior | 0 | 0 | | | |
| Participaciones | 0 | 0 | | | |
| Aportaciones | 0 | 0 | | | |
| Convenios | 0 | 0 | | | |
| Otras Aplicaciones de Operación | 1,618,015 | 2,974,096 | Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 1,378,106 | 1,132,475 |
| Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación | 1,378,106 | 4,545,952 | Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio | 6,663,492 | 5,531,017 |
| | | | Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio | 8,041,598 | 6,663,492 |

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

Mtro. José Virgilio Rivera Delgado
Cenajero Presidente

Lic. Juan Osiris Sanjoyo de la Rosa
Secretario Ejecutivo

M. en D. Miguel Claudio Romero Badillo
Director Ejecutivo de Administración

Avance de Gestión Financiera 2019
Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de junio de 2019
(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 | 58,852,734 | 235,837,722 | 234,264,157 | 60,426,298 | 1,573,564 |
| Activo Circulante | 6,995,031 | 235,837,722 | 234,264,157 | 8,568,595 | 1,573,564 |
| Efectivo y Equivalentes | 6,663,492 | 158,361,611 | 156,983,505 | 8,041,598 | 1,378,106 |
| Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 294,399 | 77,455,143 | 77,232,885 | 516,658 | 222,259 |
| Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 37,140 | 20,967 | 47,767 | 10,340 | -26,800 |
| 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 | 51,857,703 | 0 | 0 | 51,857,703 | 0 |
| 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 | 50,021,967 | 0 | 0 | 50,021,967 | 0 |
| 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 Eliodoro Romero Badillo
Director Ejecutivo de Administración

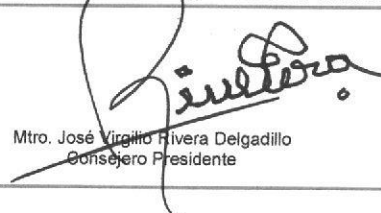


Avance de Gestión Financiera 2019
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Al 30 de junio de 2019
(Pesos)

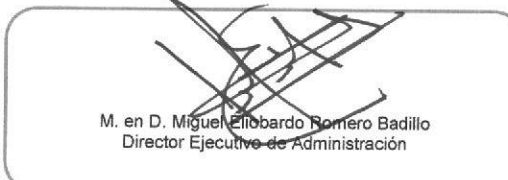
Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

| 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 |
| | 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 |
| | 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 | | | | 8,097,195 | 6,408,511 |
| | 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 | | | | 8,097,195 | 6,408,511 |

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
 Contable/7


 M. en D. Miguel Ellobardo Romero Badillo
 Director Ejecutivo de Administración



INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO DE ZACATECAS

ORGANISMO PÚBLICO LOCAL ELECTORAL

Avance de Gestión Financiera 2019
Informe Sobre Pasivos Contingentes
Al 30 de junio de 2019
(Pesos)

Ente Público: Instituto Electoral del Estado de Zacatecas

Informamos que al término del segundo trimestre, este Organismo Público Local Electoral cuenta con una demanda de carácter laboral interpuesta en el Tribunal de Justicia Electoral del Estado de Zacatecas y se encuentra 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

Contable/8



M. en D. Miguel Elvardo Romero Badillo
Director Ejecutivo 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. 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 programática del Instituto Electoral del Estado de Zacatecas, se presenta en base a los postulados básicos de la Contabilidad Gubernamental.

A) NOTAS DE DESGLOSE:

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Refleja la posición financiera del Instituto Electoral al mes de junio de 2019 en los que se incluyen los rubros de los activos, pasivos y hacienda pública/patrimonio, como a continuación se detalla:

Activo

Efectivo y Equivalentes: representa el conjunto de bienes, valores y derechos de fácil realización o disponibilidad, los que se detallan a continuación:

Bancos está integrado por las cuentas aperturadas en Grupo Financiero Banorte (cuanta 0593161881 de gasto ordinario; 0273233343 de gasto electoral; cuenta 0273233352 de nómina ordinario; cuenta 0435813561 de liderazgo político de las mujeres; cuenta 0408244132 de nómina electoral; cuenta 0266774231 concentradora; cuenta 0266774240 gasto ordinario; cuenta 0266774259 de prerrogativas a partidos políticos; cuenta 1060307272 inv convenio cozcyt, y cuenta 1042677337 convenio cozcyt.


Inversiones Temporales son las inversiones que realiza el Instituto Electoral correspondientes a las siguientes cuentas (0273233352, 0266774259, 0266774240 y 0438513561).

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir: corresponde al derecho de cobro, principalmente por la transferencia de recursos presupuestales pendientes de realizar por la Secretaría de Finanzas respecto de la segunda ministración para gasto ordinario del mes de junio del año en curso, así como de gastos a comprobar pendientes de recuperar al cierre del ejercicio fiscal 2018 por \$147,355.57 de este saldo están en curso los procedimientos para el reintegro del recurso y la cantidad de \$89,800.09 corresponde al ejercicio 2019 por concepto de viáticos que será recuperado antes de finalizar el ejercicio 2019. El saldo de derechos a recibir en bienes o servicios corresponde a los anticipos a proveedores

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 Ejobardo Romero Badillo
Director Ejecutivo de Administración

pagados en el ejercicio 2018 y 2019 pendientes de aplicar al gasto y en dos casos específicos están en proceso de recuperación.

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios): No aplica.

Inversiones Financieras: No aplica.

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

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 \$50'021,967.17.

Inventarios

Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes

Los Activos no cuentan con la depreciación correspondiente, a la fecha los activos reflejan su valor de adquisición, por lo que esta Institución Electoral se encuentra realizando los procedimientos de regularización de inventarios de activo con su respectiva depreciación correspondiente.

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

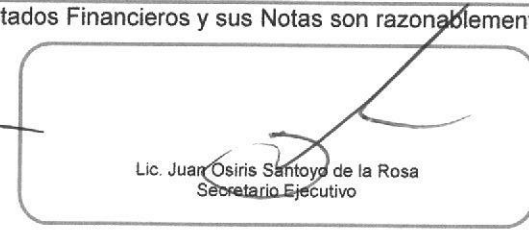
Estimaciones y Deterioros:

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 Eliebardo Romero Badillo
Director Ejecutivo de Administración

Otros Activos: No aplica.

Pasivo

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

1. Proveedores al mes de junio la cantidad de \$267,182.40
2. Retenciones Obrero IMSS mes de junio, por la cantidad de \$112,436.51
3. Retenciones Obrero Infonavit mes de junio, por la cantidad de \$241,313.51
4. Retenciones Obrero Fonacot, mes de junio, por la cantidad de \$30,596.25
5. Retenciones ISSSTEZAC, del ejercicio fiscal 2014, por la cantidad de \$12,302.97
6. Retenciones a Partidos políticos por infracciones a la Legislación Electoral Local destinados al COZCyT, por la cantidad de \$1,409,804.19
7. Retenciones de ISR por salarios mes de junio, por la cantidad de \$311,269.58
8. Retenciones de ISR por arrendamiento al mes de junio, por la cantidad de \$9,321.41, correspondiente a la renta del edificio que ocupan las oficinas centrales del mes de junio
9. Retenciones de IVA al mes de junio por la cantidad de \$0.46

Provisiones a Corto Plazo al mes de junio de 2019, por la cantidad de \$2'133,242.77 integra las posibles liquidaciones de personal que a la fecha han cumplido con lo establecido en los artículos 138 (LSS 1973) y 163 (LSS 1997) respectivamente.

Otros Pasivos a Corto Plazo al mes de junio de 2019, corresponde al contrato de mutuo otorgados a Partidos Políticos de ejercicio anteriores, por la cantidad de \$1'430,808.30; la cantidad de \$449,742.15 que corresponde al saldo del 1% de Actividades Especificas de los Partidos Políticos de los años 2004 al 2009, por incumplimiento a lo establecido en el artículo 47 numeral 1, fracción X de la normatividad aplicables durante los ejercicio fiscales y la cantidad de \$490.49 saldo a favor del C. Julio Cesar de la Cruz Castro pendiente de entregar.

Hacienda/Patrimonio Pública

Representa la diferencia del activo y del pasivo al mes de junio de 2019 del Instituto Electoral, incluyendo el resultado del ejercicio a la fecha y el resultado de 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 Elobardo Romero Badillo
Director Ejecutivo de Administración

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Integrado por el acumulado de los productos financieros generados por las cuentas bancarias y de inversión al mes de junio de 2019, por la cantidad de \$83,472.00, mismo que serán incorporados al presupuesto de egresos y aplicados de conformidad con la propuesta de la Comisión de Administración previa aprobación por el Consejo General.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones.

Convenio Firmado con el COZCYT por la cantidad de \$550,000.00, para el programa de profesionalización del personal del IEEZ por el ejercicio 2019, según acuerdo ACG-IEEZ-013/VII/2019.

Transferencias por la Secretaría de Finanzas correspondientes al mes de junio 2019, destinados al gasto ordinario en relación al calendario de ministraciones aprobadas por el Consejo General, así como lo correspondiente a las prerrogativas a partidos políticos para el ejercicio fiscal 2019, que suman la cantidad de \$76'483,725.00.

Otros Ingresos y Beneficios: No aplica.

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Integra el acumulado de los gastos generados en los capítulos 1000 de servicios personales, 2000 de materiales y suministros, 3000 de servicios generales, correspondiente al mes de junio de 2019.

Transferencia Internas y Asignaciones al Sector Público

Reporta las transferencias de prerrogativas a partidos políticos que realiza el Instituto Electoral del Estado de Zacatecas para el sostenimiento y desarrollo de sus actividades ordinarias permanentes y actividades específicas al mes de junio de 2019.

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

Al término del mes de junio del presente ejercicio fiscal, el resultado de los ingresos respecto de los egresos realizado durante el periodo que se informa, reporta un resultado por la cantidad de \$3'262,248.05.

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
Director Ejecutivo de Administración

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

En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido

Hacienda Pública/Patrimonio Generado

Incluye el resultado de ejercicios anteriores, así como el resultado del ejercicio que corresponde a los ingresos recibidos por la SEFIN al mes de junio y los productos financieros menos los gastos efectuados del mes; así como el recurso otorgado por el convenio COZCYT-IEEZ menos gastos del periodo erogados para el fin del convenio.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

Reporta cuánto efectivo conserva el Instituto Electoral después de los gastos y los intereses generados. Además, los movimientos que se han realizado al mes de junio 2019, dando como resultado el siguiente:

Efectivos y Equivalentes

| Concepto | 2019 | 2018 | Variaciones |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Efectivo | \$0.00 | \$0.00 | \$0.00 |
| Bancos/Tesorería | \$5,100,995.75 | \$5,276,973.80 | -\$175,978.05 |
| Inversiones Temporales (hasta 3 meses) | \$2,940,601.84 | \$1,386,518.29 | \$1,554,083.55 |
| Total de Efectivo y Equivalentes | \$8,041,597.59 | \$6,663,492.09 | \$1,378,105.50 |

Actividades de Inversión

Al término del mes de junio, las actividades de inversión no tuvieron movimiento por adquisición de 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 variaciones.

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 Elobando Romero Badillo
Director Ejecutivo de Administración

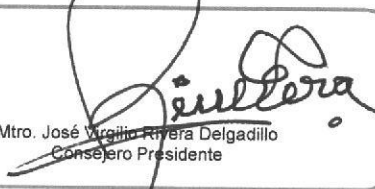
Al mes de junio, el Resultado del Ejercicio está representado por los ingresos presupuestales transferidos por la Secretaria de Finanzas más los ingresos no presupuestales respecto al gasto corriente IEEZ menos las erogaciones de los capítulos 1000 al 4000 que incluye las transferencias de recursos por concepto de prerrogativas a partidos políticos y el remanente del convenio COZCYT - IEEZ para el programa de profesionalización del personal de esta Institución Electoral.

V) CONCILIACIONES ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS 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 junio 2019 (Pesos) | | |
|---|------|-------------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios (Analítico de Ingresos) | | \$ 77,117,197.00 |
| 2. Mas ingresos contables no presupuestarios | | \$ - |
| Ingresos Financieros | \$ - | |
| Incremento por Variación de Inventarios | \$ - | |
| Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | \$ - | |
| Disminución del Exceso de Provisiones | \$ - | |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | \$ - | |
| Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | \$ - | |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables | | \$ - |
| Aprovechamientos Patrimoniales | \$ - | |
| Ingresos Derivados de Financiamientos | \$ - | |
| Otros Ingresos Presupuestarios No contables | \$ - | |
| 4. Ingresos Contables (Estado de Actividades) | | \$ 77,117,197.00 |

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 Ezequiel Romero Badillo
Director Ejecutivo de Administración

Conciliación entre Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Conciliación entre Egresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1º de Enero al 30 de junio 2019
(Pesos)

| | | | | |
|---|------|-------------------------|---|-------------------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestarios (Analítico de Egresos) | | \$ 73,854,948.95 | | |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | | \$ - | | |
| Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización | \$ - | | | |
| Materiales y Suministros | \$ - | | | |
| Mobiliario y Equipo de Administración | \$ - | | | |
| Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | \$ - | | | |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | \$ - | | | |
| Vehículos y Equipo de Transporte | \$ - | | | |
| Equipo de defensa y seguridad | \$ - | | | |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | \$ - | | | |
| Activos Biológicos | \$ - | | | |
| Bienes Inmuebles | \$ - | | | |
| Activos Intangibles | \$ - | | | |
| Obra Pública en Bienes de Dominio Público | \$ - | | | |
| Obra Pública en Bienes Propios | \$ - | | | |
| Acciones y Participaciones de Capital | \$ - | | | |
| Compra de Títulos y Valores | \$ - | | | |
| Concesión de Préstamos | \$ - | | | |
| Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | \$ - | | | |
| Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | \$ - | | | |
| Amortización de la Deuda Pública | \$ - | | | |
| Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | \$ - | | | |
| Otros Egresos Presupuestarios No Contables | \$ - | | | |
| | | | | |
| | | | 3. Mas Gastos Contables No Presupuestarios | \$ - |
| | | | Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | \$ - |
| | | | Provisiones | \$ - |
| | | | Disminución de Inventarios | \$ - |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | \$ - |
| | | | Aumento por Insuficiencia de Provisiones | \$ - |
| | | | Otros Gastos | \$ - |
| | | | Otros Gastos Contables No Presupuestarios | \$ - |
| | | | 4. Total de Gasto Contable (Egresos Estado de Actividades) | \$ 73,854,948.95 |

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 E. Romero Badillo
Director Ejecutivo de Administración