INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2017.

A) NOTAS DE DESGLOSE

Las presentes notas tienen la finalidad de proporcionar información relevante y suficiente relativa a los saldos y movimientos de las cuentas signadas en los Estados Financieros del Instituto Estatal Electoral

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

ACTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.- EFECTIVO EN CAJA "FONDO REVOLVENTE"

Recursos en efectivo, propiedad del Instituto de fácil realización.

	UNIDAD ADMINISTRATIVA	RESPONSABLE DEL MANEJO	SALDO POR ACTIVIDA GENERAL
1	ADMINISTRACION	OLVERA TREJO FAUSTO	50,000.00
	SUBTOTALES :		**50,000.00**

Dinero en efectivo propiedad del Instituto entregado al cuidado y administración de personal responsable. A través de fondo Revolvente.
Las cuentas de caja se apertura con saldo del ejercicio presupuestal 2017, El recurso fue destinado al pago de necesidades, que no rebasan su techo asignado y se restituye mediante la comprobación respectiva.
Los saldos que se mantienen al ejercicio 2017 son los exclusivamente necesarios para la operación del Instituto haciendo mención que estos recursos fueron comprobados al 30 de junio de 2017. El saldo que guardan las cuentas, es de cero en el fondo al cierre del periodo.

2.- BANCOS E INVERSIONES BANCARIAS **$ 57'523,199.49**

Representa el monto del efectivo disponible en instituciones bancarias, a favor del Instituto.

No.	BANCO	NO. DE CUENTA	NOMBRE	SALDOS		
				INVERSIÓN	POSITIVOS	NEGATIVOS
	SALDOS NEGATIVOS					
1	BANORTE	CTA. 0141187527	CON SALDOS ANTERIORES	-	-	- 2,250.75
2	BANCOMER	CTA. 0142663430	CON SALDOS ANTERIORES	-	-	- 3,611.72
	SUBTOTALES :					**- 5,862.47**
3	BANAMEX	CTA. 478243568	CUENTA PRINCIPAL	-	$26,987,105.99	-
4	BANAMEX	CTA.478243975	CUENTA DE NOMINA	-	$0.00	-
6	BANAMEX	CTA. 478292437	CUENTA ACTIVIDAD ELECTORAL	-	$30,366,930.49	-
	SUBTOTALES :				**57,354,036.48**	-
	CUENTA DE INVERSIONES	CTA DE INVERSIONES			-	-
8	BANAMEX	BANAMEX CTA.		- 92.11	-	-
9	BANAMEX	BANAMEX CTA. 5120005		50,000.00		
	BANAMEX	BANAMEX CTA. 2285		125,117.59		
	SUBTOTALES :			**175,025.48**	-	-

Las cuentas bancarias con Instituciones Bancarias, se manejan mediante firma mancomunada del Consejero Presidente del Instituto y la Directora Ejecutiva de Administración.

OTROS EFECTIVOS O EQUIVALENTES

3.- Depósitos de fondos de terceros en garantía

Su saldo representa los depósitos en garantía por concepto de arrendamientos de Bienes Inmuebles, así como el registro de depósitos de fondos de terceros en administración. (Fondo de Ahorro).

N° de Cuenta	Concepto	Importe
1116-02-130	Inmobiliaria Tollan, SA de CV	35,000.00
1116-02-133	Emilia Reyes Espinola	25,000.00
1116-03	Fondo de Ahorro	1'886,202.94

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Representa para el Instituto, el derecho de cobro a su favor, por los Gastos a Comprobar, Otros Deudores y Deudores por Cobrar a Corto Plazo.

1.- Cuentas por cobrar a corto plazo

GASTOS A COMPROBAR 1122-01

Son los recursos que se originan por la actividad de salidas por comisiones del personal

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2017.

N° CONSECUTIVO	NOMBRE DEL DEUDOR	
1122-01-082	AXEL ALIETH TORRES VILLEGAS	15,210.73
1122-01-072	VERONICA HERNANDEZ PEREZ	12,221.04
1122-01-030	CARLOS LARTUNDO ZUÑIGA	7,182.64
1122-01-107	SALINAS PINEDA CARLOS	5,100.00
1122-01-017	MIGUEL ANGEL GONZALEZ FUENTES	3,772.00
1122-01-016	HERNANDEZ ABOGADO AUGUSTO	3,104.00
1122-01-022	MALDONADO LOPEZ DANIEL	3,069.41
1122-01-043	CONTRERAS LOPEZ CARLOS	3,050.00
1122-01-024	HOYO CHALIT ALEJANDRO ELIAS	2,892.00
1122-01-061	FAUSTO RAMON ALONSO CRUZ	2,564.00
1122-01-044	JOSE ANTONIO CAMACHO ORTIZ	2,153.99
1122-01-084	RAMIRO MENDOZA CALVO	1,750.00
1122-01-102	JESUS MORALES PAREDES	1,700.00
1122-01-103	MARIA LUISA LOPEZ GUTIERREZ	1,588.74
1122-01-100	PAULO CESAR ISLAS LARA	1,500.00
1122-01-040	URIEL LUGO HUERTA	1,500.00
1122-01-037	IRWING CARDENAS RODRIGUEZ	1,500.00
1122-01-099	GUSTAVO ZAMORA REYES	1,462.50
1122-01-104	AGUILAR GUERRERO KATY MARLEN	1,437.49
1122-01-026	DOMINGUEZ MELCHOR JONATHAN ERICK	1,400.00
1122-01-004	ALDER BAUTISTA HERNANDEZ	1,400.00
1122-01-101	JOSE ALFREDO BELMONT MARTINEZ	1,300.00
1122-01-078	BELEM HERNANDEZ BONILLA	1,188.00
1122-01-123	GARCIA LOPEZ JUAN CARLOS	1,100.00
1122-01-005	BLANCA ESTELA TOLENTINO SOTO	1,100.00
1122-01-089	DONOBAN GERMAN ROSAS VARGAS	1,000.00
1122-01-108	RUBEN ARTURO LOPEZ RODRIGUEZ	986.59
1122-01-079	BLANCA ARMINDA VILLA HOYOS	908.12
1122-01-085	JUAN RUBEN MOLINA HERNANDEZ	900.00
1122-01-073	JIMENEZ CANO DIEGO ANTONIO	900.00
1122-01-007	VALENCIA GUTIERREZ MARCO ANTONIO	900.00
1122-01-067	MARTHA ALICIA HERNANDEZ HERNANDEZ	850.00
1122-01-095	OSCAR CHARGOY RODRIGUEZ	780.00
1122-01-112	GHINIS ISLAS JOSE	700.00
1122-01-066	PEREZ GARCIA FELIPE DE JESUS	700.00
1122-01-003	SALVADOR DOMINGO FRANCO ASSAD	600.00
1122-01-094	JERONIMO CASTILLO RODRIGUEZ	500.00
1122-01-087	SANCHEZ HERNANDEZ ALBERTO DOROTEO	500.00
1122-01-059	MOEDANO CHAVEZ FORTINO	400.00
1122-01-071	CARLOS E. SERRANO CONTRERAS	362.99
1122-01-081	FRANCISCO ORTEGA GONZALEZ	349.39
1122-01-111	RICARDO RIVERA	302.00
1122-01-031	HECTOR ERNESTO PEDRAZA TREJO	294.41
1122-01-096	ANTONIO CHAVEZ GARCIA	200.00
1122-01-086	CARLOS WALTER URIBE TRUJEQUE	200.00
1122-01-080	MARTINEZ BARRAGAN BETSABE	200.00
1122-01-069	BARRERA GONZALEZ HEDER	200.00
1122-01-023	HERNANDEZ MERCADO MAURICIO	200.00
1122-01-009	MARTINEZ OLMOS LLUVIA ERENSKI	200.00
1122-01-008	IHDAO PARDIÑAS PABLO	200.00
1122-01-042	MARILYN SARAI GONZALEZ CASTILLO	180.00

DEUDORES DIVERSOS (CTA. 1123)

	NOMBRE DEL DEUDOR	CONDICIONES DE PAGO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE
1	SECRETARIA DE FINANZAS	SIN CONDICIÓN	187,976.21
2	CREDITO AL SALARIO	SIN CONDICIÓN	1,232.47
3	PAN	SIN CONDICIÓN	0.04
4	OPERADORA PARDOR DE SAN JAVIER SA DE CV	SIN CONDICIÓN	186.00
5	PARTIDO ENCUENTRO SOCIAL	SIN CONDICIÓN	300.00
6	OPERADORA PENINSULAR SA DE CV	SIN CONDICIÓN	880.60
7	DIRECCION EJECUTIVA JURIDICA	SIN CONDICIÓN	17,529.60
TOTAL			**208,104.92**

1126 EMPLEADOS IEE

El saldo por cobrar de mayor cuantía corresponden a la cuenta de Sueldos y salarios, por el importe de $89,930.62 el cual en su mayoría proviene de ejercicios anteriores y los adeudos por cobrar restantes corresponden al registro de nómina por concepto de adelanto de sueldo a la fecha que se informa; Esta información está en proceso de depuración.

N° DE Cta	Nombre	saldo
1126-01-012	SUELDOS Y SALARIOS	$89,930.62
1126-01-009	ROMERO AGUILAR ANGELICA	$15,934.63
1126-01-027	YOEL ISLAS LARA	$6,000.00
1126-01-036	MIGUEL ANGEL GONZALEZ FUENTES	$1,000.00
1126-01-020	MEJIA CIPRIANO ANTONIETA	$460.00
1126-01-024	PASTEN URIBE BEATRIZ	$375.00
1126-01-008	RODRIGUEZ LOPEZ ELSA	$241.85
1126-01-014	PEÑA ACUÑA CLAUDIA ELIZABETH	$113.28

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

1131 Anticipo a proveedores **$86,713.16**

Representa para el Instituto el Anticipo entregado a Proveedores por adquisición de bienes y prestación de servicios previos a la recepción parcial o total de los mismos.

Pago efectuado por anticipado. Su saldo se integra por aquellos desembolsos ante el reconocimiento del proveedor por el suministro de materiales y por los servicios contratados.

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2017.

Cuenta	Nombre del Proveedor	Monto del anticipo	Fecha de pago	Condiciones	Concepto
1131-026	GUADALUPE RODRIGUEZ OCHOA	$21,921.00	13-06-16	S/ Condiciones	Perifoneo
1131-028	FRANCISCA ANGELIN GUMES ROMERO	$21,634.00	30-06-16	S/ Condiciones	Impresos
1131-019	ROCIO BAÑOS CORTES	$10,069.34	29-04-16	S/ Condiciones	Mtto de vehiculos
1131-025	ROSARIO MARIA DEL CARMEN GARCIA VAZQ	$9,280.00	06-06-16	S/ Condiciones	Perifoneo
1131-011	MARIA DE LOS ANGELES CABRERA ORTIZ	$2,700.13	29-04-16	S/ Condiciones	Herramientas menores
1131-032	RUBEN OSORIO CASTRO	$2,252.78	14-10-16	S/ Condiciones	Impresos
1131-001	GASTRONOMIA SAKA S.A. DE C.V.	$2,002.00	29-06-10	S/ Condiciones	Contratacion de servicio
1131-022	BCO HUATULCO, S. DE R.L. DE C.V.	$1,758.60	14-04-16	S/ Condiciones	Viaticos
1131-038	COLEGIO DE ETNOLOGOS Y ANTROPOLOGOS	$1,000.00	31-12-16	S/ Condiciones	Congreso
1131-027	ERICK FERNANDO MARTINEZ HERNANDEZ	$25.01	30-06-16	S/ Condiciones	Impresos

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

1.- BIENES MUEBLES E INMUEBLES.

El saldo se refleja a costo histórico, y se integra por los Bienes Muebles e Inmuebles propiedad del Instituto Estatal Electoral. Como a continuación se presenta:

Cuenta	Nombre de la Cuenta	Saldo Inicial	Cargos	Abonos	Saldo Final
1231	TERRENOS	**6,500,000.00**	-	-	**6,500,000.00**
			-	-	
1233	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	**7,820,082.93**			**7,820,082.93**
1240	BIENES MUEBLES	**$21,308,182.60**	**$59,292.00**	**$0.00**	**$21,367,474.60**
1241-1-01	EQUIPO DE ADMINISTRACION	$1,751,485.96	$0.00	$0.00	$1,751,485.96
1241-1-5111	Muebles de oficina y estantería	-$1,294,049.98	$6,570.00	$0.00	-$1,287,479.98
1241-2-01	EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIV	$817,739.17	$0.00	$0.00	$817,739.17
1241-3-01	BIENES INFORMATICOS	$5,327,715.07	$0.00	$0.00	$5,327,715.07
1241-3-5151	Equipo de cómputo y de tecnologías de l	$1,860,565.80	$0.00	$0.00	$1,860,565.80
1241-9-5191	Otros mobiliarios y equipos de administra	$953,280.20	$0.00	$0.00	$953,280.20
1242-1-5211	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUAL	$111,473.55	$3,480.00	$0.00	$114,953.55
1242-3-01	CAMARAS FOTOGRAFICAS	$75,791.20	$0.00	$0.00	$75,791.20
1242-3-5231	Cámaras fotográficas y de video	$51,015.00	$49,242.00	$0.00	$100,257.00
1244-1-01	VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	$3,159,500.00	$0.00	$0.00	$3,159,500.00
1244-1-5411	Vehículos y equipo terrestre	$6,677,911.64	$0.00	$0.00	$6,677,911.64
1246-4-5641	Sistemas de aire acondicionado, calefac	$25,797.00	$0.00	$0.00	$25,797.00
1246-5-01	EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNIC	$839,461.82	$0.00	$0.00	$839,461.82
1246-5-5651	Equipo de comunicación y telecomunica	$113,473.03	$0.00	$0.00	$113,473.03
1246-6-01	EQUIPO ELECTRICO	$565,206.14	$0.00	$0.00	$565,206.14
1246-6-5661	Equipos de generación eléctrica, aparato	$265,437.00	$0.00	$0.00	$265,437.00
1246-7-5671	Herramientas y máquinas-herramienta	$6,380.00	$0.00	$0.00	$6,380.00
1246-9-01	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	$0.00	$0.00	$0.00	$0.00
1251-1	SOFTWARE	$49,880.00	$0.00	$0.00	$49,880.00
1254-1-5971	LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELE	$330,664.20	$26,465.40	$0.00	$357,129.60

Cabe hacer mención que los incrementos a que se refiere son de compra de activos utilizados para el proceso electoral 2015-2016, así mismo se realizó la actualización del activo fijo en atención a la ley de contabilidad gubernamental, a bienes depreciados al 100% por el simple transcurso del tiempo, y de igual manera la aplicación de los 35 VSMG. El estado financiero presenta la depreciación aplicada al 31 de diciembre de 2016.

Así mismo se realiza el proceso de actualización del activo fijo mediante recuento físico, mismo que se reflejara en el tercer trimestre del ejercicio 2017.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Depreciacion Aplicada
1263-1-01	Depreciacion Acumulada de Equipo de Administracion	715,229.50
1263-1-05	Depreciacion Acumulada de bienes informaticos	2,498,453.61
1263-2-03	depreciacion acumulada de equipos audiovisuales	93,229.77
1263-4-01	Depreciacion Acumulada de Equipo de Transporte	2,195,877.04
1263-6-04	depreciacion acumulada de Otros Equipos y Herramientas	6,089.05
1263-6-05	Depreciacion Acumulad de Equipo de Comunicacion	522,854.79
1263-6-06	Depreciacion Acumulada de Equipo Electrico	368,053.41

El monto de la depreciación acumulada al cierre 2016 fue de $6'399,787.17, el método de cálculo es en línea, considerando los porcentajes determinados en el documento de acuerdo de la CONAC. Depreciación que fue considerada al 1 de enero de 2017.

PASIVO

Cuentas por pagar a corto plazo

Obligaciones presentes en el Instituto, identificadas en términos monetarios y cuyo monto representa una disminución futura de beneficios económicos.

El saldo que se presenta en el Estado de Situación Financiera al cierre del segundo trimestre 2017 es de $25'706,555.74; El monto más representativo de esta cuenta es por concepto de devoluciones pendientes al financiamiento público.

1.- Servicios personales por pagar a corto plazo

Representa los adeudos y provisiones efectuadas para el pago se terceros institucionales, que precede del cálculo del ejercicio del capítulo 1000.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
2111-5-1592	Otras prestaciones sociales y económicas por pagar a CP	$74,898.24

2.- PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

El saldo representa adeudos con Terceros, con los que el Instituto Estatal Electoral de Hidalgo adquirió materiales y productos, que para el Instituto representan Obligaciones a Cargo. Así mismo la provisión de gastos para el mes de enero de 2017.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
2112-1-000226	MAURICIO ROA BAUTISTA	$634,788.62
2112-1-09999	ALMACEN DE MATERIALES Y SUMINISTROS	$367,690.76
2112-2-000135	TELEFONOS DE MEXIO SAB DE CV	$70,746.44
2112-2-148	SECRETARIA DE FINANZAS	$95,771.52
2112-2-000224	ERICK FERNANDO MARTINEZ HERNANDEZ	$67,926.82
2112-2-000009	Comision de Agua y Alcantarillado de Sistemas Intermunicipales	$26,943.00
2112-2-000123	ESTACION DE SERVICIO GESA SA DE CV	$20,000.00
2112-2-000006	Radiomóvil Dipsa, S.A. de C.V.	$16,550.50
2112-2-001	Radiomovil Dipsa SA	$11,296.50
2112-2-000121	ARRIAGA PREVISION	$17,150.00
2112-2-000206	CARLOS RUBIO GONZALEZ	$5,220.00
2112-2-000255	MARIA CONCEPCION CASTRO JIMENEZ	$1,542.80
2112-2-000115	ACCESO A LA INFORMACION	$1,220.54
2112-2-000271	ENLACE TPE, S.A. DE C.V.	$500.00

2115 Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo.

Su saldo representa los movimientos por concepto de las transferencias efectuadas a los partidos políticos

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
2115-4471	Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	$1,301,660.52

2117 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO.

Representa las Obligaciones Fiscales a cargo, originadas por las retenciones de Impuestos, así como por el Impuesto Causado por la realización de actividades grabadas por las Leyes respectivas

El reporte presenta un saldo de$ 691,999.54 de las provisiones de obligaciones por pagar para el ejercicio 2017 respecto a las retenciones de impuestos federales, estatales y de seguridad social; Mismos que se enterarán en el mes de Julio de 2017, ya que el registro precede a la provisión de retenciones de impuestos.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
2117-020	ISR 2016 RETENIDO HONORARIOS ASIMILABLES	-$740.66
2117-021	ISR 2017 RETENIDO PERSONAL PERMANENTE	$34,154.01
2117-022	ISR 2017 RETENIDO HONORARIOS ASIMILABLES	$56,906.05
2117-3981	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	$26,016.58
2117-008	IMSS PATRON	$260,852.80
2117-004	ISPT 2005	$252,076.42
2117-009	RETENCIONES INFONAVIT	$220,162.25
2117-015	ISPT 2013	$95,904.09
2117-002	ISR RETENIDO DEL 10% ARRENDAMIENTO	$8,806.76
2117-007	IMSS TRABAJADOR	$55,610.54
2117-014	ISPT 2012	$27,132.05
2117-010	IMPUESTO SOBRE NOMINA	$7,716.60
2117-001	ISR RETENIDO DEL 10% HONORARIOS	$1,470.05
2117-018	ISPT 2015	$2,128.94
2117-016	ISPT 2014	$834.18
2117-012	OBRAS DE BENEFICIO SOCIAL	$420.47
2117-017	FONACOT	$7,922.39
2117-011	TESORERIA DE LA FEDERACION	-$29,406.92
2117-006	ISPT 2010	-$78,426.22
2117-003	ISPT GOBIERNO	-$387,084.71
2117-005	ISPT 2009	-$592,385.06
2117-019	ISR 2016 RETENIDO PERSONAL PERMANENTE	$0.18
2117-013	ISPT 2011	-$666,285.72

5.- Otras cuentas por pagar a corto plazo

Su saldo representa cuentas por liquidar de actos extraordinarios realizados por el Instituto con terceros, propios de la actividad para la que fue creado, de igual forma por las obligaciones pactadas con personal de la Institución como lo es el manejo de la cuenta del fondo de ahorro.

Cuenta	Nombre de la cuenta	Importe
2119	otras cuentas por pagar a corto plazo	
2119-009	FONDO POR DESCUENTO DE FALTAS	$13,487.46
2119-010	MULTAS A PARTIDOS POLITICOS	$3,722,631.48
2119-012	REMANENTE DE FINANCIAMIENTO PUBLICO	$20,143,143.95
2250-1	FONDO DE AHORRO	$2,011,320.53

HACIENDA PÚBLICA

3130 -Actualización de la hacienda pública.

Su saldo representa el total de los bienes, propiedad de la entidad /Activo Fijo). Y que hasta el momento no han sido depreciados en su totalidad.

Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO
3130-1-01	Equipo de Administración	-$2,039,740.03
3130-1-02	Equipo Educacional y Recreativo	$251,095.87
3130-1-03	Equipo y Aparatos de Comunicación y Telecomunicación	$925,016.34
3130-1-04	Equipo Electrico	$384,800.54
3130-1-05	Bienes Informaticos	$8,685,820.32
3130-1-06	Maquinaria y Equipo Diverso	$1,644,464.16
3130-1-07	Vehiculos y Equipo Terrestre	$15,581,508.97
3130-1-08	Edificios y Locales	$7,820,082.93
3130-1-09	Terrenos	$6,500,000.00
3130-2-01	SOFTWARE	$49,880.00

3220 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Cuenta	Nombre de la cuenta	SALDO
3220-01	RESULTADO DE EJERCICIO 2001	-$963,817.16
3220-02	RESULTADO DE EJERCICIO 2003	-$3,831,300.19
3220-03	RESULTADO DE EJERCICIO 2005	-$1,694,331.51
3220-04	RESULTADO DE EJERCICIO 2006	$140,185.86
3220-05	RESULTADO DE EJERCICIO 2007	$159,843.76
3220-06	RESULTADO DE EJERCICIO 2008	$7,276,932.28
3220-07	RESULTADO DE EJERCICIO 2009	$1,149,824.54
3220-08	RESULTADO DE EJERCICIO 2010	$21,380.88
3220-09	RESULTADO DE EJERCICIO 2011	$400,564.27
3220-10	RESULTADO DE EJERCICIO 2012	-$1,101,049.38
3220-11	RESULTADO DE EJERCICIO 2013	-$920,481.31
3220-12	RESULTADO DE EJERCICIO 2014	$2,459,278.20
3220-2015	RESULTADO DE EJERCICIO 2015	$11,129,963.39
3220-2016	RESULTADO DE EJERCICIO 2016	$34,723,736.74

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

El Estado de Actividades presenta los subsidios entregados al Instituto para su Actividad General de aquellos que le corresponden como presupuesto de ingreso autorizado del segundo trimestre del ejercicio presupuestal 2017 como se muestra en el cuadro siguiente:

SUBSIDIOS ESTATALES (Actividad General)	44'076,462.00
SERVICIOS PERSONALES	19'012,446.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	1'057,186.00
SERVICIOS GENERALES	3'992,720.00
TRANSFERENCIAS (PRERROGATIVAS)	20'014,110.00

En el presupuesto de Egresos Autorizado y publicado en el decreto de presupuesto de egresos del estado de Hidalgo del ejercicio fiscal 2017.

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2017.

1.-GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

SUBSIDIOS ESTATALES (Actividad General)	39'226,103.00
SERVICIOS PERSONALES	14'237,404.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	965'000.00
SERVICIOS GENERALES	4'211,466.00
TRANSFERENCIAS (PRERROGATIVAS)	19'698,967.00

Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	44'076,462.00

Instituto Estatal Electoral Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		**39'226,103.00**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**113,267.00**
Mobiliario y equipo de administración	6,570.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	80,232.00	
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	26.465.00	
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 publica	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	-	
3. Más gastos contables no presupuestales		**0**
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 Presupuestales	-

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	**39'226,103.05**

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA

1.- Modificaciones al patrimonio contribuido; se integra por los siguientes conceptos:

N° de cta	Nombre de la cuenta	Saldo
3130-1-01	Equipo de Administración	-$2,039,740.03
3130-1-02	Equipo Educacional y Recreativo	$521,095.87
3130-1-03	Equipo y Aparatos de Comunicación y Telecomunicac	$825,016.34
3130-1-04	Equipo Electrico	$384,800.54
3130-1-05	Bienes Informaticos	$8,685,820.32
3130-1-06	Maquinaria y Equipo Diverso	$1,644,464.16
3130-1-07	Vehiculos y Equipo Terrestre	$15,581,508.97
3130-1-08	Edificios y Locales	$7,820,082.93
3130-1-09	Terrenos	$6,500,000.00
3130-2	*SOFTWARE*	*$49,880.00*
		$39,802,929.10

2.- Los monto de los recursos representan la actualización y modificaciones por reclasificación de los activos fijos, propiedad del instituto, y que están siendo sujetos a una revisión exhaustiva y recuento físico de los mismos.

IV).-NOTAS AL FLUJO DE EFECTIVO DE EFECTIVO.

1.- Con respecto al flujo de efectivo o equivalentes, representa los ingresos por transferencias de recursos para la operatividad del Instituto.

Concepto	2017	2016
Efectivo en Bancos- Tesoreria	59,815,475.00	28,092,802.00
Depositos de fondos de terceros y otros	1,886,202.94	878,875.69
Total de Efectivo y Equivalentes	61,701,677.94	28,971,677.69

2.- En la cuenta de bienes Muebles se ve incrementado por un monto de $59,292.00 por la adquisición de Mobiliario y Equipo de Administración, Activos que se utilizaron para cubrir las necesidades generadas por las áreas del Instituto

3.- Conciliación entre los flujos de efectivo Netos de las Actividades de Operación de la cuenta de Ahorro/Desahorro.

Concepto	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	5,289,012.00	38,309,427.00
Movimientos de partidas (o rubros)que no afectan el efectivo		
Depreciación	- 6,399,787.00	- 3,536,222.74
Venta de Activo Fijo	1,450,430.91	2,928,210.44

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de orden

7110 Fondo de ahorro
7120 Fondo de ahorro

Se generó el fondo de ahorro para beneficio de los trabajadores, mismo que registra los depósitos y salidas de los recursos, propiedad de los ahorradores.

7410 Juicios
7420 Juicios

El Profesor Ortega Sánchez Francisco Vicente, Secretario General del Instituto tiene un saldo de $443,117.79, saldo que se traspasó a cuentas de orden, el saldo se anexa cedula con saldos pendientes.

11.- REPORTE ANALÍTICO DE DEUDA PÚBLICA DEL INSTITUTO

Al Instituto no le es aplicable la realización de un reporte al no tener contratada deuda pública y mantener finanzas sanas a la fecha que se reporta.

INFORME SOBRE EL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Al instituto le fue autorizado por parte la Secretaria de Finanzas un presupuesto original de $91´053,149.00 por el proyecto de Actividad General según publicación del periódico oficial del estado de fecha 31 de diciembre de 2016.

C) NOTA DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Es la finalidad del Instituto Estatal Electoral, dar a conocer sus Estados Financieros, así como de proveer de información financiera a los entes Fiscalizadores para efectos de transparencia den la información, así sociedad Hidalguense en general; os principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

Se informará sobre las principales condiciones económico-financieras bajo las cuales el ente público estuvo operando; y las cuales influyeron en la toma de decisiones de la administración; tanto a nivel local como federal.

3. Autorización e Historia

Se informará sobre:

a) Fecha de creación del ente.

b) Principales cambios en su estructura.

3.- AUTORIZACION E HISTORIA

El Instituto se encuentra registrado en el RFC como persona moral con fines no lucrativos.

NOMBRE
INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

REGISTRO FEDERA DE CONTRIBUYENTES
IEE 951117 BLA

FECHA DE GESTIÓN
27 DE DICIEMBRE 1995

DOMICILIO
BOULEVARD EVERARDO MÁRQUEZ 115,
COLONIA EX HACIENDA DE COSCOTITLAN,

C.P. 42064,
PACHUCA DE SOTO, HIDALGO.

4.- ORGANIZACIÒN Y OBJETO SOCIAL

a) OBJETIVO SOCIAL

VELAR POR LOS PRINCIPIOS, DE LEGALIDAD, CERTEZA, INDEPENDENCIA, IMPARCIALIDAD, OBJETIVIDAD, EQUIDAD Y FIJAR TODAS LAS ACTIVIDADES DE LOS PROCESOS ELECTORALES EN EL ESTADO DE HIDALGO.

b) PRINCIPAL ACTIVIDAD

I. CONTRIBUIR AL DESARROLLO DE LA VIDA DEMOCRÁTICA;

II. PRESERVAR EL RÉGIMEN DE LOS PARTIDOS POLÍTICOS;

III. ASEGURAR A LOS CIUDADANOS EL EJERCICIO DE SUS DERECHOS POLÍTICO ELECTORALES Y VIGILAR EL CUMPLIMIENTO DE SUS OBLIGACIONES:

IV. VELAR POR LA AUTENTICIDAD Y EFECTIVIDAD DEL SUFRAGIO;

V. COADYUVAR EN LA PROMOCIÓN Y DIFUSIÓN DE LA CULTURA POLÍTICA; Y

VI. GARANTIZAR EN EL ÁMBITO DE SU COMPETENCIA; LA CELEBRACIÓN PERIÓDICA DE LAS ELECCIONES LOCALES PARA RENOVAR A LOS INTEGRANTES DE LOS PODERES LEGISLATIVOS Y EJECUTIVO DEL ESTADO, ASÍ COMO DE AYUNTAMIENTOS.

c) EJERCICIO FISCAL 2017

d) CONSIDERACIONES FISCALES DEL INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE HIDALGO

IMPUESTOS SOBRE LA RENTA EL RÉGIMEN FISCAL APLICABLE AL INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE HIDALGO ES EL CORRESPONDIENTE A ENTIDADES NO CONTRIBUYENTES DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA DE CONFORMIDAD CON ÉL TITULO III DE LA LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA VIGENTE.

IMPUESTO AL VALOR AGREGADO

EL INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE HIDALGO ESTÁ EXENTO DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO DE CONFORMIDAD AL ARTICULO 15 FRACCIÓN IV, AL SER DESCENTRALIZADO DEL GOBIERNO DEL ESTADO Y DEDICASE A VELAR POR EL LIBRE EJERCICIO DE LOS DERECHOS POLÍTICOS-ELECTORAL EN EL ESTADO DE HIDALGO. POR CONSIGUIENTE NO ES OBLIGADO DE RETENER EL IMPUESTO Y NO DEBERÁ EFECTUAR RETENCIONES POR, LOS SERVICIOS PERSONALES INDEPENDIENTES, QUE RECIBA POR EL USO O GOCE TEMPORAL DE INMUEBLES, POR FLETES, DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 3 PENÚLTIMO PÁRRAFO DE LA LEY DEL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO.

ACTÚA COMO RETENEDOR DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA

SALARIOS Y DEMÁS PRESTACIONES QUE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL.

5.- BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- ✓ LAS POLÍTICAS CONTABLES DEL **INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE HIDALGO** OBSERVADAS EN LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS;
- ✓ LOS ESTADOS FINANCIEROS SE PREPARARON CON BASE EN LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL ESTATAL, EL CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO ESTATAL 2017, Y LA LEY DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD Y GASTO PÚBLICO ESTATAL.
- ✓ LA COMPRA DE CONTADO DE ACTIVOS FIJOS EN EL EJERCICIO SE CARGA A LA CUENTA DE ACTIVO FIJO Y SE ABONA A BANCOS. SE CARGAN A ACTIVO FIJO Y A RESULTADOS EN EL CONCEPTO DE "BIENES MUEBLES E INMUEBLES" Y A SU VEZ COMO CONTRAPARTIDA AFECTAN AL PATRIMONIO, INCREMENTÁNDOLO.
- ✓ EL INSTITUTO NO DEPRECIA SU ACTIVO FIJO.

BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTAS Y SON RESPONSABILIDAD DEL INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL.

Revisó
L.A. FAUSTO OLVERA TREJO
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó
LIC. GUILLERMINA VAZQUEZ BENÍTEZ
CONSEJERA PRESIDENTA

***

Elaboró
L.C. ARTURO PEÑAFIEL TELLEZ
CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO