

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2015.

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

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

1.- EFECTIVO EN CAJA "FONDO REVOLVENTE"

Recursos en efectivo, propiedad del Instituto de fácil realización.

| No. | UNIDAD ADMINISTRATIVA | RESPONSABLE DEL MANEJO | SALDOS POR ACTIVIDAD | |
|-----|-----------------------|-------------------------------|----------------------|-----------|
| | | | GENERAL | ELECTORAL |
| 1 | PRESIDENCIA | MURBARTIAN PEÑAFIEL YADIRA | 10,000.00 | - |
| 2 | ADMINISTRACION | ROMERO AVILA LAURA BEATRIZ | 49,553.94 | - |
| 3 | SECRETARIA | MARTINEZ OLMOS LLUVIA ERENSKY | 15,000.00 | - |
| | SUBTOTALES : | | 74,553.94 | - |

Dinero en efectivo propiedad del Instituto entregado al cuidado y administración de personal responsable. A través de fondo Revolvente.

Las cuentas de caja se aperturaron con saldo del ejercicio presupuestal 2015, 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 2015 son los exclusivamente necesarios para la operación del Instituto haciendo mención que estos deberán comprobarse a inicio del ejercicio 2016.

2.- BANCOS E INVERSIONES BANCARIAS \$ 5,084,716.07

Fondos de corto plazo con afectación específica en moneda nacional

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 | - | 4,626,469.46 | - |
| 4 | BANAMEX | CTA.478243975 | CUENTA DE NOMINA | - | 1,912.88 | - |
| 5 | BANAMEX | CTA.478243738 | CUENTA PRODUCTIVA AUTOS | - | 326,600.67 | - |
| 6 | BANAMEX | CTA. 478292437 | CUENTA ACTIVIDAD ELECTORAL | - | 135,687.64 | - |
| | SUBTOTALES : | | | | 5,090,670.65 | - |
| | CUENTA DE INVERSIONES | CTA DE INVERSIONES | | | | |
| 8 | BANAMEX | BANAMEX CTA. | | 92.11 | - | - |
| 9 | HSBC | HSBC CTA. 40-5658708-2 | | - | - | - |
| | SUBTOTALES : | | | 92.11 | - | - |
| | EL IMPORTE TOTAL ES DE: | 5,084,716.07 | REPRESENTA EL TOTAL DE LOS SALDOS EN CUENTAS BANCARIAS A FAVOR DEL INSTITUTO | | | |

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

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2015.

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

1.- ANTICIPO A PROVEEDORES \$2,002.00

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.

| No . | FUENTE DE FINANCIAMIENTO CONTRATISTA O PROVEEDOR | MONTO DEL ANTICIPO | FECHA DEL ANTICIPO | CONDICIONES DE PAGO | CONCEPTO |
|------|--|--------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|
| 1 | GASTRONOMIA SAKA S.A. | 2,002.00 | 29-JUN-10 | S/CONDICIONAL | CONTRATACIÓN DE SERVICIO |
| 2 | DANIEL OSORIO DELGADO | 53,042.00 | 23-JUN-15 | S/CONDICIONAL | IMPRESIÓN DE 500 EJEMPLARES |

2.- DEUDORES DIVERSOS

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.

El saldo se integra por los siguientes conceptos:

3.- GASTOS A COMPROBAR

El Profesor Ortega Sánchez Francisco Vicente, Secretario General del Instituto tiene un saldo de \$443,117.79 él, junto con 13 personas más conforman el saldo.

| | NOMBRE DEL DEUDOR | CONDICIONES DE PAGO | SALDO AL 30 DE JUNIO |
|-------|----------------------------------|---------------------|----------------------|
| 1 | FLORES PEREZ JACOBO | SIN CONDICIÓN | 0.01 |
| 2 | MARTINEZ ROSAS NOÉ | SIN CONDICIÓN | 295.00 |
| 3 | ORTEGA SÁNCHEZ FRANCISCO VICENTE | SIN CONDICIÓN | 443,117.79 |
| 4 | SALINAS PINEDA CARLOS | SIN CONDICIÓN | 372.00 |
| 5 | SOSA ECHEVERRIA ARTURO | SIN CONDICIÓN | 673.00 |
| 6 | ARROYO CHAVEZ CARLOS | SIN CONDICION | 2.00 |
| 7 | J CESAR RAMÍREZ | SIN CONDICIÓN | - 5,482.41 |
| 8 | HERBERT REYES PATRICIA | SIN CONDICIÓN | 0.01 |
| 9 | ELSA RODRIGUEZ LOPEZ | SIN CONDICIÓN | 1,886.46 |
| 10 | URIEL LUGO HUERTA | SIN CONDICIÓN | 350.00 |
| 11 | PACHECO MARQUEZ SONIA | SIN CONDICIÓN | 400.00 |
| 12 | MALDONADO LOPEZ DANIEL | SIN CONDICIÓN | 350.00 |
| 13 | SEPULVEDA MONTAÑO ISABEL | SIN CONDICIÓN | 3,300.00 |
| 14 | HOYO CHALIT ALEJANDRO ELIAS | SIN CONDICIÓN | 442.00 |
| TOTAL | | | 445,705.86 |

4.- PRESTAMOS OTORGADOS A CORTO PLAZO.

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;

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2015.

| | NOMBRE | SALDO ACTUAL DEL ADEUDO | CONCEPTO |
|----|--|-------------------------|--------------------|
| 1 | ANDAYA DUARTE BERENICE | -435.19 | REGISTRO DE NOMINA |
| 2 | MARTINEZ ALONSO SERGIO | 0.10 | REGISTRO DE NOMINA |
| 3 | MORALES GONZÁLEZ JULIO | - 6,849.58 | REGISTRO DE NOMINA |
| 4 | ORTEGA SÁNCHEZ JOSÉ ALFREDO | 3,474.55 | REGISTRO DE NOMINA |
| 5 | RODRÍGUEZ LÓPEZ ELSA | 241.85 | REGISTRO DE NOMINA |
| 6 | ROMERO AGUILAR ANGÉLICA | 3,077.60 | REGISTRO DE NOMINA |
| 7 | SALVADOR MORALES VENEGAS | - 500.00 | REGISTRO DE NOMINA |
| 8 | SALINAS PINEDA CARLOS | - 9.00 | REGISTRO DE NOMINA |
| 9 | SUELDOS Y SALARIOS | 89,930.62 | REGISTRO DE NOMINA |
| 10 | PEÑA ACUÑA CLAUDIA ELIZABETH | 113.28 | REGISTRO DE NOMINA |
| 11 | MARIA DEL CARMEN MEJIA CIPRIANO | -0.30 | REGISTRO DE NOMINA |
| 12 | PÉREZ GARCÍA FELIPE DE JESÚS | - 500.00 | REGISTRO DE NOMINA |
| 13 | MEJÍA CIPRIANO ANTONIETA | 460.00 | REGISTRO DE NOMINA |
| 14 | PASTEN URIBE BEATRIZ | 375.00 | REGISTRO DE NOMINA |
| 15 | JESÚS MANUEL LOYA CRUZ | - 1,000.00 | REGISTRO DE NOMINA |
| 16 | PATLAN RAZO ERNESTO MARTIN | - 399.00 | REGISTRO DE NOMINA |
| 17 | ISLAS LARA YOEL | 6,000.00 | REGISTRO DE NOMINA |
| 18 | ORTEGA SÁNCHEZ FRANCISCO VICENTE | 21,664.66 | REGISTRO DE NOMINA |
| 19 | GONZÁLEZ FUENTES MIGUEL ÁNGEL | 1,000.00 | REGISTRO DE NOMINA |
| 20 | VARGAS VARGAS JOHANA | - 538.95 | REGISTRO DE NOMINA |
| 21 | OLVERA AGUILAR ANGEL | - 0.04 | REGISTRO DE NOMINA |
| 22 | JOSE GUADALUPE HERNANDEZ LOPEZ | - 0.04 | REGISTRO DE NOMINA |
| 23 | LAZARO HERNANDEZ ESCAMILLA | 0.08 | REGISTRO DE NOMINA |
| 24 | HERNANDEZ ABOGADO AUGUSTO | - 431.65 | REGISTRO DE NOMINA |
| 25 | DANIEL IVAN MALDONADO LOPEZ | 0.06 | REGISTRO DE NOMINA |
| 26 | CORONA BRUNO JOSE VENTURA | -7.00 | REGISTRO DE NOMINA |
| 27 | ALONSO OVIEDO ALEJANDRA | 199.98 | REGISTRO DE NOMINA |
| 28 | CARRASCO ROMERO GERARDO JUAN | 0.32 | REGISTRO DE NOMINA |
| 29 | JIMENEZ CANO DIEGO ANTONIO | 200.00 | REGISTRO DE NOMINA |
| 30 | MOLINA MORALES KARLA NALLELI | -0.02 | REGISTRO DE NOMINA |
| | TOTAL DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO | 116,067.33 | |

5.- DEUDORES DIVERSOS A CORTO PLAZO

| | NOMBRE DEL DEUDOR | CONDICIONES DE PAGO | SALDO AL 30 DE JUNIO |
|--------------|------------------------|---------------------|----------------------|
| 1 | SECRETARIA DE FINANZAS | SIN CONDICIÓN | 92,257.69 |
| 2 | CREDITO AL SALARIO | SIN CONDICIÓN | 1,265.47 |
| 3 | PAN | SIN CONDICIÓN | 0.04 |
| 4 | MOVIMIENTO CIUDADANO | SIN CONDICIÓN | 20,000.00 |
| TOTAL | | | 113,523.20 |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2015.

6.- DEPOSITOS EN GARANTIA

Representa para el Instituto el Depósito entregado en Garantía en la prestación de unservicio.

| No. | DESCRIPCIÓN | MONTO TOTAL DEL DEPOSITO | SALDO ACTUAL DEL DEPOSITO | FECHA DEL DEPOSITO | CONCEPTO |
|----------------|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|---------------------------|
| 1 | ENRIQUE FUENTES SANCHEZ | 3,000.00 | 3,000.00 | 10-Feb-2010 | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE |
| 2 | JOSE DE JESUS RIOS ANGELES | 20,000.00 | 20,000.00 | 12-Feb-2010 | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE |
| 3 | WALTER DANIEL LEON GARCIA | 12,587.42 | 12,587.42 | 11-Feb-2010 | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE |
| 4 | M. MERCEDES HERNANDEZ ARRIAGA | 10,000.00 | 10,000.00 | 01-Abr-2010 | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE |
| 6 | REINTEGRO DEPOSITO CONSEJO TULANCINGO | - 6,000.00 | - 6,000.00 | 22-Jul-2011 | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE |
| 7 | RECLASIFICACIÓN DE CHEQUE 914 | 7,000.00 | 7,000.00 | 30-Jul-2011 | RECLASIFICACIÓN |
| 8 | CONSEJOS DISTRITALES | 59,000.00 | 41,770.05 | 01-Feb-2013 | ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE |
| TOTAL : | | 105,587.42 | 88,357.47 | | |

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:

| CONCEPTOS | SALDO AL 31 DE MARZO 2015 | AUMENTOS | DISMINUCIONES | SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2015 |
|---|------------------------------|-------------------|---------------|---------------------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 11,331,764.34 | | | 11,837,192.46 |
| EQUIPO DE ADMINISTRACION | 797,545.82 | | | 797,545.82 |
| EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 265,310.53 | | | 265,310.53 |
| BIENES INFORMATICOS | 10,268,907.99 | 505,428.12 | | 10,774,336.11 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPO Y HERRAMIENTA | 3,072,148.81 | | | 3,072,148.81 |
| EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNICACIÓN | 963,717.15 | 77,182.24 | | 963,717.15 |
| EQUIPO ELECTRICO | 384,800.54 | | | 384,800.54 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO | 1,723,631.12 | | | 1,723,631.12 |
| EQUIPO DE TRASPORTE | 15,554,162.94 | 576,000.00 | | 16,130,162.94 |
| BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIÓN | 14,320,082.93 | | | 14,320,082.93 |
| BIENES INTANGIBLES | 0.00 | 49,880.00 | | 49,880.00 |
| SOFTWARE | 0.00 | 49,880.00 | | 49,880.00 |
| TOTAL A JUNIO 2015 | | | | 45,409,467.14 |

Cabe hacer mención que los incrementos son registros por bienes que en su mayoría fueron dados de baja al cierre del ejercicio 2014 y posteriormente fueron localizados por lo que se han incorporado nuevamente a la relación de activo fijo, de igual manera se realizó una corrección a la cuenta de quipos y aparatos de comunicación por haber realizado una baja de bienes duplicada.

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2015.

PASIVO

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 2015 es de -484,684.90 esta situación atiende a que en el presente ejercicio se comenzaron a realizar depuraciones en las cuentas de pasivo, específicamente en Radio móvil Dipsa y en la cuenta de Sueldos y Salarios encontrándose asientos erróneos y realizando la reclasificación de estas cuentas para la eliminación de sus saldos por ser inexistentes; por otra parte las cuentas de impuestos y contribuciones por pagar a corto plazo presenta un saldo en números rojos el cual no se ha originado en este ejercicio, son saldos generados en ejercicios anteriores y en este periodo se observó que por tratarse de cuentas puentes el saldo presentado en ellas se origina por la mal aplicación de los registros, por tal motivo este Instituto trabaja en la identificación del origen de estos movimientos para realizar las correcciones correspondientes y depuración de las cuentas.

1.- 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.

| No. | PROVEEDOR | CONCEPTO | IMPORTE |
|-----|---------------------------------------|-----------------------------|------------|
| 1 | GRUPO GRECSA, S.A. DE C.V. | COMPRA DE INSUMOS | -0.01 |
| 2 | JOSAHANDI ARTEMISA LUNA ACOSTA | COMPRA DE INSUMOS | -0.07 |
| 3 | RADIOMOVIL DIPSA, S.A. DE C.V. | TELEFONIA CELULAR EMPLEADOS | 25,314.50 |
| 4 | COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD | PAGO ENERGIA ELECTRICA | -0.07 |
| 5 | GRUPO O'PORT, S.A. DE C.V. | COMPRA DE INSUMOS | 2,771.94 |
| 6 | COMERCIALIZADORA CARVIA, S.A. DE C.V. | COMPRA DE INSUMOS | 0.17 |
| 7 | ACCESO A LA INFORMACIÓN | SALDO | 29,505.47 |
| 8 | SANCIONES A PARTIDOS POLITICOS | SANCIONES A PARTIDOS | 208,505.00 |
| 9 | ARRIAGA PREVISION | RETENCIONES A EMPLEADOS | 1,890.00 |
| 10 | PENSIONES ALIMENTICIAS | SALDO | -5,711.86 |
| 11 | SUELDOS Y SALARIOS | SALDO | -968.11 |
| 12 | YOLANDA FERRERA MARTINEZ | DICTAMEN IMSS 2014 | 17,037.74 |
| | | | |
| | | | |
| | | TOTAL | 278,343.86 |

2.- 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\$ -768,266.25, el cual atiende a que en el ejercicio 2015 se realizaron depuraciones a las cuentas, lo cual representa las obligaciones fiscales originadas en el mes de Junio las que se enteraran en el ejercicio 2015.

| | | | |
|---|------------------------------------|--------------------------------|--------------|
| 1 | ISR RETENIDO DEL 10% HONORARIOS | PROV. RETEN. POR HONORARIOS | 5,197.10 |
| 2 | ISR RETENIDO DEL 10% ARRENDAMIENTO | PROV. RETEN. POR ARRENDAMIENTO | - 3,729.33 |
| 3 | ISPT GOBIERNO | PROV. RETEN. POR NOMINA | - 396,080.13 |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2015.

| | | | |
|--------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------|
| 4 | ISPT 2005 | PROVISIÓN PENDIENTE DE APLICAR | 252,076.42 |
| 5 | ISPT 2009 | PROVISIÓN PENDIENTE | - 592,385.06 |
| 6 | ISPT 2010 | PROVISIÓN PENDIENTE | - 78,426.22 |
| 7 | IMSS TRABAJADOR | PROVISIÓN PENDIENTE DE APLICAR | 42,286.81 |
| 8 | IMSS PATRÓN | PROVISIÓN PENDIENTE DE APLICAR | 260,852.80 |
| 9 | RETENCIONES INFONAVIT | PROVISIÓN PENDIENTE DE APLICAR | 210,161.64 |
| 10 | IMPUESTOS SOBRE NOMINA | PROVISIÓN PENDIENTE | 7,716.60 |
| 11 | TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN | PROVISIÓN PENDIENTE DE APLICAR | - 29,406.92 |
| 12 | OBRAS DE BENEFICIO SOCIAL | | 420.47 |
| 13 | ISPT 2011 | IMPUESTO RETENIDO | - 666,285.72 |
| 14 | ISPT 92012 | IMPUESTO RETENIDO | 27,132.05 |
| 15 | ISPT 2013 | IMPUESTO RETENIDO | 95,904.09 |
| 16 | ISPT 2014 | IMPUESTO RETENIDO | 834.18 |
| 17 | FONACOT | RETENCIONES | 27,304.61 |
| 18 | ISPT 2015 | IMPUESTO RETENIDO | 68,144.31 |
| 19 | IMPUESTO SOBRE NOMINA | IMPUESTO A CARGO INSTITUTO | 16.05 |
| TOTAL | | | -768,266.25 |

3.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

| | |
|---|---------------------|
| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | 1,012,627.92 |
| EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2001 | - 963,817.16 |
| EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2003 | - 3,831,300.19 |
| EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2005 | - 1,694,331.51 |
| EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2006 | 140,185.86 |
| EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2007 | 159,843.76 |
| EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2008 | 7,276,932.28 |
| EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2009 | 1,149,824.54 |
| EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2010 | 21,380.88 |
| EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2011 | 400,564.27 |
| EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2012 | - 1,101,049.38 |
| EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2013 | - 920,481.31 |
| EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2014 | 374,875.88 |

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

El Estado de Actividades presenta los subsidios entregados al Instituto para su Actividad General y Actividad Electoral de aquellos que le corresponden como presupuesto de ingreso autorizado del ejercicio presupuestal 2015 como se muestra en el cuadro siguiente:

| | |
|--|----------------------|
| SUBSIDIOS ESTATALES (Actividad General) | 36,212,764.61 |
| SERVICIOS PERSONALES | 14,465,956.00 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 1,213,178.92 |
| SERVICIOS GENERALES | 3,400,935.08 |
| TRANSFERENCIAS (PRERROGATIVAS) | 17,003,988.61 |
| SUBSIDIOS ESTATALES (Actividad Electoral) | 128,706.00 |
| SERVICIOS PERSONALES | 128,706.00 |
| INGRESOS EXTRAORDINARIOS | |
| INGRESOS FINANCIEROS | |
| OTROS INGRESOS | |
| VENTA DE BASES PARA LICITACIÓN | |

En el presupuesto de Egresos Autorizado y publicado en el decreto de presupuesto de egresos del estado de Hidalgo del ejercicio fiscal 2015.

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2015.

El importe de los gastos por Actividad General más significativos en el periodo fueron los correspondientes a servicios personales, los cuales representan más del 70 % del total de presupuesto asignado

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

| Nombre del Ente Público | | |
|--|---|----------------------|
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables | | |
| Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2015 | | |
| (Cifras en pesos) | | |
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 36,212,764.61 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | - |
| 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 | | - |
| Productos de capital | - | |
| Aprovechamientos capital | - | |
| Ingresos derivados de financiamientos | - | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | - | |
| 4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | | 36,212,764.61 |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2015.

| Nombre del Ente Público | | |
|---|----------|----------------------|
| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables | | |
| Correspondiente del 1 de enero al 30 de junio de 2015 | | |
| 1. Total de egresos (presupuestarios) | | 31,162,607.76 |
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | | 3,294.40 |
| Mobiliario y equipo de administración | - | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | - | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | - | |
| Vehículos y equipo de transporte | - | |
| Equipo de defensa y seguridad | - | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 3,294.40 | |
| Activos biológicos | - | |
| Bienes inmuebles | - | |
| Activos intangibles | - | |
| Obra pública en bienes propios | - | |
| Acciones y participaciones de capital | - | |
| Compra de títulos y valores | - | |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | - | |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | - | |
| Amortización de la deuda pública | - | |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | - | |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | - | |
| 3. Más gastos contables no presupuestales | | - |
| 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) | | 31,159,313.36 |

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2015.

B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

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 \$ 72,173,459.00 por el proyecto de Actividad General el cual ha recibido dos ampliaciones presupuestales por un importe de \$1,374,528.61 para cubrir con las obligaciones de ley en lo referente a prerrogativas de partidos políticos, de igual manera se autorizó un presupuesto de \$8,262,114.00 para el proyecto de Actividad Electoral en total el presupuesto modificado al cierre de este segundo trimestre es de \$ 81,810,101.61 para el ejercicio presupuestal dos mil quince, en total a la fecha se ha devengado un total de \$31,162,607.76 y se presenta un ejercido de \$31,159,951.82 y un presupuesto total pagado de \$ 31,142,798.08.

C) NOTA DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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.- ORGANIZACIÓN 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

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2015.

- 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 2015

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 TÍTULO 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 2013, Y LA LEY DE PRESUPUESTO, CONTABILIDAD Y

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Abril al 30 de Junio de 2015.

- 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.