

# INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Octubre al 31 de Diciembre de 2013.

### I.- 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

#### 1.1 INFORMACIÓN CONTABLE

##### 1).- NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

###### ACTIVO

###### 1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE

###### 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 PEÑA FIEL Y ADIRA	13,567.10	-
3	CONSEJERO ELECTORAL	SEPULVEDA MONTAÑO ISABEL	5,769.32	-
7	CONSEJERO ELECTORAL	HERNANDEZ ABOGADO AUGUSTO	4,774.83	-
	<b>SUBTOTALES :</b>		<b>24,109.61</b>	<b>-</b>

No.	UNIDAD ADMINISTRATIVA	RESPONSABLE DEL MANEJO	SALDOS POR ACTIVIDAD	
			GENERAL	ELECTORAL
2	COORDINADOR DE ORGANIZACIÓN	ISLAS LARA PAULO CESAR	0	3,000.00
3	COORDINADOR JURÍDICO	SOSA ECHEVERRIA ARTURO	0	10,000.00
13	COORDINACION DE ADMINISTRACIÓN	PASTEN URIBE BEATRIZ SUSANA	0	7,246.79
		<b>SUB TOTAL</b>		<b>20,246.79</b>
		<b>TOTAL EFECTIVO</b>		<b>44,356.40</b>

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

La cuenta de caja se aperturaron con saldo del ejercicio presupuestal 2013, El recurso fue destinado al pago de necesidades, que no rebasan su techo asignado y se restituye mediante la comprobación respectiva.

Los saldos que mantiene saldo al ejercicio 2013 son los exclusivamente necesarios para la operación del Instituto haciendo mención que estos deberán comprobarse a inicio del ejercicio 2014.

###### 2.- BANCOS E INVERSIONES BANCARIAS \$ 10,069,054.56

Fondos de corto plazo con afectación específica en moneda nacional

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

# INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Octubre al 31 de Diciembre de 2013.

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
	<b>SUBTOTALES:</b>					<b>5,862.47</b>
3	BANAMEX	CTA. 478243568	CUENTA PRINCIPAL	-	427,398.22	-
4	BANAMEX	CTA.478243975	CUENTA DE NOMINA	-	1,778.85	-
5	BANAMEX	CTA. 478243738	CUENTA PRODUCTIVA AUTOS	-	36.74	-
6	BANAMEX	CTA. 478292437	CUENTA ACTIVIDAD ELECTORAL	-	4,893.64	-
7	BANAMEX	CTA. 7002 2623131	CUENTA DE EXCEDENTES DE EJERCICIOS	-	-	-
	<b>SUBTOTALES:</b>				<b>434,107.45</b>	
	CUENTA DE INVERSIONES			CTA DE INVERSIONES	-	-
8	BANAMEX	BANAMEX CTA.		6,640,809.58	-	-
9	HSBC	HSBC CTA. 40-5658708-2		3,000,000.00	-	-
	<b>SUBTOTALES:</b>			<b>9,640,809.58</b>	-	-
	<b>EL IMPORTE TOTAL ES DE:</b>			<b>10,069,054.56</b>	<b>REPRESENTA EL TOTAL DE LOS SALDOS EN CUENTAS BANCARIAS A FAVOR DEL INSTITUTO</b>	

Es política del Instituto Estatal Electoral, que las cuentas bancarias aperturadas con Instituciones Bancarias, cuenten con firma mancomunada y estampen su firma el Consejero Presidente del Instituto y un Consejero Electoral, previamente facultado para ello.

### 3.- ANTICIPO A PROVEEDORES \$ 88,388.99

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	FABRIREAL MUEBLES S.A. DE C.V.	86,387.79	16-Dic-13	S/CONDICIONAL	EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN
2	JIMENEZ OMAÑA VIRGINIA DISTRIBUIDORA JIM	0.80	29-Jun-10	S/CONDICIONAL	REMANENTE DE LA COMPRA DE RA FIA
5	GASTRONOMIA SAKA S.A. DE C.V.	2,002.00	11-Dic-12	S/CONDICIONAL	CONTRATACIÓN DE SERVICIO
		<b>88,388.99</b>			

### 4.- 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:

#### a.- GASTOS A COMPROBAR

El Profesor Ortega Sánchez Francisco Vicente, Secretario General del Instituto tiene un saldo de \$ 440,208.44 él, junto con 35 personas más conforman el saldo.

# INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Octubre al 31 de Diciembre de 2013.

	NOMBRE DEL DEUDOR	SALDO ACTUAL DEL ADEUDO	CONDICIONES DE PAGO	CONCEPTO						
1	PFEIFFER ISLAS MARIO ERNESTO	1,398.49	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
2	GOMEZ MENDOZA CHRISTIAN JOSE	200.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
3	PEREZ GARCIA FELIPE DE JESUS	198.15	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
4	DOMINGUEZ MELCHOR JONATHAN ERICK	200.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
5	JIMENEZ CANO DIEGO ANTONIO	200.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
6	LUEGUER VILLAGRAN ESTEBAN	320.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
7	MARTINEZ ROSAS NOE	207.41	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
8	PEÑA OSCAR	400.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
9	ORTEGA SANCHEZ FRANCISCO VICENTE	440,208.44	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
10	SALINAS PINEDA CARLOS	372.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
11	CORNEJO MOTA MIGUEL ANGEL	400.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
12	ARROYO CHAVEZ CARLOS	350.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
13	BARRERA GONZALEZ HEDER	200.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
14	AMADO GUZMAN ALFONSO EDUARDO	400.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
15	J CESAR RAMIREZ	- 5,682.41	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
16	JARAMILLO DE LEON GUSTAVO ANGEL	5,462.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
17	PATLAN RAZO ERNESTO MARTIN	2,400.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
18	ASHANE MARTINEZ PABLO	200.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
19	AURELIO ACOSTA GUTIERREZ	400.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
20	MONROY CIRO	200.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
21	LOPEZ RAMIREZ ELENA	88.23	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
22	ELSA RODRIGUEZ LOPEZ	1,813.46	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
23	GERARDO JUAN CARRASCO ROMERO	392.01	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
24	URIEL LUGO HUERTA	1,297.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
25	PAULO CESAR ISLAS LARA	- 2,500.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
26	RENE FEDERICO RUIZ RODRIGUEZ	22.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
27	FAUSTO RAMON ALONSO CRUZ	350.00	SIN CONDICIÓN	GASTOS A COMPROBAR						
	SALDOS A DICIEMBRE 2013	449,496.78								

### b.- OTROS DEUDORES

La Secretaria de Finanzas del Gobierno del estado de Hidalgo adeuda \$93,024.17 por concepto de participaciones al Instituto Estatal Electoral. Se registró en reconocimiento del adeudo que el Gobierno del Estado guarda con el Instituto,

No.	NOMBRE DEL DEUDOR	MONTO TOTAL DEL ADEUDO	SALDO ACTUAL DEL ADEUDO	FECHA DEL ADEUDO	CONDICIONES DE PAGO	CONCEPTO
1	SECRETARIA DE FINANZAS	11,444,814.88	92,260.55	30-Jun-2012	S/CONDICIONAL	ADEUDO DE PRESUPUESTO INGRESOS 2011
2	CREDITO AL SALARIO	766.58	766.58	30-Nov-2010	S/CONDICIONAL	REGISTRO DE NOMINA
	<b>TOTAL :</b>	<b>11,445,581.46</b>	<b>93,027.13</b>			

### c.- DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO.

El saldo por cobrar de mayor cuantía corresponden a la cuenta de Sueldos y salarios, por el importe de \$109,612.12 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 Octubre al 31 de Diciembre de 2013.

No.	NOMBRE DEL DEUDOR	MONTO TOTAL	SALDO ACTUAL	FECHA DEL	CONCEPTO
		DEL ADEUDO	DEL ADEUDO	ADEUDO	
1	ANDAYA DUARTE BERENICE	14,231.00	531.00	01-Feb-2013	REGISTRO DE NOMINA
2	CARLOS CONTRERAS LOPEZ	11,000.00	1,046.89	01-Abr-2013	REGISTRO DE NOMINA
3	CARRASCO ROMERO GERARDO	39,350.53	0.32	01-Feb-2013	REGISTRO DE NOMINA
11	CORONA BRUNO JOSE VENTURA	235,000.00	27,668.00	01-Abr-2013	REGISTRO DE NOMINA
4	HERNANDEZ RAMIREZ JORGE	19,250.00	3,848.00	01-Feb-2013	REGISTRO DE NOMINA
5	HERNANEZ NICOLAI RODRIGO	4,000.00	4,000.00	01-Abr-2013	REGISTRO DE NOMINA
21	HERBERT REYES PATRICIA	5.00	5.00	01-Abr-2013	REGISTRO DE NOMINA
6	JESUS MANUEL LOYA CRUZ	11,000.00	- 1,000.00	01-Feb-2013	REGISTRO DE NOMINA
	LOPEZ RAMIREZ ELENA	2,088.00	2,088.00	19-Nov-2013	CARGO DIARIO
7	LUEGUER VILLAGRAN ESTEBAN ISMAEL	4,000.00	- 1,000.00	15-Sep-2010	REGISTRO DE NOMINA
8	MEJIA CIPRIANO ANTONIETA	3,000.00	3,000.00	01-Feb-2013	REGISTRO DE NOMINA
9	MORALES GONZALEZ JULIO	- 5,849.58	- 5,849.58	26-Dic-2007	REGISTRO DE NOMINA
10	ORTEGA SANCHEZ JOSE ALFREDO	18,139.21	5,139.21	01-Feb-2013	REGISTRO DE NOMINA
11	PASTEN URIBE BEATRIZ	375.00	- 815.00	01-Feb-2013	REGISTRO DE NOMINA
12	PEÑA ACUÑA CLAUDIA ELIZABETH	200.00	113.28	30-Jul-2010	REGISTRO DE NOMINA
13	PEREZ GARCIA FELIPE DE JESUS	- 500.00	- 500.00	15-Dic-2010	REGISTRO DE NOMINA
14	RODRIGUEZ LOPEZ ELSA	13,241.81	241.81	01-Feb-2013	REGISTRO DE NOMINA
15	ROMERO AGUILAR ANGELICA	40,605.13	3,077.60	01-Feb-2013	REGISTRO DE NOMINA
16	RUIZ RODRIGUEZ RENE FEDERICO	40,400.00	4,900.71	01-Abr-2013	REGISTRO DE NOMINA
17	SALVADOR MORALES VENEGAS	- 500.00	- 500.00	01-Feb-2013	REGISTRO DE NOMINA
19	SOUBERBIEL RAMIREZ DULCE DANIELA	3,750.00	2,750.00	01-Feb-2013	REGISTRO DE NOMINA
20	SUELDOS Y SALARIOS	109,612.12	109,612.12	01-Feb-2013	REGISTRO DE NOMINA
21	VARGAS VARGAS JOHANA	27,500.00	- 1,000.00	01-Abr-2013	REGISTRO DE NOMINA
22	YOEL ISLAS LARA	6,000.00	6,000.00	30-Jun-2012	REGISTRO DE NOMINA
23	ADEUDO DE TRABAJADORES	58,960.00	- 300.00	01-Oct-2013	REGISTRO DE DIARIO
<b>TOTAL DE DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO</b>			<b>163,057.36</b>		

### Nota adicional

La Balanza General arrastra un error que incrementa su saldo en \$ 6,000.00 y 63,500.00 pesos, su origen no es una póliza, este se origino al capturar la cuenta contable número 1106-0-0000-101-000000-99 y numero 1106-0-0000-101-000000-11 respectivamente como subtítulo y no como cuenta afectable, mismas que se encuentra en depuración del software del sistema contable para corregir el registro.

### 5.- OTROS ACTIVOS CIRCULANTES

88,357.47

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

### OTROS ACTIVOS

No.	DESCRIPCIÓN	MONTO TOTAL	SALDO ACTUAL	FECHA DEL	CONCEPTO
		DEL DEPOSITO	DEL DEPOSITO	DEPOSITO	
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
<b>TOTAL :</b>		<b>105,587.42</b>	<b>88,357.47</b>		

# INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Octubre al 31 de Diciembre de 2013.

### BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

#### 6.- 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 DE JUNIO	AUMENTOS O DISMINUCIONES	SALDO A SEPTIEMBRE
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	3,563,084.84	163,257.54	3,726,342.38
EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,465,851.24	163,257.54	2,629,108.78
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,097,233.60		1,097,233.60
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	14,407,549.78		14,407,549.78
EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNICACION	1,307,661.27	-	1,307,661.27
EQUIPO ELECTRICO	394,660.54	-	394,660.54
BIENES INFORMATICOS	10,981,596.85		10,981,596.85
MAQUINARIA Y EQUIPO DIV	1,723,631.12	-	1,723,631.12
EQUIPO DE TRANSPORTE	13,481,728.94	2,167,592.00	15,649,320.94
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	13,481,728.94	2,167,592.00	15,649,320.94
BIENES INMUEBLES,INFRAESTRUCTURA Y CONST	14,320,082.93	-	14,320,082.93
EDIFICIOS Y LOCALES	7,820,082.93	-	7,820,082.93
TERRENOS	6,500,000.00	-	6,500,000.00
	TOTAL A SEPTIEMBRE 2013		48,103,296.03

#### 7.- REPORTE DEL ACTIVO DEL INSTITUTO

SALDOS DEL ACTIVO NETO		INCREMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
ACTIVO CIRCULANTE				
CAJA	194,238.28		149,881.00	44,357.28
BANCOS	19,294,195.02		9,225,140.00	10,069,055.02
ANTICIPO A PROVEEDORES	1,351,197.20		1,262,808.00	88,389.20
GASTOS A COMPROBAR	554,397.26		104,900.00	449,497.26
OTROS DEUDORES	3,227.19	89,797.00		93,024.19
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLA	662,076.62		499,020.00	163,056.62
NO CIRCULANTES				-
OTROS ACTIVOS	105,587.42		17,230.00	88,357.42
BIENES INMUEBLES,INFRAESTRUCTURA Y CONST	14,320,082.93			14,320,082.93
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	3,563,084.84	163,257.54		3,726,342.38
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	14,407,549.78			14,407,549.78
EQUIPO DE TRANSPORTE	13,481,728.94	2,167,592.00		15,649,320.94
TOTALES	67,937,365.48			59,099,033.02

El reporte presenta un saldo en activo neto del Instituto por 59,099,031.76 pesos, al final del cuarto trimestre y una muestra una disminución considera en gran parte de los rubros lo cual atiente a la recuperación de cuentas pendientes originadas del ejercicio así como un incremento considerable en el parque vehicular originado por la compra de unidades para Consejeros, Secretario y Coordinadores de esta Institución.

# INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Octubre al 31 de Diciembre de 2013.

### PASIVO

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

#### 8.- 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.

	PROVEEDOR	CONCEPTO	DOCTO.	IMPORTE
1	GRUPO COMERCIAL DAFKIN	SERVICIO DE RADIOCOMUNICACIÓN	30-Dic-2010	3,500.00
	AOKI SILVA JUAN JOSE		01-Abr-2013	935.63
2	RADIOMOVIL DIFSA SA DE CV	PROVISION TELEFONIA CELULAR	31-Dic-2010	171,539.72
4	DANIEL BERNAL HUESCA		30-Sep-2012	3,555.40
	COMISION DE AGUA Y ALCANTARILLADO	SERVICIO DE AGUA	31-Dic-2013	4,331.00
	COMISION FEDERAL DE ELECTRICIDAD	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	31-Dic-2013	19,112.00
		<b>T O T A L</b>		<b>202,973.75</b>

#### 9.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

No.	NOMBRE DEL ACREEDOR	CONCEPTO	FECHA DEL DOCTO.	IMPORTE
1	DIRECCION GENERAL DE SEGURIDAD	SALDO	31-Dic-2012	- 0.83
2	ACCESO A LA INFORMACION	SALDO	30-Sep-2012	29,505.47
3	RENDIMIENTOS	SERVICIOS BANCARIOS	31-Dic-2010	30,502.66
4	RENDIMIENTOS POR INVERSIÓN	SERVICIOS BANCARIOS	01-Ene-2013	1,388,415.51
5	SANCIONES A PARTIDOS POLITICOS	SANCIONES A PARTIDOS	31-Dic-2009	208,505.66
6	PENSIONES ALIMENTICIAS	RESOLUCIONES JUDICIALES	01-Ene-2010	287.15
7	ASOCIACIONES POLITICAS 2%	SALDO	31-Dic-2012	- 0.02
8	SUELDOS Y SALARIOS	SALDO		485,339.64
9	RODRIGUEZ ACEVEDO GUADALUPE	BONIFICACIÓN	31/11/13	22,000.00
10	TELLO PEREZ SANTIAGO	BONIFICACIÓN	31/11/13	22,000.00
11	SOTO RODRIGUEZ MAURICIO	BONIFICACIÓN	31/11/13	22,000.00
12	MIRANDA MIRANDA YANETTE	BONIFICACIÓN	31/11/13	22,000.00
13	ESCORZA SANCHEZ OSCAR	BONIFICACIÓN	31/11/13	22,000.00
	RICO RUIZ ROBERTO	BONIFICACIÓN	31/11/13	22,000.00
14	HERNANDEZ HERNANDEZ SERGIO	BONIFICACIÓN	31/11/13	22,000.00
		<b>TOTAL</b>		<b>2,296,555.24</b>

#### 10.- 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 793,556.40 en el trimestre lo cual representa las obligaciones fiscales originadas en el mes de diciembre las que se enteraran en el ejercicio 2014.

# INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Octubre al 31 de Diciembre de 2013.

No.	CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	IMPORTE
1	ISR RETENIDO DEL 10% HONORARIOS	PROV. RETENC. POR HONORARIOS	18,622.36
2	ISR RETENIDO DEL 10% ARRENDAMIENTO	PROV. RETENC. POR ARRENDAMIENTO	5,320.87
3	ISPT GOBIERNO	PROV. RETENC. POR NOMINA	243,111.95
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	84,341.39
8	IMSS PATRON	PROVISIÓN PENDIENTE DE APLICAR	446,412.33
9	RETENCIONES INFONAVIT	PROVISIÓN PENDIENTE DE APLICAR	405,843.72
10	IMPUESTO SOBRE NOMINA	PROVISIÓN PENDIENTE	7,717.16
11	TESORERIA DE LA FEDERACION	CORRECCIÓN PENDIENTE DE APLICAR	- 29,406.92
12	OBRAS DE BENEFICIO SOCIAL		420.47
13	ISPT 2011	IMPUESTO RETENIDO	- 352,734.11
14	ISPT 2012	IMPUESTO RETENIDO	27,132.05
15	ISPT 2013	IMPUESTO RETENIDO	355,506.99
<b>TOTAL</b>			<b>793,553.40</b>

11.- CAPITAL

48,192,762.03

Su importe representa los bienes y derechos reconocidos a favor del Instituto.

Y pasan del 44, 895,818.53 a un importe 48,192,762.00 de por la variación en 3,296,943.5 netas en Patrimonio al final del ejercicio.

CAPITAL	48,192,762.00
EQUIPO DE ADMINISTRACION	2,629,108.75
EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,097,233.60
EQUIPO Y APARATOS DE COMUNOCACION	1,307,661.27
EQUIPO ELECTRICO	394,660.54
BIENES INFORMATICOS	11,071,062.85
MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	1,723,631.12
VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE	15,649,320.94
EDIFICIOS Y LOCALES	7,820,082.93
TERRENOS	6,500,000.00

12.- RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	9,159,854.83
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	7,312,637.00
EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2009	1,802,234.61
EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2010	1,403,515.54
EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2011	5,931,976.74
EXCEDENTE DE INGRESOS Y EGRESOS 2012	- 1,099,727.44

Estos recursos se conforman principalmente por importes recibidos por concepto de subsidio que se encuentran pendientes de aplicar. El desahorro presenta movimiento respecto al trimestre anterior por 7,829,500.59 resultando un ahorro neto de los 9,159,854.83 importe único por aplicar.

# INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Octubre al 31 de Diciembre de 2013.

### 13.- NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

<b>Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior</b>		61,885,174	61,885,174
<b>Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores</b>			-
1 Cambios en Políticas Contables			-
2 Cambios por Errores Contables			-
<b>Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio</b>			-
<b>Variaciones del patrimonio neto del ejercicio</b>			-
1 Resultados del Ejercicio: Ahorro/Desahorro	-	1,519,670	- 1,519,670
2 Otras variaciones del patrimonio neto	-	3,012,887	- 3,012,887
<b>Patrimonio Neto al Final del Ejercicio</b>		57,352,616	57,352,616

El estado de variación de la Hacienda Pública del Instituto al inicio del tercer trimestre presentó un saldo en patrimonio del orden de los 57'352,616.00 pesos y presenta el resultado del ejercicio un desahorro de 1,519,670 y un importe de 3,012,887 pesos por concepto de otras variaciones netas de capital provenientes de movimientos aplicados contra resultados de ejercicios anteriores, de dos mil once y dos mil diez. Resultando un saldo neto de la Hacienda Pública del Instituto del ejercicio 2013 por 57, a la fecha que se informa.

### 14.- 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 2013 como se muestra en el cuatro siguiente:

Subsidios y Subvenciones	82,549,720	134,055,505	16,303,785	16,091,627	<b>249,000,637</b>
Ayudas Sociales					
Pensiones y jubilaciones					
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos					
<b>Otros Ingresos</b>					
<b>Aplicación</b>	55,742,650	110,793,199	61,388,687	22,595,772	<b>250,520,307</b>
Servicios Personales	17,191,128	38,082,482	30,180,308	13,087,354	<b>98,541,272</b>
Materiales y Suministros	1,088,195	1,972,569	6,121,445	898,729	<b>1,088,195</b>
Servicios Generales	10,918,427	37,980,881	13,330,383	1,959,154	<b>10,918,427</b>
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ay	26,544,900	32,757,266	11,756,551	6,650,535	<b>26,544,900</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>26,807,070</b>	<b>23,262,306</b>	<b>-45,084,902</b>	<b>- 6,504,145</b>	<b>- 1,519,670</b>

La tabla muestra un desahorro del ejercicio de 1'519,670.00 lo cual atiende a la aplicación a algunas economías

Los ingresos del instituto esta enmarcados en el presupuesto de egresos autorizado y publicado en el decreto de presupuesto de egresos del estado de Hidalgo del ejercicio fiscal 2013.

### 15.- REPORTE ANALÍTICO DE DEUDA PÚBLICA DEL INSTITUTO

# INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del periodo del 1ro de Octubre al 31 de Diciembre de 2013.

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.

### 16.- REPORTE ANALÍTICO DE PASIVO CONTINGENTE DEL INSTITUTO

El Instituto no tiene pasivos contingentes por lo que tampoco le es aplicable la realización de reporte alguno.

### INFORME SOBRE EL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Al instituto le fue autorizado por parte de su Consejo General un presupuesto integrado por Actividad General por un monto de \$ 64,263,852.00 y por Actividad Electoral un importe de 184'736,785.00 para el ejercicio presupuestal dos mil Trece el cual presentó ante la Coordinación de Planeación Financiera, el mismo no fue ajustado quedando un presupuesto autorizado de Actividad General y Actividad Electoral por un importe de \$ 249,000,637.00 pesos, calendarizado de la siguiente manera.

#### Actividad General

0093	NOMINA ACTIVIDAD GENERAL 2013	29,088,708.00
0092	ACTIVIDAD ELECTORAL 2013	128,432,758.00

#### Actividad Electoral Ordinaria

0092	ACTIVIDAD ELECTORAL 2013	128,432,758.00
0094	NOMINA ACTIVIDAD ELECTORAL 2013	56,304,027.00

249'000,637.00

NO. ACUERDO DEL ÓRGANO DE GOBIERNO	FECHA	PROYECTO	CAPÍTULO	IMPORTE APROBADO	IMPORTE MODIFICADO	IMPORTE COMPROMETIDO	IMPORTE DEVENGADO
ACTA DEL 23/10/2012	14/01/2013	91	2000	2,233,155	2,233,155		887,672
ACTA DEL 23/10/2012	14/01/2013	91	3000	5,696,060	5,696,060		3,639,625
ACTA DEL 23/10/2012	14/01/2013	91	4000	27,245,929	27,245,929		20,287,636
ACTA DEL 23/10/2012	14/01/2013	92	2000	11,830,914	11,830,914		8,297,937
ACTA DEL 23/10/2012	14/01/2013	92	3000	61,612,425	61,612,425		58,590,066
ACTA DEL 23/10/2012	14/01/2013	92	4000	54,989,419	54,989,419		50,771,081
ACTA DEL 23/10/2012	14/01/2013	93	1000	29,088,708	29,088,708	17,976,267	22,648,152.00
ACTA DEL 23/10/2012	14/01/2013	94	1000	56,304,027	56,304,027	43,443,030	62,802,366.00
TOTAL				249,000,637	249,000,637	61,419,297	227,924,535

# **INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Del periodo del 1ro de Octubre al 31 de Diciembre de 2013.

---

### **II.- NOTA DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

#### **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.

#### **FINES DEL INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE HIDALGO**

- 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.

#### **MISIÓN**

ORGANIZAR Y DESARROLLAR LOS PROCESOS ELECTORALES, MEDIANTE EL EJERCICIO PROFESIONAL DE SUS MIEMBROS, PARA GARANTIZAR LA TRANSICIÓN DEMOCRÁTICA Y CON ELLO INCREMENTAR LA CONFIANZA DE LOS CIUDADANOS Y LOS PARTIDOS POLÍTICOS EN LA INSTITUCIÓN, QUE REDUNDE EN EL FORTALECIMIENTO DE LAS DEMOCRACIA EN EL ESTADO DE HIDALGO.

#### **VISIÓN**

SER UNA INSTITUCIÓN QUE PARTIDOS POLÍTICOS, INSTITUCIONES Y CIUDADANOS EN MÉXICO Y EN EL MUNDO, RECONOZCAN POR SU CONFIABILIDAD Y VALIDEZ EN LOS APORTES QUE HAGA A LA VIDA DEMOCRÁTICA DEL ESTADO DE HIDALGO, ACTUANDO SIEMPRE EN EL MARCO DE LEGALIDAD, CERTEZA, IMPARCIALIDAD, INDEPENDENCIA OBJETIVIDAD Y EQUIDAD QUE NOS CARACTERIZA.

# **INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Del periodo del 1ro de Octubre al 31 de Diciembre de 2013.

---

### **PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

- ✓ LAS POLÍTICAS CONTABLES DEL **INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE HIDALGO** OBSERVADAS EN LA PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS SON:
- ✓ LOS ESTADOS FINANCIEROS SE PREPARARON CON BASE EN LOS PRINCIPIOS DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL ESTATAL, EL CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO ESTATAL 2011, 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.

### **RÉGIMEN FISCAL DEL CONTRIBUYENTE**

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.**

# **INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Del periodo del 1ro de Octubre al 31 de Diciembre de 2013.

---

### **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 EMPRESARIAL A TASA ÚNICA (IETU):**

EN CONSECUENCIA TAMPOCO ES CONTRIBUYENTE DEL IMPUESTO EMPRESARIAL A TASA ÚNICA (IETU) EN TÉRMINOS LEY 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.

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