Instituto Electoral y de Participación Ciudadana Jalisco

INFORMACIÓN FINANCIERA

Información Contable

Septiembre 2018

ÍNDICE

		PÁG
a	Estado de Actividades	1
b	Estado de Situación Financiera	2
c	Estado de Cambios en la Situación Financiera	3
d	Estado Analítico del Activo	4
e	Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	5
f	Estado de Variación de la Hacienda Pública	6
g	Estado de Flujos de Efectivo	7
h	Informe de Pasivos Contingentes	8
i	Notas a los Estados Financieros	
A	**Notas de Desglose**	
I	Notas al Estado de Situación Financiera	
	Activo	
	Efectivo y Equivalentes	9
	Derecho a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes	10
	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	11
	Pasivo	
	Relación de Cuentas y Documentos por Pagar	12
II	Notas al Estado de Actividades	
	Ingresos de Gestión	13
	Gastos y Otras Pérdidas	14
III	Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública	15
IV	Notas al Estado de Flujos de Efectivo	
	Efectivo y Equivalentes	16
	Adquisición de Bienes Muebles e Inmuebles	17
V	Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables	18
	Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	19
B	**Notas de Memoria (Cuentas de Orden)**	20
	Cuentas de Orden Contables	
	Cuentas de Orden Presupuestarias	
C	**Notas de Gestión Administrativa**	21

Instituto Electoral y de Participación Ciudadana (Jalisco)

INFORMACIÓN FINANCIERA 2018

Estado de Actividades

Al 30 septiembre 2018 y 2017

(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE JALISCO

Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión		
Impuestos	7,069,009	12,037,971
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	460,682	128,898
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	6,608,327	11,909,073
	-	-
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	830,874,898	301,624,756
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	830,874,898	301,624,756
Otros Ingresos y Beneficios	0	0
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	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	837,943,907	313,662,727

Concepto	2018	2017
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	316,385,360	80,098,640
Servicios Personales	223,843,189	68,094,599
Materiales y Suministros	10,694,806	1,088,845
Servicios Generales	81,847,365	10,915,196
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	366,308,447	202,417,049
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	366,308,447	202,417,049
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	2,370,799	1,209,341
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,370,799	1,209,341
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
Total de Gastos y Otras Pérdidas	685,064,606	283,725,030
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	152,879,301	29,937,697

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

GUILLERMO AMADO ALCARAZ CROSS
CONSEJERO PRESIDENTE

HUGO PULIDO MACIEL
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Instituto Electoral y de Participación Ciudadana

INFORMACIÓN FINANCIERA 2018
Estado de Situación Financiera
Al 30 septiembre 2018 y 2017
(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE JALISCO

CONCEPTO	Año 2018	Año 2017
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	58,333,095	35,961,885
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,139,768	324,743
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes	134,993	61,536
Total de Activos Circulantes	**59,607,856**	**36,348,164**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	184,040,920	60,784,982
Activos Intangibles	6,920,627	5,943,591
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(66,018,322)	(63,422,803)
Activos Diferidos	45,533	45,533
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	82,299	83,042
Total de Activos No Circulantes	**125,071,057**	**3,434,346**
TOTAL DEL ACTIVO	**184,678,913**	**39,782,510**

CONCEPTO	Año 2018	Año 2017
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	17,013	24,387
Documentos por Pagar a Corto Plazo	3,540,721	2,299,066
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Pasivos Circulantes	**3,557,734**	**2,323,453**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
Total de Pasivos No Circulantes	**0**	**0**
TOTAL DEL PASIVO	**3,557,734**	**2,323,453**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**42,008**	**42,008**
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	42,008	42,008
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**181,079,170**	**37,417,048**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	152,879,301	29,937,697
Resultados de Ejercicios Anteriores	28,199,869	7,479,351
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**181,121,179**	**37,459,057**
TOTAL DEL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	**184,678,913**	**39,782,510**

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

GUILLERMO AMADO ALCARAZ CROSS
CONSEJERO PRESIDENTE

HUGO PULIDO MACIEL
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Jalisco

INFORMACIÓN FINANCIERA 2018

Estado de Cambios en la Situación Financiera

Al 30 de septiembre de 2018

(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE JALISCO

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**4,749,135**	-
Activo Circulante	**4,258,796**	-
Efectivo y Equivalentes	3,465,958	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	789,204	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	3,635	-
Inventarios	-	-
Almacenes	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-
Otros Activos Circulantes		-
Activo No Circulante	**490,339**	**0**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Activos Intangibles	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	428,215	-
Activos Diferidos	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-
Otros Activos no Circulantes	62,124	-

Concepto	Origen	Aplicación
PASIVO	**530,338**	**5,279,473**
Pasivo Circulante	**530,338**	**1,753,210**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,466	1,753,210
Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a	-	-
Provisiones a Corto Plazo	-	-
Otros Pasivos a Corto Plazo	526,872	-
Pasivo No Circulante	**0**	**0**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración	-	-
Provisiones a Largo Plazo	-	-
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	**0**	**3,526,263**
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	**0**	**0**
Aportaciones	-	-
Donaciones de Capital	-	-
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado	**0**	**3,526,263**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-	3,526,263
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Revalúos	-	-
Reservas	-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-

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

GUILLERMO AMADO ALCARAZ CROSS
CONSEJERO PRESIDENTE

HUGO PULIDO MACIEL
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Instituto Electoral y de Participación Ciudadana (Jalisco)

INFORMACIÓN FINANCIERA 2018

Estado de Variación en la Hacienda Pública

Del 1o. de enero al 30 de septiembre de 2018

(pesos)

Ente Público: INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE JALISCO

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	42,008	-	-	-	42,008
Aportaciones	42,008	-	-	-	42,008
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	-	7,479,351	29,937,697	-	37,417,048
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	29,937,697	-	29,937,697
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	7,479,351	-	-	7,479,351
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2017	42,008	7,479,351	29,937,697	-	37,459,057
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-
Donaciones de Capital	-	-	-	-	-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-	-	-	-
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	-	20,720,518	122,941,604	-	143,662,122
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-	-	122,941,604	-	122,941,604
Resultados de Ejercicios Anteriores	-	20,720,518	-	-	20,720,518
Revalúos	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2018	42,008	28,199,869	152,879,301	-	181,121,179

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

GUILLERMO AMADO ALCARAZ CROSS
CONSEJERO PRESIDENTE

HUGO PULIDO MACIEL
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Instituto Electoral y de Participación Ciudadana (Jalisco)

INFORMACIÓN FINANCIERA 2018
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1o. de enero al 30 de septiembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE JALISCO

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	**837,943,907**	**313,662,727**
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente	460,682	128,898
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	6,608,327	11,909,073
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
Participaciones y Aportaciones		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	830,874,898	301,624,756
Otros Orígenes de Operación	0	0
Aplicación	**682,693,807**	**282,515,689**
Servicios Personales	223,843,189	68,094,599
Materiales y Suministros	10,694,806	1,088,845
Servicios Generales	81,847,365	10,915,196
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	366,308,447	202,417,049
Transferencias al resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
Otros Aplicaciones de Operación	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**155,250,100**	**31,147,038**

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**0**	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles	-	-
Otros Orígenes de Inversión	-	-
Aplicación	**0**	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	-	-
Bienes Muebles		-
Otras Aplicaciones de Inversión	-	-
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-	-
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**366,671**	**810,223**
Endeudamiento Neto	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Disminución de Activos Financieros	366,671	753,257
Incremento de Otros Pasivos	-	56,966
Aplicación	**128,996,908**	**4,812,309**
Servicios de la Deuda	-	-
Interno	-	-
Externo	-	-
Incremento de Activos Financieros	124,952,944	389,583
Disminución de Otros Pasivos	4,043,964	4,422,726
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**(128,630,237)**	**(4,002,086)**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**26,619,862**	**27,144,952**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	**31,929,495**	**8,816,932**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	**58,333,095**	**35,961,885**

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

GUILLERMO AMADO ALCARAZ CROSS
CONSEJERO PRESIDENTE

HUGO PULIDO MACIEL
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Al inicio de este ejercicio de proceso electoral concurrente en el que se contará con un mayor número de contrataciones de personal, el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco, pudiera ser susceptible de contraer alguna obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados, derivado de la relación laboral con los trabajadores que han estado al servicio del organismo, misma que no es posible cuantificar, por lo que conscientes de este hecho y para hacer frente a este tipo de contingencias, se tiene previsto la asignación en diversas claves presupuestales, así como a la partida de laudos laborales por la cantidad de $ 2,500,000.00 más $1,500,000.00 que se aumentan el 26 de Febrero del año en curso, asi como la cantidad de 1,100,000.00 mismos que se aumentan a causa de la reestructura en direcciones.

GUILLERMO AMADO ALCARAZ CROSS
CONSEJERO PRESIDENTE

HUGO PULIDO MACIEL
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Instituto Electoral y de Participación Ciudadana

INFORMACIÓN FINANCIERA 2018

Notas a los Estados Financieros

Del 1o. de enero al 30 de septiembre de 2018

(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE JALISCO

Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

1.- Efectivo y Equivalentes

Fondo Fijo de Caja

Secretaría Ejecutiva	30,500
Dirección de Administración y Finanzas	76,000
Dirección de Educación Cívica	25,500
Dirección de Organización Electoral	25,500
Unidad de Informática	25,500
Dirección Jurídica	13,000
Dirección de Participación Ciudadana	6,500
Unidad Técnica de Fiscalización	6,500
Unidad de Transparencia y Acceso a la información pública	6,500
Unidad de Género y No Discriminación	6,500
Secretaria Técnica	6,500
Contraloría General	6,500
Presidente Consejo Distrital 6	304
Presidente Consejo Distrital 7	3,413
Presidente Consejo Distrital 10	11,711
Presidente Consejo Distrital 17	19,000
Presidente Consejo Distrital 19	4,081
Enlace Administrativo Con.Dist. CA Tala	6,500
Enlace Administrativo Con. Dist. CA Atenguillo	6,500
Enlace Administrativo Con.Dist. CA Colotlán	6,500
Pdte. Con. Mpal. La Manzanilla de la Paz	3,140
Pdte. Con. Mpal. Ocotlán	6,500
Pdte. Con. Mpal. Tecalitlán	6,500
Pdte. Con. Mpal. Tlajomulco de Zuñiga	15,810
Pdte. Con. Mpal. Tuxcueca	415
Pdte. Con. Mpal. Valle de Juárez	1,052
Suma	326,426

Bancos Cuenta de Cheques

Bancomer, S.A.	57,019,900
Bansi, S.A.	7,511
Banca Santander SA de CV	979,258
Suma	58,006,669
Total	**58,333,095**

Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

2.- Derecho a Recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes y Servicios a Recibir

Deudores Diversos

Karina Torres Figueroa	558
Celia Angelica María López Bautista	240
Soledad Alatorre Barajas	856
Munguía Martínez Álvaro F.	596,826
Griselda Beatriz Rangel Juárez	19,965
Gómez Navarro Jesús Roberto	1,412
Ruvalcaba Corral Erika Cecilia	4,497
Gutiérrez Mora Miriam Guadalupe	3,999
Pérez Vega Moisés	28,962
López De Alba Carlos G.	799
Rodríguez Heredia Hugo	1,696
Corona Guzmán Raul	89,207
Alvarado González Alejandro	11,762
Gutiérrez Villalvazo Ma. Virginia	6,240
Cabrera Meléndez Víctor Manuel	4,315
Ramírez García Hugo Elías	25,300
Delgadillo González Saúl	338
Pulido Maciel Hugo	1,155
Ascencio Acevez Noé	22,620
Salazar Mendoza Hugo Jesús	730
Gilberto Tinajero Díaz	157
Leslie Trejo Herrera	6,297
Romero Aceves Raúl	34,537
Teresa Jimena Solini Casparius	2,326
María de Lourdes Becerra Pérez	8,623
Francisco Javier González Vallejo	10,132
Serafín Morfín Brenda Judith	157
Pdte. Centro de Acopio Colotlán	58
Presidente Con. Dist. 06	47,580
Presidente Con. Dist. 10	65,468
Presidente Con. Dist. 17	66,098
Presidente Con. Dist. 19	24,863
Pdte. Consejo Municipal Tlajomulco de Zúñiga	18,480
Pdte. Consejo Municipal Ocotlán	2,784
Pdte. Consejo Municipal Tecalitlan	9,240
Pdte. Consejo Municipal Tuxcueca	2,870
Enlace Con. Dist. 07	1,277
Enlace Con. Dist. 10	17,345
Suma	**1,139,768**

Impuestos a Favor

Subsidio para el Empleo	218
Subsidio Entregado en Efectivo	57,786
Estímulos Fiscales	76,989
Suma	**134,993**

Otros Activos Circulantes

Depósitos en Garantía

Depósito Bodega Organización	55,000
Deposito Renta Dist. 7	26,741
Deposito C.F.E. Bodega Organización	1,128
Deposito CFE (Oficinas Centrales)	2,410
Dep. Rta. Instituto de Pensiones del Edo. de .	29,932
Dep. Rta Ofna. Juridico Asis	9,760
Dep. Dirección Educación Cívica (Sorrento 82	830
Suma	**125,801**

Total	**1,400,562**

Notas al Estado de Situación Financiera

ACTIVO

3.- Bienes Muebles y Activos Intangibles

	Monto Original	Tasa Aplicada	Monto Depreciación Ejercicio	Monto Depreciación Acumulada
Mobiliario y Equipo de Oficina	6,029,060	10%	20,509	5,236,199
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	110,958,534	10%	975	3,900
Equipo de Transporte	3,338,394	20%	29,967	2,448,262
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y R	368,479	10%	3,071	14,729
Equipo de Cómputo	62,114,565	30%	275,126	51,069,634
Equipo de Comunicación	355,105	10%	313	202,931
Equipo de Audio y Video	876,783	10%	6,015	518,976
Total Bienes Muebles	184,040,920			59,494,631
Programas de Cómputo	6,920,627	30%	33,259	6,004,416
Total Bienes Intangibles	6,920,627			
Suma Total	190,961,547	Total Depreciación		**65,499,048**

Notas de Desglose

Notas al Estado de Situación Financiera

PASIVO (Vencimiento dentro de 90 días)

1- Acreedores Diversos

Partido Revolucionario Institucional	40,300
Personal Administrativo	23,119
Director de la Unidad Editorial	1,306
Candidatos Independientes	170,498
Suma	**235,223**

2.- Impuestos Por Pagar

I.S.R. Retención de Salarios	2,699,220
Ret. 10% Sobre Arrendamiento	20,049
10% Sobre Honorarios	0
Cuotas IMSS	209,414
Retención IVA	21,278
Suma	**2,949,960**

3.- Proveedores

Susan Carol Stokes	4,497
BPS & Asociados, S.C.	320,777
García Laurean Mario Eduardo	73,250
Navarro Macías Antonio	57,420
Dispositivos Móviles S.A. de C.V.	642,965
Suma	**1,098,908**

4.-Otras provisiones

Otras Provisiones	726,358
Suma	**726,358**

TOTAL PASIVO CIRCULANTE	**3,557,734**

Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1.- Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Administración de Recursos		83,456,442
Prerrogativas a Partidos Políticos		220,844,952
Proceso Electoral		380,772,952
Ministración Gastos de Campaña Partidos Políticos		145,800,552
	Suma	**830,874,898**

2.- Otros Ingresos y Beneficios

Ingresos Financieros		460,682
Otros Ingresos y Beneficios varios		6,608,327
	Suma	**7,069,009**

T o t a l	**837,943,907**

Notas al Estado de Actividades

1.- Gastos y Otras Pérdidas

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Financiamiento a Partidos Políticos	
Actividades Ordinarias	214,571,898
Actividades Específicas	6,273,055
Financiamiento para la obtención del voto	143,471,025
Asignación presupuestaria a Organismos Autónomos	1,992,468
Total	**366,308,447**

Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública Actividades

Modificaciones al Patrimonio Contribuido

En este periodo el importe que se presenta asciende a la cantidad de $ 42,008 pesos, el cual no ha sufrido modificaciones respecto del saldo anterior.

Modificaciones al Patrimonio Generado

En este periodo no se modificó el Patrimonio.

Notas al Estado de Flujo de Efectivo

EFECTIVO Y EQUIVALENTES

	2018	2017
Saldo Inicial		
Caja	50,000	50,000
Bancos	31,840,882	8,766,932
Suma	31,890,882	8,816,932
Saldo Final		
Caja	326,426	50,000
Bancos	58,006,669	35,911,885
Suma	58,333,095	35,961,885

Notas de Desglose

Notas al Estado de Flujo de Efectivo

Durante el presente periodo se realizó la siguiente adquisición:

Rubro	Concepto	Importe
5100	Mobiliario y Equipo De Administración	**122,463,280**
	Aire acondicionado jurídico	53,671
	Aire acondicionado prerrogativas	15,435
	Compresor aire acondicionado	5,846
	Cámaras de seguridad para distritos	117,000
	Sistema de almacenamiento racks	121,816
	2 Equipos de computo IMAC	85,028
	Lectora-grabadora USB	8,574
	2 Celulares ZTE Lite blade	5,828
	Equipo de seguridad perimetral firewall	196,701
	2,640 celulares ZTE lite blade	7,917,345
	805 Lectores laser para codigos de barras	544,658
	Material Electoral	110,841,535
	Servicio integrado de los 2,640 celulares	976,623
	Impresora Epson Admon	13,548
	Telefonos moviles	916,708
	Sofware dispositivos moviles	642,965
5200	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	**278,452**
	1 Bafle Peavey 12"	47,190
	Teleprompter IKAN ELITE V2	20,431
	Tripie manfrotto fluid y slidler	19,616
	Luminaria portable	19,065
	Interfaz de audio, monitor y soporte	13,675
	Lamparas para video camara	10,976
	Portafondos y papel de fondo	9,455
	Equipo de iluminación kit de 3 piezas led	39,962
	Equipo de video	24,731
	Switcher	27,881
	Livestream broadcaster	14,326
	Equipo para captura y reproducción hd/sd	6,171
	Micrófonos solapa	24,974
5400	Vehículos y Equipo de Transporte	**175,028**
	1 Automovil TIIDA sedán	175,028
5600	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	**293,526**
	70% del Sistema de aire acondicionado	205,468
	Finiquito aire acondicionado site informática	88,058
5900	Activos Intangibles	**865,701**
	4 Licencias CreativeCloud for Teams	78,018
	Renovación de 2 Licencias Vmware vSphere 6 Essentials Plus	48,449
	Renovación de 4 Licencias CreativeCloud for Teams	92,485
	2 Licencias Adobe Acrobat Pro DC	8,291
	25 Licencias Disaster Recovery Plan	579,886
	Licencia Sofware infraestructura virtual	58,572

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE JALISCO
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y los Ingresos Contables
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		**830,874,898**
2. Más Ingresos Contables no Presupuestarios		7,069,009
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 (Productos Financieros y Otros Productos)	7,069,009	
Otros ingresos contables no presupuestarios (Efectivo Disponible ejercicio anterior)	-	
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)		**837,943,907**

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE JALISCO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre del 2018
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos (Presupuestarios)		806,769,795
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		124,075,988
Mobiliario y Equipo de Administración	122,463,280	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	278,452	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte	175,028	
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	293,526	
Activos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles	865,701	
Obras Públicas 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		
Amortizaciones de la Deuda Pública		
ADEFAS		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gastos Contables No Presupuestales		2,370,799
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,370,799	
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. Egresos Contables (4 = 1 - 2 + 3)		685,064,606

Notas de Memoria

Cuentas de Orden Contable y Presupuestarias

Contables

En el periodo presentado este organismo no registró cuentas de orden.

Presupuestarias

En atención a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y al marco normativo por el CONAC, el Estado de Situación Financiera, presenta el saldo del periodo de las cuentas presupuestales del ingreso y egreso.

Notas de Gestión Administrativa

1.-Introducción

Los Estados Financieros de los Entes Públicos, proveen de Información Financiera a los 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 periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mejor comprensión de los mismos y sus particularidades.

2.-Panorama Económico y Financiero

Se trabajó en condiciones normales de operación, toda vez que se tuvo certeza de los recursos financieros autorizados, y se cubrieron todos los adeudos durante el ejercicio 2017, se generaron ahorros importantes.

3.-Autorización e Historia

a) Creación del Ente

Del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco. Es un organismo Público Local de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones, profesional en su desempeño, autoridad en la materia y se encuentra dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio, de acuerdo con lo dispuesto por los artículos 41, base V y 116, fracción IV, inciso c) de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 12, base III y IV de la Constitución Política del Estado de Jalisco; y 116, párrafo 1 del Código Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco.

b) Principales Cambios en su Estructura

Reforma a la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. El diez de febrero del 2014, se publicó en el Diario Oficial de la Federación, el decreto por el que se reforman, adicionan y derogan diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, entre otras al artículo 41. Respecto de dicho decreto, se destaca la creación del Instituto Nacional Electoral y el reconocimiento de los Organismos Públicos Locales, quienes estarán a cargo de las elecciones en las entidades federativas.

Publicación de la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales. El 23 de mayo de 2014 fue publicada en el Diario Oficial de la Federación, con el objeto establecer las disposiciones aplicables en materia de instituciones y procedimientos electorales, distribuir competencias entre la federación y las entidades federativas en estas materias, así como la relación entre el Instituto Nacional Electoral y los Organismos Públicos Locales.

Reforma a la Constitución Política del Estado de Jalisco, en materia electoral. El 8 de julio de 2014, fue publicado en el Periódico Oficial " El Estado de Jalisco" el decreto número 24904/LX/14, aprobado por el Congreso del Estado de Jalisco, mediante el cual se reformaron, entre otros, los artículos 6, 12, 13, 18, 20, 21, 22, 109 y 111 de la Constitución Política del Estado de Jalisco.

Notas de Gestión Administrativa

Reforma al Código Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco. Con fecha 8 de julio de 2014, fue publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Jalisco" el Decreto número 24906/LX/14 aprobado por el Congreso del Estado de Jalisco, mediante el cual se reforman, derogan y adicionan diversos artículos al Código Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco.

Mediante acuerdo INE/CG165/2014, se aprobó la designación de consejeras y consejeros presidentes y consejeras y consejeros electorales de los organismos públicos locales electorales, así como los períodos de duración.

En Sesión Extraordinaria del Consejo General de del 13 de Jun de 2016, se reestructuró la plantilla del personal pasando de 170 a 142 funcionarios, así como la ratificación y/o designación de los titulares de las Direcciones Ejecutivas y las Unidades Técnicas del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco, lo anterior con apego al reforma político-electoral del año 2014 y así cumplir con las disposiciones del Estatuto del Servicio Profesional Electoral Nacional de manera oportuna y solventar la problemática presupuestal que se tuvo en ese año.

Mediante Decreto Número 25842/LXI/16, se modificó la denominación del Código Electoral, así como de su Libro Quinto, junto con toda su estructura; surgiendo los doce Instrumentos de Participación Social, incluidos en el ahora Código Electoral y de Participación Social del Estado de Jalisco que entró en vigor el día 16 de Julio de 2016.

4.-Organización y Objeto social

a) Objeto Social

En colaboración y coordinación con el Instituto Nacional Electoral y en la forma y términos que determinen las leyes, preparar, organizar y vigilar los procesos electorales para renovar el cargo de gobernador del estado, de los 39 diputados que integran el poder legislativo local, y de los 125 ayuntamientos que integran Jalisco.

Preparar, organizar y vigilar los procesos electorales de plebiscito y referéndum, figuras de democracia directa que existen desde 1997.

Recibir y resolver los proyectos de iniciativa popular en los términos del Código Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco.

Promover una cultura política sustentada en la tolerancia, la democracia, la identidad nacional y el pluralismo mediante actividades y programas de educación cívica y electoral.

Vigilar, en el ámbito electoral, el cumplimiento de la Constitución Política del Estado, del Código Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco y demás ordenamientos que garanticen el derecho de organización y participación política de los ciudadanos.

Notas de Gestión Administrativa

b) Principal Actividad

Educación cívica.
Participación ciudadana.
Producción editorial para la difusión de la cultura cívico democrática.
Derechos y prerrogativas de candidatos y partidos políticos.
Preparación de la jornada electoral.
Impresión de materiales electorales.
Cómputo de resultados.
Declaración de validez y otorgamiento de constancias en las elecciones del estado de Jalisco.
Conforme con la regulación establecida por el Instituto Nacional Electoral, lo relativo a resultados preliminares; encuestas o sondeos de opinión; observación electoral, y conteos rápidos
Organización, desarrollo, cómputo y declaración de resultados de los procesos electorales de referéndum y plebiscito.
En las solicitudes de iniciativa popular, dictaminar que los ciudadanos que la promuevan representen, cuando menos, el número exigido en la Constitución local y en las leyes. De ser así, hacer la declaración correspondiente.
Organizar y difundir los Mecanismos de Participación Social.

c) Ejercicio Fiscal

Los ejercicios fiscales del ente público comprenden del 1o. de enero al 31 de diciembre de cada año.

d) Régimen Jurídico

Lo relativo al ámbito electoral en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y la Constitución Política del Estado de Jalisco, así como en la Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales y el Código Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco.

e) Consideraciones Fiscales del Ente

Se encuentra registrado en el padrón del Registro Federal de Contribuyentes, con la actividad administración pública estatal en general y con el Régimen Fiscal Persona Moral con fines no lucrativos.

f) Estructura Organizacional Básica

Para el adecuado ejercicio de sus funciones y atribuciones, el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco cuenta con la siguiente estructura:
Órgano superior de dirección, que es el Consejo General del Instituto Electoral,
Órganos Ejecutivos,
Órganos técnicos,
Órganos desconcentrados (funcionan únicamente durante los procesos electorales).

Notas de Gestión Administrativa

5.-Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) Los presentes estados contables se encuentran expresados en moneda nacional y han sido elaborados de conformidad con las disposiciones de la Ley General de Contabilidad Gubernamental que entró en vigor el 01 de enero de 2009, así como los documentos complementarios emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y que son aplicables a la fecha de dichos estados.

b) Los presentes estados contables, se realizan mediante el reconocimiento a costo histórico de los registros contables, los cuales aún no se han transformado automáticamente el efecto contable y presupuestal, ya que se está adoptando el nuevo sistema.

c) Postulados básicos.

Los estados financieros se elaboran en base a los postulados básicos.

d) Normatividad Supletoria.

En virtud de la Normatividad emitida por el CONAC, No se ha requerido la aplicación de normatividad supletoria en materia de contabilidad gubernamental.

e) Base Devengado.

Este Organismo registra el gasto devengado en el momento contable del gasto que refleja el reconocimiento de una obligación de pago a favor de terceros por la recepción de conformidad de bienes, servicios y obras oportunamente contratados.

6.-Políticas de Contabilidad Significativas

a) Este organismo no realiza la actualización de los activos, pasivos y hacienda pública y/o patrimonio.

b) Este organismo, no contempla la realización de operaciones que impliquen el pago en moneda extranjera.

c) Este organismo no tiene inversiones en acciones de compañías subsidiarias y asociadas.

d) Este organismo no vende, ni transforma inventarios.

e) Para los beneficios a empleados, los pagos basados en antigüedad a los empleados, en caso de separación o muerte, se registran como egresos en el año que se pagan; por decreto las obligaciones por jubilaciones están a cargo del Instituto de Pensiones del Estado de Jalisco.

f) En el caso de las provisiones, no se tienen conceptos o hechos de los cuales sea necesario el registro de provisiones.

g) Para las reservas, no se tienen conceptos o hechos de los cuales sea necesario el registro de reservas.

h) A partir del mes de enero no se registran los bienes muebles cuyo costo de adquisición no exceda de 35 unidades de medida y actualización.

i) El importe de reclasificaciones y su concepto, que afectan el patrimonio es mostrado en el estado de situación financiera.

j) En este ejercicio se realizó depuración de saldos.

7.- Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Este organismo no realiza operaciones en moneda extranjera.

Notas de Gestión Administrativa

8.- Reporte Analítico del Activo

a) En el presente ejercicio no hubo movimientos en la vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización de activos.
b) En el presente ejercicio no hubo gastos capitalizados ni financieros o de investigación y desarrollo.
c) No se realizaron inversiones financieras, por lo tanto no hubo riesgo cambiario.
d) No hubo bajas significativas del valor de inversiones financieras o que afecten el activo.
e) No hubo desmantelamiento o administración de activos.

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No se han creado fideicomisos.

10.- Reporte de Recaudación

Este organismo cuenta con las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas del ejecutivo, ingresos propios y otros ingresos provenientes de un estímulo fiscal.

11 al 14.- Información Sobre la Deuda, Calificaciones Otorgadas, Procesos de Mejora e Información por Segmentos

Este organismo no cuenta con dicha información, ya que no tuvo deudas ni solicitó créditos.

15.- Eventos Posteriores al Cierre

Este organismo informará de hechos ocurridos en periodo posterior al que informa, sobre eventos que le afecten económicamente y que no se conocían a la fecha del cierre.

16.- Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas con este organismo que Influyan significativamente en su toma de decisiones operativas y financieras.

17.- Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros

Los presentes Estados Financieros se elaboraron de acuerdo a la norma vigente aplicable para la contabilidad Gubernamental.

GUILLERMO AMADO ALCARAZ CROSS
CONSEJERO PRESIDENTE

HUGO PULIDO MACIEL
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS