

Instituto Electoral del Estado de Campeche
Estado de Situación Financiera
Al 30 de Junio de 2021 y 2020
(Pesos)

CONCEPTO	Año		CONCEPTO	Año	
	2021	2020		2021	2020
ACTIVO			PASIVO		
<i>Activo Circulante</i>			<i>Pasivo Circulante</i>		
Efectivo y Equivalentes	14,299,178	4,389,612	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	47,780,159	67,022,857
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,152,154	139,648	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	183,069	182,124	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	434,611	434,611	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	19,069,012	5,145,995	Otros Pasivos a Corto Plazo	25,877,283	22,402,943
<i>Activo No Circulante</i>			Total de Pasivos Circulantes	73,657,443	89,425,800
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	<i>Pasivo No Circulante</i>		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,966,816	5,966,816	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	30,570,031	29,691,435	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	8,276,195	7,752,170	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-28,699,762	-28,699,762	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	1,639,664	2,558,552
Activos Diferidos	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	1,639,664	2,558,552
Otros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	75,297,107	91,984,352
Total de Activos No Circulantes	16,113,280	14,710,659	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	35,182,291	19,856,653	<i>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</i>	68,761	68,761
			Aportaciones	68,761	68,761
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	-40,183,577	-72,196,460
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	32,439,530	-8,104,022
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-103,301,769	-95,197,747
			Revalúos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	30,678,662	31,105,309
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	-40,114,815	-72,127,699
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	35,182,291	19,856,653

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

LAE. JOSE LUIS REYES CADENAS
DIR. EJECUTIVO DEL AREA DE ADMON.

C.P. LAURA NINIVENCOS ROCHA
JEFE DE DEPTO. DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

Instituto Electoral del Estado de Campeche
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021 y 2020
(Pesos)

Concepto	2021	2020	Concepto	2021	2020
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	118,098	9,512	Gastos de Funcionamiento	151,835,267	42,452,467
Impuestos	0	0	Servicios Personales	54,893,388	30,696,410
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Materiales y Suministros	25,404,097	8,269,013
Contribuciones de Mejoras	0	0	Servicios Generales	71,537,782	3,487,044
Derechos	0	0			
Productos	48,390	9,512	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	69,904,981	32,840,092
Aprovechamientos	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	69,708	0	Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
			Subsidios y Subvenciones	0	0
			Ayudas Sociales	69,904,981	32,840,092
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	254,061,680	67,563,736	Pensiones y Jubilaciones	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	254,061,680	67,563,736	Transferencias a la Seguridad Social	0	0
			Donativos	0	0
Otros Ingresos y Beneficios	0	0	Transferencias al Exterior	0	0
Ingresos Financieros	0	0			
Incremento por Variación de Inventarios	0	0	Participaciones y Aportaciones	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	254,179,778	67,573,248	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Intereses de la Deuda Pública	0	0
			Comisiones de la Deuda Pública	0	0
			Gastos de la Deuda Pública	0	0
			Costo por Coberturas	0	0
			Apoyos Financieros	0	0
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0	0
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Provisiones	0	0
			Disminución de Inventarios	0	0
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
			Otros Gastos	0	0
			Inversión Pública	0	0
			Inversión Pública no Capitalizable	0	0
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	221,740,248	75,292,559
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	32,439,530	-7,719,311

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

LAE. JOSE LUIS REYES CADENAS
DIR. EJECUTIVO DEL AREA DE ADMON.

C.P. LAURA MINIVE NOZ ROCHA
JEFE DE DEPTO. DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

Instituto Electoral del Estado de Campeche
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021
(pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	68,761				68,761
Aportaciones	68,761				68,761
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020		-64,092,438	-8,104,022		-72,196,460
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-8,104,022		-8,104,022
Resultados de Ejercicios Anteriores		-95,197,747			-95,197,747
Revalúos		0		0	0
Reservas		0			0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		31,105,309			31,105,309
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2020				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	68,761	-64,092,438	-8,104,022	0	-72,127,699
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	0				0
Aportaciones	0				0
Donaciones de Capital	0				0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0				0
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021		-8,104,022	40,116,905		32,012,883
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			32,439,530		32,439,530
Resultados de Ejercicios Anteriores		-8,104,022	8,104,022		0
Revalúos		0	0	0	0
Reservas		0	0		0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			-426,647		-426,647
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2021				0	0
Resultado por Posición Monetaria				0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0	0
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	68,761	-72,196,460	32,012,883	0	-40,114,815

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

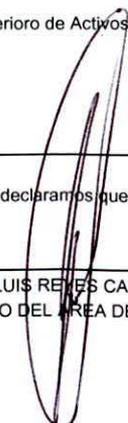
LAE. JOSE LUIS REYES CADENAS
 DIR. EJECUTIVO DEL AREA DE ADMON.

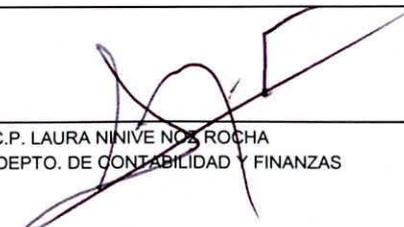
C.P. LAURA PINIVE NOZ ROCHA
 JEFE DE DEPTO. DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

Instituto Electoral del Estado de Campeche
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021
(Pesos)

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	5,145,995	1,057,470,564	1,043,547,546	19,069,012	13,923,017
Efectivo y Equivalentes	4,389,612	784,047,805	774,138,238	14,299,178	9,909,566
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	139,648	262,106,984	258,094,478	4,152,154	4,012,507
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	182,124	11,315,775	11,314,830	183,069	944
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	434,611	0	0	434,611	0
Activo No Circulante	14,710,659	1,773,052	370,431	16,113,280	1,402,621
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	5,966,816	0	0	5,966,816	0
Bienes Muebles	29,691,435	1,249,027	370,431	30,570,031	878,596
Activos Intangibles	7,752,170	524,025	0	8,276,195	524,025
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-28,699,762	0	0	-28,699,762	0
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
TOTAL DEL ACTIVO	19,856,653	1,059,243,615	1,043,917,977	35,182,291	15,325,638

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


 LAE. JOSE LUIS REYES CADENAS
 DIR. EJECUTIVO DEL AREA DE ADMON.


 C.P. LAURA NINIVE ROS ROCHA
 JEFE DE DEPTO. DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

Instituto Electoral del Estado de Campeche
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021
(Pesos)

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	0
Deuda Bilateral	Peso	México	0	0
Títulos y Valores	Peso	México	0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos	Peso	México	91,984,352	75,297,107
Total de Deuda y Otros Pasivos			91,984,352	75,297,107

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

LAE. JOSE LUIS REYES CADENAS
 DIR. EJECUTIVO DEL AREA DE ADMON.

C.P. LAURA MINIVE NOZ ROCHA
 JEFE DE DEPTO. DE CONTABILIDAD

Instituto Electoral del Estado de Campeche
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021
(Pesos)

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	0	15,325,638	PASIVO	0	16,687,245
Activo Circulante	0	13,923,017	Pasivo Circulante	0	15,768,358
Efectivo y Equivalentes	0	9,909,566	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	19,242,698
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	4,012,507	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	944	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
			Otros Pasivos a Corto Plazo	3,474,340	0
Activo No Circulante	0	1,402,621	Pasivo No Circulante	0	918,887
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	0	878,596	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	0	524,025	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	918,887
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	32,012,883	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
			Aportaciones	0	0
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	32,012,883	0
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	40,543,552	0
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0	8,104,022
			Revaluos	0	0
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	426,647
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

 LAE. JOSE LUIS REYES CADENAS
 DIR. EJECUTIVO DEL AREA DE ADMON.

 C.P. LAURA NIVIA NOZ ROCHA
 JEFE DE DEPTO. DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

Instituto Electoral del Estado de Campeche
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021 y 2020
(Pesos)

Concepto	2021	2020	Concepto	2021	2020
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	254,179,778	171,525,536	Origen	0	0
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Orígenes de Inversión	0	0
Derechos	0	0	Aplicación	1,629,721	4,601,993
Productos	48,390	101,149	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Aprovechamientos	0	0	Bienes Muebles	1,105,696	4,374,926
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	69,708	0	Otras Aplicaciones de Inversión	524,025	227,067
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-1,629,721	-4,601,993
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	254,061,680	169,269,741			
Otros Orígenes de Operación	0	2,154,646	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Aplicación	226,762,712	164,768,897	Origen	0	0
Servicios Personales	54,893,388	62,390,635	Endeudamiento Neto	0	0
Materiales y Suministros	24,870,857	24,328,627	Interno	0	0
Servicios Generales	71,231,228	10,835,819	Externo	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0	Aplicación	15,877,779	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	Servicios de la Deuda	0	0
Ayudas Sociales	69,904,981	67,213,817	Interno	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	Externo	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Otras Aplicaciones de Financiamiento	15,877,779	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-15,877,779	0
Donativos	0	0			
Transferencias al Exterior	0	0	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	9,909,566	2,154,646
Participaciones	0	0			
Aportaciones	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	4,389,612	2,234,966
Convenios	0	0	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	14,299,178	4,389,612
Otras Aplicaciones de Operación	5,862,258	0			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	27,417,066	6,756,638			

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

 LAE. JOSE LUIS REYES CADENAS
 DIR. EJECUTIVO DEL AREA DE ADMON.

 CIP. LAURA MINDE NOZ ROCHA
 JEFE DE DEPTO. DE CONTABILIDAD Y FINANZAS

Instituto Electoral del Estado de Campeche
Informe de Pasivos Contingentes
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021
(Pesos)

"En cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 46, fracción I, inciso d, y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y de conformidad con lo establecido en el capítulo VII, numeral III, inciso g) del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el CONAC, el ente público informa lo siguiente:"

Cuenta	Concepto	Importe
TOTAL		

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

LAE. JOSE LUIS REYES CADENAS
DIR. EJECUTIVO DEL AREA DE
ADMÓN

C.P. LAURA NINIVE NOZ ROCHA
EFA DE DEPTO DE CONT. Y FINANZA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE JUNIO 2021

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

1. *Los saldos de efectivos y equivalentes al cierre del segundo trimestre 2021 son:*

Concepto	2021
BANCOS/TESORERÍA	\$ 7,294,438.16
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	\$.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	\$ 6,996,110.41
DEPOSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTIA	\$ 8,629.65
Suma	\$ 14,299,178.22

• Derechos Bienes o Servicios a Recibir

Concepto	2021
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ 183,068.67
Suma	\$ 183,068.67

2. *El Instituto Electoral no cuenta con saldos pendientes de cobro.*

3. Los saldos correspondientes a Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes al Segundo Trimestre 2021 son:

ELABORÓ:




NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	2021
DEUDORES POR ANTICIPO DE LA TESORESRIA A CORTO P	\$ 15,000.00
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 4,137,154.47
INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO	\$.00
Suma	\$ 4,152,154.47

- **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)**

4. El Instituto Electoral no cuenta con bienes disponibles para su transformacion
5. El Instituto Electoral no cuenta con bienes disponibles para su transformacion, por lo cual no cuenta con un inventario.

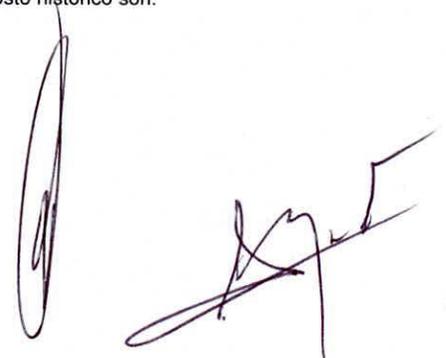
- **Inversiones Financieras**

6. El Instituto Electoral no cuenta con fideicomisos.
7. El Instituto Electoral no genera inversiones de fideicomisos como aportaciones de capital.

- **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

8. Los saldos al cierre del segundo trimestre 2021, de los Bienes Muebles e Inmuebles registrados a costo historico son:

ELABORÓ:



AUTC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Descripción	2021
Terrenos	4,255,815.53
Construcciones en Proceso en bienes propios	1,711,000.00
Mobiliario y Eq. De Administracion	20,323,984.65
Mobiliario y Eq. Educaciones y Recreativo	1,357,178.87
Vehiculos y Eq. De Transporte	7,912,018.05
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	976,849.68
Depreciacion acualdo de Bienes Muebles	-21,511,228.39
Total	15,025,618.39

9. Los saldos al cierre del segundo trimestre 2021 de los rubos de activos intangibles y diferidos registrados son:

Descripción	2021
Software	1,911,342.36
Licencias	6,364,852.18
Amortizacion acumulada de Activos Intangibles	-7,188,533.43
Total	1,087,661.11

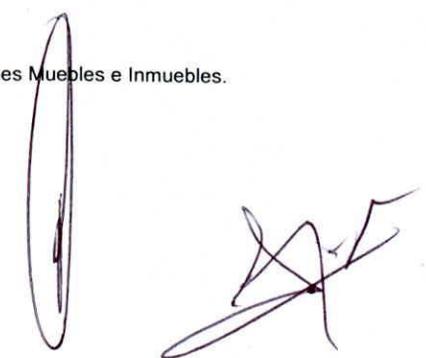
- **Estimaciones y Deterioros**

10. El Instituto Electoral no cuenta con estimaciones de cuentas incobrables, estimaciones de inventarios, deterioros de activos biologicos, etc.

- **Otros Activos**

11. El Instituto Electoral no cuenta con activos adicionales a los que reporta en su conciliacion de Bienes Muebles e Inmuebles.

ELABORÓ:



AUTC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Pasivo

1. El Instituto Electoral no adquiere cuentas y documentos por pagar con vencimiento en días 90, 180, meno o igual a 365 y mayor a 365.
2. Los saldos al cierre del segundo trimestre 2021 de los rubos de cuentas por pagar a corto plazo registrados son:

Descripcion	2021
Servicios Personales por pagar a corto plazo	1,352,329.88
Proveedores por pagar a corto plazo	3,318,867.82
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo	43,108,961.78
Otros pasivos circulantes	25,877,283.19
<i>Total</i>	73,657,442.67

3. El Instituto Electoral no cuenta con pasivos financieros que impacten las finanzas.

- **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

Concepto	2021
PROVISIÓN PARA CONTINGENCIAS A LARGO PLAZO	\$ 1,639,664.24
Suma de Pasivos a Largo Plazo	\$ 1,639,664.24

II) **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Ingresos de Gestión



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. Durante el segundo trimestre del 2021 conto con 254,157,853 de ingresos de gestion.

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias,

Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

2. Los saldos al segundo trimestre de 2021 de los rubros de transferencia provenientes del presupuesto de egreso estatal asignados al Instituto Estatal del Estado de campeche son:

Cuenta	Nombre de la cuenta	Monton
4221	Transferencias y Asignaciones	69,904,981.00

3. El Instituto Electoral no cuenta con otros ingresos y Beneficios en el segundo trimestre 2021.

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Los saldos al segundo trimestre 2021 de los rubros de gastos registrados son:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	151,835,267.11
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	69,904,981.27
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	0.00
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	221,740,248.38

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. En el periodo que se informa no hubo variaciones al Patrimonio Contribuido
2. En el periodo que se informa el patrimonio generado, procede de la recepción de las aportaciones ordinarias tanto por las entidades federativas y la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, así como por la recepción de aportaciones extraordinarias tanto de entidades federativas y municipios.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. *El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:*

Concepto	2021
BANCOS/TESORERÍA	7294438.16
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0
BANCOS/DEPENDENCIAS Y OTROS	0
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	6996110.41
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O	8629.65
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 14,299,178.22

2. El Instituto Electoral hizo una adquisición de 1,639,664 de bienes muebles para el segundo trimestre 2021



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

	2021
Ahorro/Desahorro antes de rubros	32439530.06
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al</i>	
Depreciación	
Amortización	
Incrementos en las provisiones	
Incremento en inversiones producido por revaluación	
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y	
Incremento en cuentas por cobrar	
Partidas extraordinarias	

ELABORÓ:




AUTC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Instituto Electoral del Estado de Campeche		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		254,179,778
2. Más ingresos contables no presupuestarios		
2.1 Ingresos Financieros		0
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0	
2.3 Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
2.4 Disminución del exceso de provisiones	0	
2.5 Otros ingresos y beneficios varios	0	
2.6 Otros ingresos contables no presupuestarios	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales		
3.2 Ingresos derivados de financiamientos		
3.3 Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	0	254,179,778

ELABORÓ:



AUTC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Instituto Electoral del Estado de Campeche		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Correspondiente del 1 de Enero al 30 de Junio de 2021		
1. Total de egresos (presupuestarios)		239,247,748
2. Menos egresos presupuestarios no contables		17,507,500
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	764,617	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	50,354	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	290,725	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	524,025	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Excepciones Especiales		
2.19 Amortización de la Deuda Pública		
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEEFAS)	15,877,779	
2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables		0

ELABORÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones		0
3.2 Provisiones		0
3.3 Disminución de inventarios		0
3.4 Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0
3.5 Aumento por insuficiencia de provisiones		0
3.6 Otros Gastos		0
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestales		0
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		221,740,248

ELABORÓ:



AUTC

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

NO APLICA

Concepto	Importe
VALORES	0
EMISION DE OBLIGACIONES	0
AVALES Y GARANTIAS	0
JUICIOS	0
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTAC	0
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0
	0
Suma CUENTAS DE ORDEN CONTABLES	\$ -

Presupuestarias:

DESCRIPCION	IMPORTE
Ley de Ingresos Estimada	299,556,627.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	66,006,549.40
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	20,629,700.84
Ley de Ingresos Devengada	0.00
Ley de Ingresos Recaudada	254,179,778.44

ELABORÓ:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DESCRIPCION	IMPORTE
Presupuesto de Egresos Aprobada	299,556,627.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	80,938,579.56
Presupuesto de Egresos Modificado	20,629,700.84
Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00
Presupuesto de Egresos Ejercido	839,793.84
Presupuesto de Egresos Pagado	2,384,007,954.44

1. El Instituto Electoral no cuenta con valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.
2. El Instituto Electoral no cuenta con valores o tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.
3. El Instituto Electoral no cuenta con contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

El Instituto Electoral del Estado de Campeche, en su Organismo Público del Estado, creado por Decreto oficial expedido y publicado el 4 de enero de 1997, de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento, independiente en sus decisiones y profesional en su desempeño, con personalidad jurídica y patrimonio propio, depositario de la autoridad electoral, responsable del ejercicio de la función estatal de organizar elecciones del Estado de Campeche, de conformidad con las disposiciones contenidas en el artículo 24 de la Constitución Política del Estado de Campeche.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados financieros son la presentación de la situación y desarrollo financiero del Instituto Electoral del Estado de Campeche, correspondiente al 31 de Diciembre de 2018, describen información financiera a los usuarios, al Congreso del Estado y a los ciudadanos. La información es relevante y suficiente, relativa a los saldos y movimientos de las cuentas consignadas en documentos, incorporando actualizaciones de los últimos acuerdos emitidos por el Consejo Nacional de Amortización alineado a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

2. Panorama Económico y Financiero

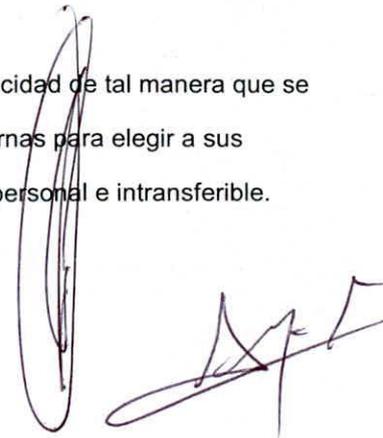
El Instituto Electoral del Estado de Campeche administra en forma autónoma su patrimonio, ejerciendo de forma íntegra y directa su presupuesto, con sujeción a lo dispuesto en la Ley de Presupuesto de Egresos del Estado de Campeche para el Ejercicio fiscal 2018 (Publicado en el periódico oficial del Estado de fecha 12 de Diciembre de 2017).

3. Autorización e Historia

Antecedentes, con fecha 30 de noviembre de 1996, por el decreto 200, por el cual fueron reformados varios artículos de la Constitución Política del Estado de Campeche, entre ellos el artículo 21, señala que "la organización de las elecciones estatales, y municipales es una función Estatal que se realizara a través de un Organismo Público Autónomo denominado Instituto Electoral del Estado".

4. Organización y Objeto Social

1. Contribuir al desarrollo de la vida democrática: Esto es, influir en la sociedad de tal manera que se adquiera una conciencia colectiva sobre la importancia de acudir a las urnas para elegir a sus gobernantes, mediante su voto que es universal, libre, secreto, directo, personal e intransferible.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

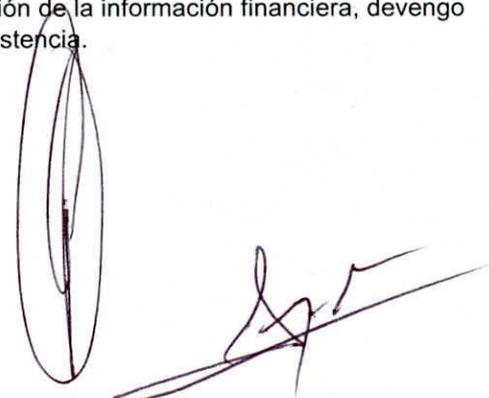
2. Preservar el fortalecimiento del régimen de partidos políticos: Contribuir que los partidos políticos debidamente registrados puedan ser una opción real en la sociedad, y conozcan plenamente los derechos y obligaciones que la propia ley les señala.

3. Asegurar a los ciudadanos el ejercicio de sus derechos político-electorales y vigilar el cumplimiento de sus obligaciones:

- XIV, en Candelaria
- XV en Champton
- XVI en Seybaplaya
- XVII en Calkini
- XVIII en Hopelchen
- XX, en Palizada
- XXI en Xpujil
- Tres consejos municipales: Campeche, Carmen, Champoton.
- Tres Mesas Directivas de Casilla

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se utiliza la normatividad por la CONAC y las disposiciones legales aplicables. De conformidad a los artículos 44 al 51 de la Ley de Contabilidad Gubernamental, norma en materia de consolidación de Estados Financieros y demás información contable y Acuerdo por el que se armoniza la estructura de las cuentas públicas emitida por el CONAC. La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera, así como las bases de mediación utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros. Utilización de postulados básicos: sustancia económica, revelación suficiente, importancia relativa, consolidación de la información financiera, devengo contable, periodo contable, valuación dualidad económica y consistencia.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El Instituto Electoral del Estado de Campeche utiliza la herramienta tecnológica denominada Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental, SAACG.net versión 1.9.11 desarrollado por INDETEC, integra en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario, registra de manera automática y, por única vez, los momentos contables correspondientes.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

El sistema de contabilidad utilizado por el instituto, reúne los principios, normas y procedimientos de registro contable, tiene la finalidad principal de informar sobre las operaciones financieras, contables, presupuestales y patrimoniales. Alineados con el catalogo general de cuentas expedido por el CONAC. Se informa método utilizado para la actualización del valor de los activos, pasivos y Haciendo Publica y/o patrimonio y las razones de dicha elección.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Los saldos presentados en el Estado de Situación Financiera del Instituto Electoral del Estado de Campeche, no incorpora activos y pasivos que representan derechos y obligaciones en moneda extranjera.

8. Reporte Analítico del Activo

Se presentan Saldos Iniciales, movimientos y saldo al 31 de Marzo de 2021.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

El instituto no cuenta con la figura de fideicomisos



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

10. **Reporte de la Recaudación**

El Instituto Electoral del Estado recibe asignaciones mensuales del presupuesto autorizado, por lo cual no tiene reportes y análisis de recursos recaudados de ningún índole.

11. **Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

Al 31 de Marzo de 2021 al no tener Deuda Pública, tampoco se realizó ningún analítico al respecto.

12. **Calificaciones otorgadas**

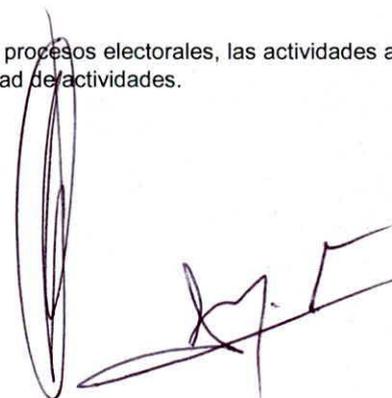
Al 31 de

13. **Proceso de Mejora**

Este organismo cuenta con un control administrativo que permite el manejo adecuado de los inventarios y a realiza por lo menos una vez al año el inventario físico de sus bienes, el cual coincide con los saldos presentados en las cuentas de activo. El registro de las operaciones de gasto se contabiliza conforme a la fecha de realización independientemente de su pago y el ingreso cuando este se realice efectivamente. Inversiones temporales, aun cuando no se considera una actividad propia se realizan inversiones aplicando temporalmente los recursos disponibles en cuentas productivas que generan rendimientos financieros a favor del instituto.

14. **Información por Segmentos**

Como el Programa Presupuestario es específico, organización de procesos electorales, las actividades a realizar no requieren de segmentar por áreas geográficas o bien por multiplicidad de actividades.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

16. **Eventos Posteriores al Cierre**

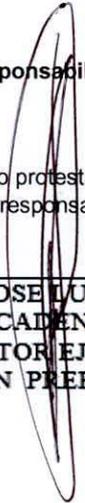
Para el ejercicio Fiscal 2019 el Instituto Electoral del Estado de Campeche, no tiene operaciones posteriores al cierre, que afecten económicamente.

17. **Partes Relacionadas**

En las transacciones y operaciones del Instituto Electoral del Estado de Campeche, no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas del instituto, toda vez que los recursos con los que se opera son autorizados.

Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

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



LAE. JOSE LUIS REYES
CADENAS
DIRECTOR EJECUTIVO
DE ADMON PRERROGATIVAS

C.P. LAURA NINIVE NOZ ROCHA
JEFA DE CONTABILIDAD
Y FINANZAS

