**a) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA TERCER TRIMESTRE 2024**

.

**1. Autorización e Historia**

a) El Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco. Es un Organismo Público 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 se derivan de la Reforma a la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. El diez de febrero de 2014, se publicó en el Diario Oficial de la Federación, el decreto por el que se reforman, adiciona y derogan diversas disposiciones de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, entre otras el 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 veintitrés de mayo de 2014 fue publicado en el Diario Oficial de la Federación, con el objeto de establecer las disposiciones aplicables en materia de instituciones y procedimientos electorales, distribuir competencias entre la federación y las entidades federativas en las 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 ocho 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.

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

En Sesión Extraordinaria del Consejo General del trece de mayo de 2016, se restructuró 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 Unidades Técnicas del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco, lo anterior con apego a la 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 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 las 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 dieciséis de julio de 2016.

En Sesión Extraordinaria del Consejo General del veintinueve de enero de 2019, se restructuro la plantilla del personal pasando de142 plazas a 8 funcionarios, de manera oportuna y solventar la problemática presupuestal para este ejercicio, impactando una reducción al gasto del 49% a este Instituto.

**2. Panorama Económico y Financiero**

Durante el ejercicio fiscal reportado se careció de estructura de personal y bajo presupuesto para desarrollar una mejor operación en las actividades principales del Instituto, encontrándose el IEPC Jalisco dentro de una de las tres principales entidades del país con mayor población electoral a nivel nacional ocupa el lugar número 27 de los OPLES con más bajo presupuesto de operación y estructura ocupacional.

Se informa que derivado de la auditoría realizada a los registros financieros en el ejercicio informado se identificó que el Organismo cuenta con al menos $50’000,000.00 (cincuenta millones de pesos 00/100 M.N.) para la compra de Inmueble para establecer la sede de este Instituto de los cuales 49 millones ya fueron aprobados por el Consejo General para este destino, más productos financieros generados al 30 de septiembre 2024. Acuerdos IEPC-ACG-062/2019 de fecha 31 de diciembre 2019 y el Acuerdo IEPC-ACG-312/2021 de fecha 31 de agosto del 2021. Dicha cantidad se compone de recursos obtenidos principalmente por la recuperación del impuesto ISR por Estímulo Fiscal de los ejercicios fiscales 2015 al 2018, productos financieros, venta de material electoral y bienes obsoletos y otros ingresos depositados por el INE.

**3. Organización y Objeto Social**

Se informará sobre:

1. **Objeto social**: En colaboración y coordinación con el Instituto Nacional Electoral y en la forma y términos que determinen las leyes aplicables, se preparan, organizan y vigilan 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 el Estado de Jalisco.

Así como 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.

1. **Principales actividades**:

Educación Cívica.

Participación Ciudadana.

Producción editorial para la difusión de la cultura cívico-democrática.

Derechos y prerrogativas de los 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 promueven representen, cuando menos, el número exigido en la Constitución local y Organizar y difundir los Mecanismos de Participación Social.

c) **Ejercicio fiscal**: Los ejercicios fiscales del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco comprenden del 01 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 de Jalisco, así como 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**: Ante el SAT se encuentra registrado en el padrón del Registro Federal de Contribuyente, con la actividad administración pública estatal en general y con el Régimen Fiscal Persona Moral con fines no lucrativos, con las obligaciones de enterar las retenciones de ISR por prestaciones salariales y retenciones a terceros en el caso de IVA e ISR. Para efectos del IMSS el ente se encuentra registrado en la modalidad 38 del Instituto completando las prestaciones salariales de retiro en el Instituto de Pensiones de Estado de Jalisco.

f) **Estructura organizacional básica**: Para el adecuado ejercicio de sus funciones, 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)

La estructura atiende lo dispuesto en el artículo 53 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG); 4 de La Ley de Disciplina Financiera de

las Entidades Federativas y los Municipios (LDF); la Norma en materia de Consolidación de Estados Financieros y demás información contable; los

Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la Información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina

Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios

**4. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC en materia de registro con los momentos contables de los ingresos y los egresos; los ingresos se registran con base al clasificador por rubro de ingresos y por fuentes de financiamiento: los egresos se registran con base al clasificador por objeto del gasto, clasificación administrativa. Se elaboran los estados financieros y presupuestarios con base a la estructura establecida para los mismos. No se cuenta con un sistema de contabilidad gubernamental que cumpla con todas las disposiciones del CONAC.

Se cumple con todas las demás disposiciones legales aplicables conforme a los informes que anualmente han sido practicados al organismo por parte de contadores públicos externos por los dictámenes realizados de acuerdo con el artículo 96 de la Ley del Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Jalisco.

1. La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera es la establecida por el CONAC en su documento de “Estructura y Metodología para la elaboración de Estados Financieros”, así como las bases de medición utilizadas para la elaboración de los estados financieros son mediante el método de costo histórico;
2. Postulados básicos. Se está cumpliendo con todos los postulados básico-gubernamentales, excepto el relativo a la integración presupuestaria-contable en forma automática, por no contar con el sistema de contabilidad gubernamental que realice dicha función, la cual realizan en forma manual.
3. Normatividad supletoria. No se emplean o han empleado normas supletorias para el registro de las operaciones gubernamentales.
4. 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 contratados.

**5. Políticas de Contabilidad Significativas**

Se informa lo siguiente:

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 la Provisiones no se 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 01 de enero de 2022 se registra con cargo al activo fijo los bienes muebles cuyo costo excede de 70 UMAS (unidades de medida de actualización) en cumplimiento con lo establecido en el Acuerdo del CONAC en el que se emiten los Lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y Control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos lineamientos y reglas para el registro, control de bienes muebles. Este organismo se encuentra en proceso de valuación e identificación de los bienes muebles reflejados en registros contables para posteriormente realizar las conciliaciones y depuraciones pertinentes que den cumplimiento a lo establecido por el CONAC en la materia.

i) Reclasificaciones: durante el ejercicio fiscal 2024 se realizaron algunas reclasificaciones a registros que afectaron al patrimonio tal como se muestra en la información financiera del Instituto.

j) Se realizaron depuraciones a los saldos en varias cuentas de la balanza para mayor claridad de la información contable y financiera expresada.

**6. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario**

Se informa que este organismo no realiza operaciones en moneda extranjera

**7. Reporte Analítico del Activo**

Debe mostrar la siguiente información:

a) En el presente ejercicio no hubo movimientos en la Vida útil, o porcentajes de depreciación y amortización utilizados en los diferentes tipos de activos, o el importe de las pérdidas por deterioro reconocidas.

b) En el presente ejercicio no hubo cambios en el porcentaje de depreciación y amortización y en el valor de los activos ocasionado por deterioro.

c) En el presente ejercicio no hubo gastos capitalizados con impactos financieros como de investigación y desarrollo.

d) En el presente ejercicio no hubo operaciones que generaran riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras.

e) En el presente ejercicio no hubo operaciones que impactaran el valor de los bienes construidos por la entidad.

f) En el presente ejercicio el organismo no tuvo circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.

g) En el presente ejercicio el organismo no realizo desmantelamiento de activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables.

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. Durante el ejercicio fiscal 2023 se realizarán los avalúos y validaciones en las depreciaciones y vida útil de los bienes para realizar la depuración y conciliación entre los valores del patrimonio y los registros contables del Instituto.

**8. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

Se informa que este Organismo no ha creado ningún tipo de fideicomiso.

**9. Reporte de la Recaudación**

a) Este organismo cuenta con las transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas del ejecutivo del estado de Jalisco, así como de ingresos propios provenientes de productos financieros, convenios y venta de material obsoleto.

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

a) Este organismo no cuenta con deuda contraída que permita proyectar dicha información.

**11. Calificaciones otorgadas**

a) Este organismo no cuenta con deudas con base a lo antes referido.

**12. Proceso de Mejora**

Se informará de:

a) Principales Políticas de control interno: Se encuentra en proceso de revisión y actualización las políticas Administrativas para el manejo de los recursos financieros del organismo, así como de establecer reglamentos y/o manuales en el ejercicio de los viáticos y los fondos de afectación especifica por fondo revolvente del Instituto.

**13. Información por Segmentos**

. a) Este organismo no cuenta con separación de información financiera por segmentos de negocio.

**14. Eventos Posteriores al Cierre**

Este Organismo informará posteriormente de hechos en periodo posterior al que informa, sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha del informe.

**15. Partes Relacionadas**

Este organismo no tiene partes relacionadas que influyan en la toma de decisiones operativas y financieras.

**16. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable**

Los presentes estados financieros se elaboran de acuerdo con la norma vigente aplicable para la Contabilidad Gubernamental emitida por el CONAC.

**NOTAS DE DESGLOSE TERCER TRIMESTRE 2024**

1. **NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

La contabilidad se lleva a cabo en base a acumulados, pues los registros contables de sus transacciones se elaboran conforme a la fecha de su realización independientemente de la de su pago, es decir, devengadas, esto de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

El Estado de Situación Financiera del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco se prepara para cumplir con las disposiciones legales a que está sujeto como entidad jurídica independiente.

**Efectivo y Equivalente de Efectivo.**

Recursos a corto plazo de gran liquidez que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo mínimo de cambio en su valor.

1. **Cuenta 111-2-00-0000 – Bancos/Tesorería y sus respectivas conciliaciones.** El saldo en bancos al final del periodo representa el saldo de todas las cuentas de cheques vigentes, como a continuación se muestran:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Institución Bancaria** | | **Saldo** | | |
|  |  | |  |
| 111-2-0000-0001 | BANSI, SA de CV | | 159,300.02 |
| 111-2-0000-0002 | BBVA Bancomer, S.A. Cuenta 012614707 | | 1,276,424.98 |
| 111-2-0000-0003 | BBVA, Bancomer, S.A, Cuenta 0115163145 | | 41,577.38 |
| 111-2-0000-0004 | BBVA, Bancomer S.A. Cuenta 115687152 | | 124,917.69 |
| 111-2-0000-0005 | Tarjeta Debito 1589913592 | | 83.34 |
| 111-2-0000-0006 | HSBC México, S. A. 4068295286 Gasto Corriente | | 1,894,978.70 |
| 111-2-0000-0007 | HSBC México S.A de C.V.40682952949 Nómina | | 3,990,987.69 |
| 111-2-0000-0008 | HSBC Inversión 6564113525 | | 20,932,640.36 |
| 111-2-0000-0010 | SABADELL CTA DE Inversión | | 415,153.32 |
| 111-2-0000-0012 | BBVA BANCOMER 0120489166 Nómina | | 2,625,956.44 |
| 111-2-0000-0013 | BBVA 4555113012345742 T EMPRESARIAL | | 23.00 |
| 111-2-0000-0014 | CITY BANAMEX 8205875561 | | 8,057.67 |
| 111-2-0000-0015 | HSBC México Gasto Corr. 4069143279 2024 | | 107,281.38 |
| 111-2-0000-0017 | HSBC México 4069143295 D02 | | 1,520.11 |
| 111-2-0000-0018 | HSBC México 4069143303 D03 | | 845.53 |
| 111-2-0000-0025 | HSBC México 4069143378 D10 | | 7.55 |
| 111-2-0000-0029 | HSBC México 4069143410 D14 | | 1,433.80 |
| 111-2-0000-0031 | HSBC México 4069143436 D16 | | 19,000.00 |
| 111-2-0000-0036 | HSBC México 4069143485 CCZ 01 | | 6,500.00 |
| 111-2-0000-0041 | AFIRME INVERSION | | 79,024,664.15 |
|  |  | |  |
|  |  | |  |
|  |  | |  |
|  |  | |  |

1. **Cuenta 111-5-00-0000 – Fondos con Afectación Específica por fondos revolventes por un importe según detalle siguiente:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  | |
| **111-5-0000-0000** | **FONDOS DE AFECTACIÓN ESPECÍFIICA** | | **380,598.40** | |
| 111-5-0000-0001 | Presidente Consejo Distrito 15 | | 15,416.78 | |
| 111-5-0000-0002 | Presidente Consejo Municipal Atemajac | | 6,500.00 | |
| 111-5-0000-0003 | Presidente Consejo Municipal de Chapala | | 45.00 | |
| 111-5-0000-0005 | Presidente Consejo Municipal Consepción de Buenos | | 543.00 | |
| 111-5-0000-0006 | Presidente Consejo Municipal Totatiche | | 40.00 | |
| 111-5-0000-0012 | Presidente Consejo Municipal La Manzanilla de la P | | 49.06 | |
| 111-5-0001-0000 | Fondo Revolvente | | 358,004.56 | |
| 111-5-0001-0002 | Secretría Ejecutiva | | 69,782.44 | |
| 111-5-0001-0004 | Dirección Juridica | | 15,000.00 | |
| 111-5-0001-0005 | Contraloría General | | 35,000.00 | |
| 111-5-0001-0006 | Dirección de Administración de Recursos Materiales | | 40,000.00 | |
| 111-5-0001-0007 | Dirección de Organización | | 45,000.00 | |
| 111-5-0001-0008 | DAeI- Coordinación de Rec. Financieros | | 40,000.00 | |
| 111-5-0001-0010 | Distrito 2 Lagos de Moreno | | 3,057.61 | |
| 111-5-0001-0018 | Distrito 10 Zapopan | | 0.00 | |
| 111-5-0001-0041 | CMunicipal Atemajac de Brizuela | | 6,500.00 | |
| 111-5-0001-0043 | CMunicipal Atenguillo | | 6,500.00 | |
| 111-5-0001-0044 | CMunicipal Atotonilco el Alto | | 121.81 | |
| 111-5-0001-0046 | CMunicipal Autlan de Navarro | | 536.96 | |
| 111-5-0001-0056 | CMunicipal Cihuatlan | | 6,500.00 | |
| 111-5-0001-0057 | CMunicipal Cocula | | 6,500.00 | |
| 111-5-0001-0060 | CMunicipal Cuautitlan de Garcia Barragan | | 368.66 | |
| 111-5-0001-0066 | CMunicipal El Grullo | | 6,500.00 | |
| 111-5-0001-0081 | CMunicipal Jesus Maria | | 6,500.00 | |
| 111-5-0001-0083 | CMunicipal Jocotepec | | 6,500.00 | |
| 111-5-0001-0086 | CMunicipal La Barca | | 19,000.00 | |
| 111-5-0001-0092 | CMunicipal Mazamitla | | 1,290.59 | |
| 111-5-0001-0097 | CMunicipal Ojuelos de Jalisco | | 500.00 | |
| 111-5-0001-0102 | CMunicipal San Cristobal de la Barranca | | 6,500.00 | |
| 111-5-0001-0103 | CMunicipal San Diego de Alejandria | | 6,500.00 | |
| 111-5-0001-0107 | CMunicipal San Juanito de Escobedo | | 6,500.00 | |
| 111-5-0001-0123 | CMunicipal Tecolotlan | | 3,846.49 | |
| 111-5-0001-0142 | CMunicipal Tuxpan | | 6,500.00 | |
| 111-5-0001-0150 | CMunicipal Villa Purificacion | | 6,500.00 | |
| 111-5-0001-0154 | CMunicipal Zapotiltic | | 6,500.00 | |

La cancelación de los saldos y las gestiones de cobro se realizarán durante el ejercicio 2024.

**Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes.**

**3.- Cuenta 112-3-00-0000 Derechos a recibir efectivo o Equivalentes: Deudores Diversos** Representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es distinto de los ingresos por contribuciones, productos y aprovechamientos, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, según relación siguiente:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  | |
| **112-3-0001-0000** | **Funcionarios y/o Empleados** | | **872,486.13** | |
| 112-3-0000-0002 | Presidente Consejo Distrito 20 | | 3,354.96 | |
| 112-3-0000-0004 | Salazar Ruiz Aldo Alonso | | 6,648.00 | |
| 112-3-0000-0005 | Presidente Consejo Municipal Tecalitlan CD19 | | 15,740.00 | |
| 112-3-0000-0006 | Ramirez Garcia Hugo Elias | | 2,061.94 | |
| 112-3-0000-0009 | Garcia Hernandez Eric Alvar | | 584.80 | |
| 112-3-0000-0012 | Presidente Consejo Municipal Totatiche | | 925.99 | |
| 112-3-0000-0013 | Gutierrez Carrillo Alejandro | | 20,000.00 | |
| 112-3-0000-0014 | Rios Lopez Cesar Alejandro | | 7,590.80 | |
| 112-3-0000-0019 | Maciel Iñiguez Jesus Eliseo | | 25,076.00 | |
| 112-3-0000-0022 | Perez Vega Moises | | 24,105.33 | |
| 112-3-0000-0023 | Aguirre Arias Carlos Javier | | 19,664.76 | |
| 112-3-0000-0024 | Gallego Ávila Hector | | 8,279.89 | |
| 112-3-0000-0027 | Chavez Verdin Carlos Manuel | | 264.75 | |
| 112-3-0000-0030 | Cabrera Melendez Victor Manuel | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0031 | Campos Sanchez Alfredo Oscar | | 56,513.05 | |
| 112-3-0000-0032 | Ojeda G. Valdivia Hector Leonardo | | 18,361.48 | |
| 112-3-0000-0034 | Romero Aceves Raul | | 7,641.60 | |
| 112-3-0000-0037 | Serafin Morfin Brenda Judith | | 24,105.33 | |
| 112-3-0000-0038 | Garcia Gonzalez Zoad Jeanine | | 63,456.13 | |
| 112-3-0000-0039 | Godinez Terriquez Miguel | | 28,665.33 | |
| 112-3-0000-0040 | Mojarro Orozco Christian | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0041 | Ramones Saldaña Hector Gerardo | | 5,486.71 | |
| 112-3-0000-0043 | Garcia Hernández Carlos Jacobo | | 156.88 | |
| 112-3-0000-0045 | Cardenas Gandara Daniel | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0047 | Flores Gomez Jorge Emmanuel | | 6,882.67 | |
| 112-3-0000-0048 | Navarro Borrayo Violeta | | 384.00 | |
| 112-3-0000-0049 | Preciado Almaraz Ricardo | | 10.00 | |
| 112-3-0000-0051 | Ramirez Höhne Paula | | 35,180.54 | |
| 112-3-0000-0052 | Vargas Bautista Claudia Alejandra | | 38,834.03 | |
| 112-3-0000-0053 | Alonso Gonzalez Jose Ruben | | 4,000.00 | |
| 112-3-0000-0054 | Bustos Vasquez Silvia Guadalupe | | 60,343.82 | |
| 112-3-0000-0059 | Hernandez Rios Sandra | | 14,143.12 | |
| 112-3-0000-0060 | Gonzalez Lopez Hector | | 69,830.97 | |
| 112-3-0000-0063 | Escudero Gonzalez Jose Miguel | | 10,281.04 | |
| 112-3-0000-0064 | Hernandez Barajas Guadalupe | | 15.01 | |
| 112-3-0000-0074 | Chacon Urang Carmen Rosario | | 324.00 | |
| 112-3-0000-0078 | Soto Lopez Alan Armando | | 1,615.00 | |
| 112-3-0000-0082 | Reyes Reyes Bertha | | 819.20 | |
| 112-3-0000-0083 | Partida Uribe Christian Fernando | | 22,562.51 | |
| 112-3-0000-0084 | Lopez Serrato Jonathan Alejandro | | 4,447.10 | |
| 112-3-0000-0086 | Haro Rodriguez Gerardo | | 771.35 | |
| 112-3-0000-0087 | Rocha Camarena Renata | | 5,000.00 | |
| 112-3-0000-0088 | Garcia Marquez Emmanuel | | 218.12 | |
| 112-3-0000-0089 | Lozano Martin Erika Denisse | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0092 | Olivares Hermosillo Angel Gabriel | | 1,775.83 | |
| 112-3-0000-0099 | Aguirre Anadon Oscar Enrique | | 4,162.50 | |
| 112-3-0000-0103 | Hernandez Chavez Leonardo | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0104 | Peña Galvan Jose Alfredo | | 347.30 | |
| 112-3-0000-0105 | Perez de Alba Esteban | | 292.97 | |
| 112-3-0000-0108 | Reyes Becerra Aldo Rodrigo | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0112 | Gallardo Zambrano Adriana Elizabeth | | 28,495.65 | |
| 112-3-0000-0115 | Gonzalez Anguiano Efrain | | 7,737.00 | |
| 112-3-0000-0117 | Orozco Meza Karla Yael | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0124 | Martinez Lepe Juan Manuel | | 2,000.00 | |
| 112-3-0000-0125 | De la Mora Galindo Jose de Jesus | | 30,000.00 | |
| 112-3-0000-0126 | Sanchez Aguilera Juan Francisco | | 517.17 | |
| 112-3-0000-0129 | Ortiz Arroyo Mabi Ramona | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0134 | Fuentes Borruel Felipe Neri | | 10,583.54 | |
| 112-3-0000-0135 | Gonzalez Lopez Josue Mariano | | 2,153.00 | |
| 112-3-0000-0136 | Rivas Escoto Alondra | | 26,173.59 | |
| 112-3-0000-0137 | Martinez Gonzalez Perla Beatriz | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0149 | Flores Ponce Claudia | | 24.00 | |
| 112-3-0000-0151 | Rosas Huerta Margarita Berenice | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0158 | Gomez Valadez Luis Raul | | 11,565.00 | |
| 112-3-0000-0160 | Olivares Martinez Gustavo Gabriel | | 3,518.05 | |
| 112-3-0000-0161 | Fragozo Garcia Arturo | | 3,226.67 | |
| 112-3-0000-0162 | Gonzalez Rodriguez Heriberto | | 8,018.52 | |
| 112-3-0000-0163 | Navarro Ramirez Gabriela Sarahi | | 6.32 | |
| 112-3-0000-0165 | Chavez Aguilar Daniel | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0168 | Cruz Acero Brenda Jaqueline | | 38.00 | |
| 112-3-0000-0170 | Castañeda Pedroza Jose Domingo | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0172 | Loera Murillo Irving Kenedy | | 9,000.00 | |
| 112-3-0000-0174 | Luz Esperanza Contreras Zambrano | | 6,672.00 | |
| 112-3-0000-0192 | Lozano Sanchez Oscar Eduardo | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0195 | Oceguera Rios Natalia Sofia | | 15.00 | |
| 112-3-0000-0197 | Mejia Moran Hector Ivan | | 64,868.05 | |
| 112-3-0000-0210 | Escobar Cibrian Ricardo | | 227.20 | |
| 112-3-0000-0214 | Contreras Zambrano Luz Esperanza | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0216 | Monroy Aguirre Edgar | | 11.76 | |
| 112-3-0000-0218 | Felix Espinosa Oscar Amado | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0219 | Coronado Santillan Leonardo | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0223 | Beas Barroso Maria Fernanda | | 4,200.00 | |
| 112-3-0000-0228 | Lopez Ramirez Norma Liliana | | 4,164.00 | |
| 112-3-0000-0229 | Larios Ramos Hector | | 588.00 | |
| 112-3-0000-0243 | Martinez Melchor Juan Jose | | 4,629.00 | |
| 112-3-0000-0244 | Sanchez Castellanos Jose Alberto | | 414.00 | |
| 112-3-0000-0245 | Mendoza Castro Brenda Carolina | | 1.00 | |
| 112-3-0000-0246 | Caudillo Vargas Aldo Alejandro | | 146.00 | |
| 112-3-0000-0255 | Machain Sanabria Hector Cesar | | 610.00 | |
| 112-3-0000-0267 | Romo Duran Hector | | 1,914.00 | |
| 112-3-0000-0268 | Macias Orendain Priscila | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0271 | Valencia Barragan Javier | | 4,638.00 | |
| 112-3-0000-0275 | Ulloa Gutierrez Efrain | | 1,479.00 | |
| 112-3-0000-0276 | Ochoa Gonzalez Raul | | 1,544.80 | |
| 112-3-0000-0277 | Pacheco Gomez Ma. Guadalupe | | 130.00 | |
| 112-3-0000-0284 | Buenrostro Medina Francisco Javier | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0285 | Hernandez Chavarria Vicente | | 639.00 | |
| 112-3-0000-0292 | Sanchez Gonzalez Andrea Guadalupe | | 414.00 | |
| 112-3-0000-0293 | Garcia Gomez Jose de Jesus | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0295 | Gutierrez Preciado Fernando Esau | | 0.00 | |
| 112-3-0000-0296 | Garcia Maxemin Alicia | | 1,798.00 | |
| 112-3-0000-0298 | Lopez Ramirez Norma | | 2,436.00 | |
| 112-3-0000-0299 | Sanchez Covarrubias Oscar Isaac | | 2,716.00 | |
| 112-3-0000-0300 | Martinez Diaz de Sandy Maria Guadalupe | | 1,972.00 | |
| 112-3-0000-0301 | Reynoso Gallegos Jesus | | 1,540.00 | |
| 112-3-0000-0302 | Gutierrez Reyes Karen Lissette | | 738.00 | |
| **112-3-0002-0000** | **Otros Deudores** | | **1,507,403.33** | |
| 112-3-0000-1154 | Comercial Curitiba | | 18,700.00 | |
| 112-3-0002-0003 | Lluvia Linda Rivera Sánchez | | 233.34 | |
| 112-3-0002-0017 | Secretaría de Hacienda del Estado | | 1,385,010.07 | |
| 112-3-0002-0020 | Automotriz Soul S.A. de .C.V | | 7,458.80 | |
| 112-3-0002-0024 | Camacho Rodriguez Carlos Alberto D08 | | 0.00 | |
| 112-3-0002-0025 | Gutierrez Gonzalez Gerardo Leonel D16 | | 4,695.01 | |
| 112-3-0002-0027 | Gutierrez Ibarra Adela Maria D19 | | 3.00 | |
| 112-3-0002-0029 | Zavala Avalos Gerardo D11 | | 3,900.00 | |
| 112-3-0002-0030 | Flores Torres Roberto D20 | | 213.83 | |
| 112-3-0002-0032 | Espinoza Ruiz Cecilia Lizbeth D09 | | 0.00 | |
| 112-3-0002-0033 | Contreras Lopez Concepcion D01 | | 13.59 | |
| 112-3-0002-0034 | Cornejo Bravo Diocelina D05 | | 327.00 | |
| 112-3-0002-0038 | Pano Loera Gabriela D05 | | 39.01 | |
| 112-3-0002-0039 | Hernandez Sandoval Alejandra D06 | | 191.00 | |
| 112-3-0002-0040 | Pacheco Gomez Laura Patricia D12 | | 56.71 | |
| 112-3-0002-0043 | Ramirez Garcia Patricia D18 | | 10,402.11 | |
| 112-3-0002-0046 | Carrillo Rodriguez Samuel Ricardo D8 | | 15.00 | |
| 112-3-0002-0047 | Guerra Villanueva Carlos D18 | | 2,623.08 | |
| 112-3-0002-0052 | Rosales Lopez Dante D07 | | 16,000.00 | |
| 112-3-0002-0053 | Enriquez Nuñez Ma del Carmen D4 | | 1,593.45 | |
| 112-3-0002-0055 | Solorzano Ojeda Elvia Aidet D17 | | 0.01 | |
| 112-3-0002-0056 | Torres Lopez Luis Francisco D20 | | 16,000.00 | |
| 112-3-0002-0058 | Mendoza Sepulveda Francisco D14 | | 1,709.93 | |
| 112-3-0002-0063 | Mora Cortes David D10 | | 8,959.20 | |
| 112-3-0002-0064 | Ledesma Ugalde Cesar | | 0.00 | |
| 112-3-0002-0080 | Gutierrez Hernandez Lisbeth Esmeralda D3 | | 11,000.00 | |
| 112-3-0002-0086 | Miguel Ruiz Guzman | | 50.00 | |
| 112-3-0002-0090 | Maria del Carmen Carmona Jimenez | | 9,936.00 | |
| 112-3-0002-0097 | Jesus Carlos Madrigal Cajero Zacoalco | | 754.00 | |
| 112-3-0002-0100 | Juan Jose Orozco Fonseca | | 10.00 | |
| 112-3-0002-0105 | Carlos Macias Villalobos CM Encarnacion de Diaz | | 16.00 | |
| 112-3-0002-0106 | Sarahi Rivera Gomez CM Atengo | | 238.00 | |
| 112-3-0002-0114 | Bryanda Castillo Cardenas | | 242.00 | |
| 112-3-0002-0115 | Alimentos la Cupula SA de CV | | 797.00 | |
| 112-3-0002-0116 | Laura Angelica Davalos Aldana CM Zapotlanejo | | 192.00 | |
| 112-3-0002-0121 | Orozco Briseño Jose Armando | | 0.00 | |
| 112-3-0002-0122 | Ramirez Gonzalez Anel Montserrat | | 227.50 | |
| 112-3-0002-0124 | Perez Perez Fernanda Lizeth | | 324.00 | |
| 112-3-0002-0125 | Martinez Garcia Diana Patricia | | 324.00 | |
| 112-3-0002-0126 | Ayala Parada Guadalupe | | 4,152.50 | |
| 112-3-0002-0128 | Sermeño Mercado Gabriel Alejandro | | 0.00 | |
| 112-3-0002-0129 | Aldrete Barajas Johan Armando | | 225.00 | |
| 112-3-0002-0132 | Jimenez Flores Hector Esteban | | 609.00 | |
| 112-3-0002-0138 | Fundacion Transparencia Electoral de America, Corp | | 0.00 | |
| 112-3-0002-0140 | Jimenez Sanchez Pablo Arturo | | 57.99 | |
| 112-3-0002-0142 | Becerra Hernandez Brenda Guadalupe | | 104.20 | |

La cancelación de los saldos y las gestiones de cobro se realizarán en el ejercicio 2024.

**4.- Cuenta 111-6-00-0000 Derechos a recibir efectivo o Equivalentes: Depósitos en Garantía** representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es depósitos en garantía por la contratación de bienes y servicio, que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, según relación siguiente:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | |  | |
| **111-6-0001-0000** | **Depositos en Garantía** | | **2,569,584.25** | |
| 111-6-0001-0001 | Depósito Bodega Organización | | 55,000.00 | |
| 111-6-0001-0002 | Deposito Renta Distrito 6 | | 76,000.00 | |
| 111-6-0001-0003 | Depósito Renta Distrito 5 | | 29,000.00 | |
| 111-6-0001-0004 | Depósito Renta Distrito 7 | | 26,741.00 | |
| 111-6-0001-0006 | Renta Depósito Distrito 9 | | 30,000.00 | |
| 111-6-0001-0007 | Depósito CFE Bodega Organización | | 2,256.00 | |
| 111-6-0001-0008 | Comisión Federal de Electricidad Ofnas. Centrales | | 2,410.00 | |
| 111-6-0001-0010 | Depósito Renta Ofna. Juridico Asis | | 9,760.00 | |
| 111-6-0001-0011 | Depósito Bodega Medrano Jorge C.Salles Cuervo | | 85,000.00 | |
| 111-6-0001-0012 | Depósito Parque de las Estrellas 2764 | | 220,000.00 | |
| 111-6-0001-0016 | CFE Av. Vallarta | | 6,054.00 | |
| 111-6-0001-0017 | Depósito Lopez Cotilla 2135 | | 50,000.00 | |
| 111-6-0001-0018 | Ramirez Gutierrez Eduardo (Of.Contraloría) | | 18,000.00 | |
| 111-6-0001-0019 | DPM Alimentos Proteicos, S.A. de C.V (La Noche) | | 100,000.00 | |
| 111-6-0001-0021 | Ramos Figueroa Maria Guadalupe | | 50,000.00 | |
| 111-6-0001-0024 | Camacho Ramirez Erendira Josefina | | 52,200.00 | |
| 111-6-0001-0025 | Miranda Rodriguez Laura Vanessa | | 60,000.00 | |
| 111-6-0001-0026 | Salcido Mora Juan Carlos | | 3,000.00 | |
| 111-6-0001-0027 | Gonzalez Martin Elisa Hortencia | | 65,000.00 | |
| 111-6-0001-0030 | Clarin Aubert Rosa Linda | | 50,000.00 | |
| 111-6-0001-0031 | Anaya Gonzalez Ma. Guadalupe | | 30,000.00 | |
| 111-6-0001-0033 | Velázquez Ruiz Raúl Alejandro | | 45,000.00 | |
| 111-6-0001-0034 | Lopez Sicairos Maria Elena | | 26,000.00 | |
| 111-6-0001-0035 | Del Toro Martinez Cecilia | | 30,172.41 | |
| 111-6-0001-0037 | Navarro Zacarias Ana Rosa | | 51,450.00 | |
| 111-6-0001-0038 | Galvan Valencia Javier Emiliano | | 24,000.00 | |
| 111-6-0001-0041 | Sanchez Ávila Oscar | | 0.00 | |
| 111-6-0001-0043 | Uribe Peña Luz Elena | | 20,000.00 | |
| 111-6-0001-0044 | Gomez Esparza Raquel | | 20,000.00 | |
| 111-6-0001-0045 | Gomez Barajas Israel | | 29,000.00 | |
| 111-6-0001-0046 | Valencia Ibarra Ramon | | 50,000.00 | |
| 111-6-0001-0047 | Lozano Valadez Jazmín | | 30,000.00 | |
| 111-6-0001-0048 | Lopez Ramirez Norma | | 839,160.84 | |
| 111-6-0001-0049 | Gerardo Regin Becerra | | 50,000.00 | |
| 111-6-0001-0050 | Víctor Sanchez Buhr | | 125,000.00 | |
| 111-6-0001-0051 | Francisco José Barragan Mendoza | | 86,000.00 | |
| 111-6-0001-0054 | Paula Centeno Macias | | 10,000.00 | |
| 111-6-0001-0055 | José Armando Aguilera Contreras | | 3,000.00 | |
| 111-6-0001-0056 | Operadora Tlayolan | | 12,000.00 | |
| 111-6-0001-0058 | Servicios Mana SA de CV | | 18,380.00 | |
| 111-6-0001-0059 | Guzmán Hernandez Johan Daniel | | 80,000.00 | |

**5. Cuenta 112-4-01-0000 Derechos a recibir efectivo o Equivalentes : Contribuciones por Cobrar saldo** a favorque representa el monto de los derechos de cobro a favor del ente público, cuyo origen es subsidio al empleo , que serán exigibles en un plazo menor o igual a doce meses, según relación siguiente:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 112-4-0001-0002 | Liquidación SOMOS | 812,000.00 |

**ACTIVO NO CIRCULANTE.**

**6. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso.**

Representa el monto de todo tipo de bienes inmuebles, infraestructura y construcciones; así como los gastos derivados de actos de su adquisición, adjudicación, expropiación e indemnización y los que se generen por estudios de pre-inversión, cuando se realicen por causas de interés público. Se integra de la siguiente manera:

**7. Bienes Muebles.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | |  |  |  | | | 124-0-00-0000 | BIENES MUEBLES, COMPUTO, TECNOLOGÍAS Y OTROS | | | | 19,853,256 | | | 124-1-01-5111 | MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA | | | | 5,022,722 | | | 124-1-03-5151 | EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN | | | | 75,836,149 | | | 124-1-04-5191 | OTRO MOBILIARIO Y EQ. ADMÓN | | | | 456,204 | | | 124-2-01-5211 | EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES | | | | 887,302 | | | 124-2-03-5231 | CAMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO | | | | 57,274 | | | 124-4-00-5411 | VEHICULOS Y EQUIPOS TERRESTRES | | | | 7,498,494 | | | 124-6-04-5641 | SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO DE REFRIGERACIÓN | | | | 368,479 | | | 124-6-05-5651 | EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN | | | | 355,105 | | | 124-6-09-5694 | OTROS EQUIPOS | | | | 111,037,529 | | |  |  | | | |  | | |  |  |

**8. Activos Intangibles.**

Los activos intangibles en su reconocimiento inicial se registran al costo de adquisición.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 125-1-00-5911 | SOFWARE | 8,573,571 |

**Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes.**

**9. Depreciación Acumulada de los Bienes Muebles se desglosan con base a la descripción siguiente:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 126-3-00-5111 | DEPRECIACIÓN MUEBLES DE OFICINA | - 3,616,945 |
| 126-3-00-5151 | DEPRECIACIÓN EQUIPO COMPUTO Y TECNOLOGÍAS | - 65,244,618 |
| 126-3-00-5191 | DEPRECIACIÓN OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMÓN | - 36,623,705 |
| 126-3-00-5211 | DEPRECIACIÓN EQUIPO DE AUDIO Y VIDEO | - 686,522 |
| 126-3-00-5411 | DEPRECIACIÓN DE VEHICULOS Y EQUIPO | - 3,161,328 |
| 126-3-00-5641 | DEPRECIACIÓN DE SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO | - 135,922 |
| 126-3-00-5651 | DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOM. | - 347,656 |
| 126-3-00-5691 | DEPRECIACIÓN DE OTROS EQUIPOS | - 73,175,012 |
| 126-3-00-5911 | DEPRECIACIÓN DE SOFWARE | - 7,247,862 |

**PASIVO CIRCULANTE.**

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo.**

1. **211-0-00-0000– Cuentas por pagar a Corto Plazo por** según el detalle siguiente:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 211-0-0000-0000 | CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO |  | 11,179,076.74 |
| **211-1-0000-0000** | **SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR** |  | **1,693,319.39** |
| 211-1-0000-0001 | Sueldos por pagar |  | 1,693,319.39 |
| **211-2-0000-0000** | **PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO** |  | **10,553.94** |
| 211-2-0000-0169 | Tentia Consulting Group |  | 4,384.80 |
| 211-2-0000-0218 | Lucas Roberto Pedemonti |  | 364.00 |
| 211-2-0000-0262 | AIG Seguros Mexico SA DE CV |  | 3,749.14 |
| 211-2-0000-0293 | Navarro Zacarias Ana Rosa |  | 1.00 |
| 211-2-0000-0343 | Ledesma Ugalde Cesar |  | 2,055.00 |
| **211-7-0000-0000** | **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLA** |  | **8,611,870.38** |
| 211-7-0000-0001 | ISR (ISPT) por salarios |  | 845,125.38 |
| 211-7-0000-0002 | Retenciones ISR Honorarios |  | 33,262.84 |
| 211-7-0000-0003 | Retenciones ISR Arrendamiento |  | 198,986.07 |
| 211-7-0000-0004 | Retenciones IVA Honorarios |  | 70,995.39 |
| 211-7-0000-0005 | Cuotas Patronales IMSS |  | 187,609.00 |
| 211-7-0000-0006 | Retenciones IMSS por sueldos |  | 11,368.91 |
| 211-7-0000-0007 | Cuotas Patronales Pensiones del Estado |  | 633,970.03 |
| 211-7-0000-0008 | Cuotas Patronales Vivienda |  | 211,727.77 |
| 211-7-0000-0010 | Retención Pensiones PCP prestamo a corto plazo |  | 161,645.43 |
| 211-7-0000-0011 | Retención Pensiones PH prestamo hipotecario |  | 42,579.07 |
| 211-7-0000-0012 | Retenciones Pensiones PLMP |  | 37,572.11 |
| 211-7-0000-0013 | Aportaciones Voluntarias SEDAR |  | 11,322.35 |
| 211-7-0000-0014 | Retenciones Cuotas Pensiones |  | 439,894.54 |
| 211-7-0000-0016 | Retenciones ISR RESICO |  | 4,609.39 |
| 211-7-0000-0017 | Retenciones ISR Asimilables a Salarios |  | 787.27 |
| 211-7-0000-0018 | Retención IVA Arrendamiento |  | 136,089.47 |
| 211-7-0000-0019 | Retención IVA RESICO |  | 59,816.96 |
| 211-7-0000-0020 | Retención 5 al Millar |  | 11,187.59 |
| 211-7-0000-0021 | Fondo de Garantia por prestamo Hipotecario PH |  | 1,414.86 |
| 211-7-0000-0033 | RETENCION RTP |  | 5,447,364.74 |
| 211-7-0000-0035 | Fondo de Garantia PLMP |  | 550.25 |
| 211-7-0001-0000 | Retención Pensión alimenticia |  | 63,990.96 |
| 211-7-0001-0001 | Sauza Mancilla Juan Carlos |  | 63,990.96 |
| 211-7-0001-0002 | Becerra Hernandez Brenda Guadalupe |  | 0.00 |
| **211-9-0000-0000** | **OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** |  | **863,333.03** |
| 211-9-0001-0000 | Acredores |  | 114,391.34 |
| 211-9-0001-0002 | Delgadillo Gonzalez Saul |  | 3,777.08 |
| 211-9-0001-0006 | Sanchez Alvarez Elvira Yadira |  | 446.58 |
| 211-9-0001-0009 | COECYTJAL |  | 10,851.00 |
| 211-9-0001-0014 | Pdte. Con Mpal Casimiro Castillo |  | 697.50 |
| 211-9-0001-0015 | Pdte. Consejo Municipal Manzanilla de la Paz |  | 49.06 |
| 211-9-0001-0016 | Pdte. Consejo Municipal Concepcion de Buenos Aires |  | 543.00 |
| 211-9-0001-0018 | Reynoso Gallegos Jesus |  | 106.00 |
| 211-9-0001-0019 | Garcia Hernandez Carlos Jacobo |  | 142.43 |
| 211-9-0001-0020 | Moska Estrada Sayani |  | 3,978.71 |
| 211-9-0001-0021 | Salazar Ruiz Aldo Alonso |  | 136.24 |
| 211-9-0001-0028 | Vargas Bautista Claudia Alejandra |  | 218.98 |
| 211-9-0001-0030 | Maciel Iñiguez Jesus Eliseo |  | 541.13 |
| 211-9-0001-0031 | Roa Montoya Penelope |  | 322.11 |
| 211-9-0001-0032 | Campos Sanchez Alfredo Oscar |  | 767.95 |
| 211-9-0001-0034 | Carreon Luna Noe Gustavo |  | 8.00 |
| 211-9-0001-0035 | Garcia Hernandez Eric Alvar |  | 237.30 |
| 211-9-0001-0036 | Rosas Palacios Maria |  | 599.72 |
| 211-9-0001-0044 | Aguirre Arias Carlos Javier |  | 728.23 |
| 211-9-0001-0045 | Hernandez Barajas Guadalupe |  | 45,628.80 |
| 211-9-0001-0052 | Garcia Gonzalez Zoad Jeanine |  | 2,773.00 |
| 211-9-0001-0055 | Martinez Flores Larisa |  | 10,546.79 |
| 211-9-0001-0056 | Reyes Reyes Bertha |  | 502.72 |
| 211-9-0001-0060 | Peña Galvan Jose Alfredo |  | 71.73 |
| 211-9-0001-0061 | Partida Uribe Christian Fernando |  | 53.33 |
| 211-9-0001-0068 | Romero Aceves Raul |  | 200.00 |
| 211-9-0001-0071 | Perez Vega Moises |  | 2,789.35 |
| 211-9-0001-0072 | Chacon Uranga Carmen Rosario |  | 38.78 |
| 211-9-0001-0073 | Jauregui Navarro Susana Rocio |  | 76.59 |
| 211-9-0001-0074 | Aguirre Anadon Oscar Enrique |  | 244.50 |
| 211-9-0001-0077 | Fondo Direccion de Admon e Innovacion |  | 27.23 |
| 211-9-0001-0078 | Fondo Direccion de Administracion de Recursos |  | 170.18 |
| 211-9-0001-0079 | Fondo Direccion de Organizacion |  | 302.20 |
| 211-9-0001-0081 | Cabrera Melendez Victor Manuel |  | 250.00 |
| 211-9-0001-0084 | Serrano Torres Cesar Andres |  | 1,196.00 |
| 211-9-0001-0098 | Escobar Cibrian Ricardo |  | 227.20 |
| 211-9-0001-0104 | Mejia Moran Hector Ivan |  | 223.20 |
| 211-9-0001-0106 | Mexia Castro Silvia Veronica |  | 662.77 |
| 211-9-0001-0107 | Cervantes Castañeda Andrea Carolina |  | 799.66 |
| 211-9-0001-0108 | Castañeda Lopez Saul Isaac |  | 122.68 |
| 211-9-0001-0110 | Maldonado Reyes Jonathan de Jesus |  | 10.00 |
| 211-9-0001-0111 | Castañeda Pedroza Jose Domingo |  | 82.00 |
| 211-9-0001-0113 | Hernandez Chavez Leonardo |  | 164.74 |
| 211-9-0001-0121 | Meza Rincon Eduardo |  | 5,925.93 |
| 211-9-0001-0123 | Martinez Lozano Miguel Angel |  | 16,474.14 |
| 211-9-0001-0134 | Haro Gonzalez Gerardo |  | 676.80 |
| 211-9-0002-0000 | Otros Acredores |  | 748,941.69 |
| 211-9-0002-0007 | Direccion de Org.Elec.Cuotas Pat. IMSS |  | 10,659.49 |
| 211-9-0002-0014 | Honorarios por Servicios por pagar |  | 631,368.37 |
| 211-9-0002-0016 | Depositos no identicados |  | 45,982.47 |
| 211-9-0002-0018 | Vazquez Navarro Roxana Zoe D10 |  | 145.39 |
| 211-9-0002-0019 | Camacho Rodriguez Carlos Alberto D08 |  | 10.00 |
| 211-9-0002-0020 | Hernandez Sandoval Alejandra D06 |  | 87.40 |
| 211-9-0002-0022 | Muñoz Esparza Rosaura D03 |  | 360.99 |
| 211-9-0002-0023 | Lopez Maldonado Emilio Jose D13 |  | 187.80 |
| 211-9-0002-0024 | Renteria Mejia Sandra D04 |  | 28.50 |
| 211-9-0002-0025 | Zavala Avalos Gerardo D11 |  | 3,385.50 |
| 211-9-0002-0029 | Contreras Lopez Concepcion D01 |  | 543.30 |
| 211-9-0002-0030 | Velasco Gomez Rosa Elena D07 |  | 344.25 |
| 211-9-0002-0032 | Pacheco Gomez Laura Patricia D12 |  | 1,597.40 |
| 211-9-0002-0034 | Velazquez Godinez Isabel D15 |  | 809.05 |
| 211-9-0002-0036 | Garcia Aguilera Ivan D17 |  | 753.00 |
| 211-9-0002-0037 | Ramirez Garcia Patricia D18 |  | 279.77 |
| 211-9-0002-0038 | Gutierrez Ibarra Adela Maria D19 |  | 27.00 |
| 211-9-0002-0039 | Flores Torres Roberto D20 |  | 214.00 |
| 211-9-0002-0045 | Prieto Becerra Ligia Patricia D11 |  | 412.16 |
| 211-9-0002-0051 | Olivares Hermosillo Angel G. |  | 1,662.81 |
| 211-9-0002-0053 | Camarena Automotriz de Occidente SA de CV |  | 2,153.00 |
| 211-9-0002-0094 | Mendoza Gutierrez Gabriel |  | 1,737.41 |
| 211-9-0002-0096 | Alan Alejandro Trillo Solorio |  | 0.05 |
| 211-9-0002-0099 | Esma Karely Medina Baez |  | 382.00 |
| 211-9-0002-0102 | Samantha Jackeline Zarate Arreola CM Tecolotlan |  | 3,844.71 |
| 211-9-0002-0116 | Rosales Lopez Dante |  | 15,955.24 |
| 211-9-0002-0117 | Consejo Municiapal Mazamitla |  | 1,290.59 |
| 211-9-0002-0118 | Garcia Contreras Emma Patricia |  | 13,938.40 |
| 211-9-0002-0119 | Monica Mariscal Villarruel CM Zacoalco |  | 272.04 |
| 211-9-0002-0120 | CM Zacoalco de torres |  | 754.00 |
| 211-9-0002-0121 | CM Tamazula de Gordiano |  | 1,899.21 |
| 211-9-0002-0135 | Barajas Rios Alan Omar CCZ Mazamitla |  | 420.00 |
| 211-9-0002-0146 | Torres Carrillo Ernesto D01 |  | 2,100.00 |
| 211-9-0002-0158 | Velazquez Gomez Isabel D15 |  | 5,336.39 |

1. **Cuenta 311-0-00-0000– Aportaciones $42,008 Registro en libros del 2020.**

**Cuenta 322-0-00-000 Hacienda Pública/ Resultado de ejercicio 2023.-** Representa la acumulación de resultados de la gestión de ejercicios anteriores, incluyendo las aplicadas a reservas, resultados del ejercicio en operación y los eventos identificables y cuantificables que le afectan con un saldo en libros por un valor de **$ 89,736,581.99, se han realizados rectificaciones a ejercicios anteriores por $ 2,975,299.71**

**B) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.**

**INGRESOS DE GESTIÓN.**

**Ingresos por Venta de Bienes y Servicios. $** 12´905,525.01

Derivado de productos financieros y otros Ingresos.

**PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS.**

**Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público:** Importe de los ingresos por el ente público contenidos en el Presupuesto de Egresos con el objeto de sufragar gastos inherentes a sus atribuciones de carácter Estatal. **$ 1´320,648,692.00**

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS.**

Los gastos se registran cuando se pagan o cuando se autoriza el egreso por haber contraído un compromiso de acuerdo con el presupuesto de ingresos y egresos aprobados por El Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco.

Las erogaciones por concepto de gasto corriente, así como los pagos de pasivo y por concepto de responsabilidad patrimonial que, en su caso, realice El Instituto Electoral y de Participación Ciudadana del Estado de Jalisco se registran cuando se pagan o cuando se autoriza el egreso por haber contraído un compromiso, de acuerdo con el presupuesto de ingresos y egresos aprobado por el Consejo General del Organismo.

Los conceptos de la Clasificación por objeto del gasto son:

* **Gastos de Funcionamiento:**
* Remuneraciones y prestaciones al personal por un importe de **$ 274,403,073.08** corresponden a las remuneraciones al personal de confianza, administrativo y de servicio, de servicios profesionales, así como las aportaciones de seguridad social y las demás prestaciones derivadas de los contratos colectivos a favor del personal.
* Materiales y suministros por **$ 161´928,120.85 corresponden** a las compras de papelería, materiales y útiles de impresión, productos de limpieza, alimentos y utensilios, materiales y artículos de construcción, entre otros.
* Servicios Generales por **$ 213´285,004.03 corresponden** a las asignaciones destinadas a cubrir todo tipo de servicios que se contraten con particulares o instituciones del propio sector, así como los servicios oficiales requeridos para el desempeño de las funciones del Organismo, como son: Electricidad, telefonía, servicio de limpieza y manejo de desechos, instalación y reparación, laudos laborales, capacitación, seguros y fianzas, financieros, entre otros.
* I.E Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por
* **Ayudas Sociales:**

Transferencias, Asignaciones, subsidios y ayudas: son las asignaciones destinadas en forma directa o indirecta a los sectores público, privado y externo, organismos y empresas paraestatales y apoyos como parte de su política económica y social, de acuerdo con las estrategias y prioridades de desarrollo para el sostenimiento y desempeño de sus actividades.

Transferencias por Convenios 30´150,419.50

Prerrogativas Ordinarias 333´420,586.92

Prerrogativas Especificas 10´002,617.73

Ayudas Sociales 229´000.00

Obtencion del Voto 231´226,071.19

Apoyos Asistenciales a Consejos Distritales y Municipales 40´044,162.16

**Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de los Estados Financieros.**

Los Estados Financieros están rubricados en cada página de los mismos y al final la siguiente leyenda: “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

Elaboró Validó y Autorizó

Guadalupe Hernandez Barajas Elvira Yadira Sanchez Alvarez.