



INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN
CIUDADANA DE TABASCO

CONTRALORÍA GENERAL

"2015, Año del Generalísimo José María Morelos y Pavón"

Villahermosa, Tabasco a 30 de Septiembre de 2015

Of. Número CG/786/2015

Asunto: Envío Informe del Mes de Agosto 2015



DR. JOSÉ DEL CARMEN LÓPEZ CARRERA
FISCAL SUPERIOR DEL ESTADO DE TABASCO
P R E S E N T E

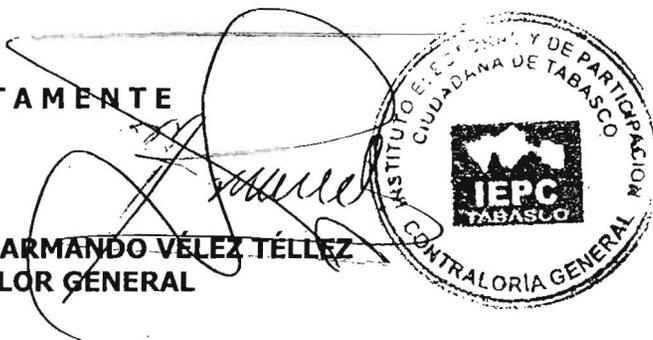


En cumplimiento a las disposiciones establecidas en el **artículo 41** último párrafo de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco y **artículo 8** último párrafo de la Ley de Fiscalización Superior del Estado de Tabasco, respecto al **"Informe de las Acciones de Control y Evaluación"**, realizadas por la Contraloría General del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, me permito enviarle el informe correspondiente al mes de **Agosto de 2015**, impreso y en medios magnéticos.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para saludarlo.

ATENTAMENTE

MIGUEL ARMANDO VÉLEZ TÉLLEZ
CONTRALOR GENERAL

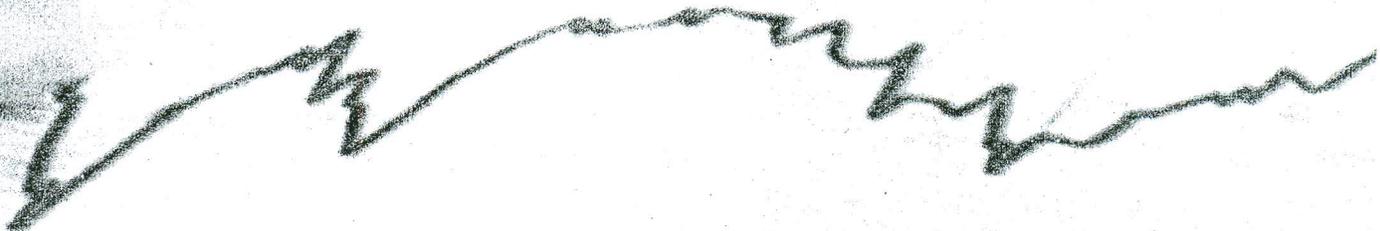


*Recibi
30/9/15
Lic. Laura
Montejó
Zurita
Anexo: 7 En gajo lab
Sujetos a CD
Revisión*

C.C.P. MTRA. MADAY MERINO DAMIAN.- CONSEJERA PRESIDENTE DEL I.E.P.C.T.- PARA SU CONOCIMIENTO.
C.C.P. LIC. ROBERTO FÉLIX LÓPEZ.- SECRETARIO EJECUTIVO DEL I.E.P.C.T.- MISMO FIN
C.C.P. ARCHIVO.
LCP/MAVT/ec



INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO
Contraloría General



***INFORME DE ACCIONES DE CONTROL Y
EVALUACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL
1 AL 31 DE AGOSTO DE 2015***

Septiembre 2015

Villahermosa, Tabasco.

CONTENIDO

ASPECTOS RELEVANTES

REFLEXIONES

1.- ACCIONES DE CONTROL Y EVALUACIÓN	01
1.1 Presupuesto	01
1.1.1. Recursos Estatales	03
1.1.2. Ingresos Propios	03
1.1.3. Presupuesto por Unidad Administrativa	04
2.- ACCIONES DE AUDITORÍA Y FISCALIZACIÓN	06
2.1. Estado de Situación Financiera	06
2.2. Análisis Selectivo a las "Cuentas de Balance" que presentan incrementos de Saldos	06
2.2.1 Rubro 1.1.1 Efectivo y Equivalentes	07
2.2.1.1. Cuenta: 1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	10
2.2.2 Rubro: 1.2.4 Bienes Muebles	12
2.2.2.1. Cuenta: 1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	12
2.2.3 Rubro: 1.2.5 Activos Intangibles	13
2.2.4 Rubro 2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	14
2.2.4.1 Cuenta: 2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	14
2.2.4.2 Cuenta: 2.1.1.2 Proveedores por Pagar A Corto Plazo	15
2.2.4.3 Cuenta: 2.1.1.5 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	17
2.2.4.4 Cuenta: 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	18
2.2.5 Pasivo Contingente por Procesos Jurídicos	19
2.3. Análisis Selectivo a las "Cuentas de Balance" que Presentan <u>Disminución</u> de Saldos	20
2.3.1 Rubro: 1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	20
2.3.1.1 Cuenta: 1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	21
2.3.1.2 Cuenta: 1.1.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes a Corto Plazo	23
2.3.2. Rubro: 1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	24
2.3.2.1 Cuenta: 1.1.3.1 "Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios"	24
2.3.3 Rubro: 1.1.5 Almacenes	25

2.3.4 Rubro: 3.2.1 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	26
2.4 Notas	29
3.- ACCIONES JURÍDICAS Y DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS	30
3.1 Declaración de Situación Patrimonial.	30
3.2 Actos de Entrega y Recepción.	30
3.3 Asesorías a Vocales de las juntas Electorales Distritales y Municipales.	31
3.4 Seguimiento a las Indagatorias al Programa de Resultados Electorales Preliminares del Estado de Tabasco (PREPET).	31
3.5 Pliego de Cargos del Cuarto Trimestre del Ejercicio Fiscal 2014, Emitido por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco.	31
4.- CONSIDERACIONES FINALES	32
ANEXOS:	33
Anexo 1 Presupuesto al 31 de Julio de 2015	33
Anexo 2 Movimiento de cargo registrados en cuenta	35
Anexo 3 Registro de abono en cuenta de Banco/Tesorería, Operaciones mas relevantes	36
Anexo 4 Pagos realizados a Proveedores	37
Anexo 5 Proveedores de Servicio	39
Anexo 6 Pasivo Contingente por Proceso Jurídico	41
Anexo 7 Deudores Diversos por Otros Conceptos	42
Anexo 8 Recursos Estatales, las principales Disminuciones.	43
Anexo 9 Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	45

ASPECTOS RELEVANTES

1.1.- Ejercicio Presupuestal (pág. 1-5)

El Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, al 31 de Julio de 2015, considerando las fuentes de financiamiento Recursos Estatales e Ingresos Propios, es el siguiente:

PRESUPUESTO DE EGRESOS	IMPORTE
Presupuesto Autorizado para el Ejercicio Fiscal 2015	\$ 398,894,998.00
Presupuesto Autorizado-Programado al 31 de Julio de 2015	319,172,618.00
Presupuesto Devengado	246,949,581.59
Subejercicio	\$72,223,036.41

2.- Acciones de Auditoría y Fiscalización: (Pág. 6)

2.2.5 Pasivos Contingentes por Procesos Jurídicos (Pág. 19)

En los Estados Financieros se informa que al 31 de Julio del presente año existen **seis juicios** laborales en contra del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, señalando que en caso que se dicte sentencia condenatoria, por estos laudos en su conjunto fueron cuantificados por un total **\$24´031,165.28** pesos, conforme a Informe presentado por el abogado laborista del Instituto Electoral.

2.2.4. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Pág. 14)

Al cierre del mes de Julio del presente, el Estado de Posición Financiera del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana presenta Pasivos por un total de **\$10´521,589.98** pesos, importe que casi duplica los pasivos que habían al mes anterior.

2.3.4 Resultado del Ejercicio (Ahorro y Desahorro) (Pág. 26)

De igual manera, el Estado de Actividades al 31 de Julio de 2015 del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, presenta información de ingresos y otros beneficios por la cantidad de **\$ 311,587,170.36** pesos, Gastos y Otras Pérdidas **\$238,408,203.04** pesos y de Resultados del Ejercicio (Ahorro y Desahorro por la cantidad de **\$73,178,967.32** pesos.

3.- Acciones Jurídicas y de Responsabilidades Administrativas (pagina 30)

3.4 Seguimiento a las Indagatorias al Programa de Resultados Electorales Preliminares del Estado de Tabasco (PREPET) (Página 31)

REFLEXIONES

La rendición de cuentas consiste en informar y explicar a los ciudadanos las acciones realizadas por el gobierno de manera transparente y clara para dar a conocer sus estructuras y funcionamiento, y por consecuencia, ser sujeto de la opinión pública, es una obligación central de las instituciones públicas de nuestro Estado.

La Contraloría General del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, como Órgano dotado de autonomía técnica y de gestión, tiene a su cargo la fiscalización de los recursos financieros, materiales y humanos del Instituto Electoral, y trabaja de manera puntual sobre la rendición de cuentas, información y transparencia.

Por lo anterior, se presenta el "*Informe de Acciones de Evaluación y Control del 1 al 30 de Agosto de 2015*", en cumplimiento a lo establecido en el Programa Anual de Trabajo para el Ejercicio 2015.

De esta manera, se busca poner en relieve diversos aspectos que de forma significativa inciden en el desempeño administrativo del Instituto Electoral, a fin de que los conozca el principal Órgano de decisión administrativa – Junta Estatal Ejecutiva - y determine su respectiva atención.

Asu vez, comprende el esfuerzo emprendido por la Contraloría General en el mes de agosto en el que deja testimonio sobre la absoluta viabilidad en el ejercicio de sus facultades establecidas en el artículo 381 Ley Electoral y de Partidos Políticos del Estado de Tabasco, para verificar que las diversas áreas administrativas del Instituto Estatal que hubieren recibido, manejado, administrado o ejercido recursos, lo hagan conforme a la normatividad aplicable, los programas aprobados y montos autorizados, así como, en el caso de los egresos, con cargo a las partidas correspondientes y con apego a las disposiciones legales administrativas correspondientes. Así como, evaluar el cumplimiento de los objetivos y metas fijadas en los programas de naturaleza administrativa contenidos en el presupuesto de egresos de este Órgano Electoral.

1.- ACCIONES DE CONTROL Y EVALUACIÓN

El sistema de control interno en cualquier organización, reviste mucha importancia, tanto en la conducción de esta, como en el control e información de la operaciones que se realizan, puesto que permite el manejo efectivo de los bienes con que cuenta, funciones e información, con el fin de generar los indicadores confiable de su situación y sus operaciones; para coadyuvar a que la gestión de los recursos humanos, materiales y financieros disponibles, sean utilizados en forma oportuna, bajo criterios técnicos que permitan asegurar su integridad, su custodia y registro oportuno, en los sistemas respectivos. Para lograr lo anterior, esta Contraloría General realizó las siguientes acciones:

1.1 Presupuesto

En el Decreto 144 se expidió el **Presupuesto General de Egresos** del Estado de Tabasco, para el **Ejercicio Fiscal 2015**, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tabasco de fecha 24 de Diciembre 2014, Suplemento 7544 B, le fue autorizado al Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, un presupuesto por la cantidad de **\$390'356,220.00** (TRESCIENTOS NOVENTA MILLONES TRESCIENTOS CINCUENTA Y SEIS MIL DOSCIENTOS VEINTE PESOS 00/100 M.N.).

El Consejo Estatal del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, el día **12 de enero de 2015**, mediante Acuerdo número **CE/2015/005**, autorizó a la Junta Estatal Ejecutiva recursos por refrendo del proyecto de ampliación presupuestal autorizado por el Ejecutivo Estatal para Inicio del Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, por la cantidad de **\$8'538,778.00** (OCHO MILLONES QUINIENTOS TREINTA Y OCHO MIL SETECIENTOS SETENTA Y OCHO PESOS 00/100 M.N.).

Para el actual ejercicio fiscal 2015, este órgano electoral tiene **autorizado un Presupuesto** por la cantidad de **\$398'894,998.00** (TRESCIENTOS NOVENTA Y OCHO MILLONES OCHOCIENTOS NOVENTA Y CUATRO MIL NOVECIENTOS NOVENTA Y OCHO PESOS 00/100 M.N.), tal como se muestra en la tabla siguiente, integrado por fuente de financiamiento:

Concepto	Importe
Recursos Estatales: (Operación del Instituto, Gastos del Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, Convenio Instituto Nacional Electoral y Financiamiento Público a Partidos Políticos).	\$ 390,356,220.00
Ingresos Propios:	\$ 8,538,778.00

Concepto	Importe
Refrendo de Recursos No Ejercidos en el 2014, autorizado por el Consejo Estatal mediante Acuerdo CE/2015/005	
Suma	\$ 398,894,998.00

Con motivo del ejercicio del presupuesto de este Instituto Electoral, presenta al **31 de Julio** del presente año un **Presupuesto Autorizado-Programado** por la cantidad de **\$319,172,618.00** pesos, tal como se muestra en el cuadro siguiente, desglosado por fuente de financiamiento.

Concepto	Importe
Recursos Estatales: (Operación del Instituto y Gastos del Proceso Electoral Ordinario 2014-2015).	\$310,633,840.00
Ingresos Propios: Refrendo de Recursos No Ejercidos en el 2014, autorizado por el Consejo Estatal mediante Acuerdo CE/2015/005	\$ 8,538,778.00
Suma	\$319,172,618.00

Al 31 de Julio del año que transcurre, el Presupuesto del Instituto presenta un **Devengado** de **\$246,949,581.59** pesos que representa un **77.37%** de avance con respecto al Presupuesto Autorizado-Programado, así como un saldo por ejercer de **\$72,223,036.41** pesos que representa un **22.63%**.

Derivado del análisis del Estado del Ejercicio Presupuestal del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco IEPCT, con cifras al 31 de Julio de 2015, se observa un **incremento en el monto del Subejercicio Presupuestal** respecto al mes inmediato anterior por **\$ 1,249,374.05** pesos, tal como se muestra a continuación:

Descripción	Cantidad
Subejercicio al 30 de Junio de 2015	\$ 70,973,662.36
Monto del incremento en el subejercicio	\$1,249,374.05
Subejercicio al 31 de Julio de 2015	\$ 72,223,036.41

1.1.1 Recursos Estatales

Del Presupuesto asignado para la operación del Instituto y Gastos del Proceso Electoral correspondiente a la Fuente de Financiamiento RECURSOS ESTATALES por la cantidad de **\$390,356,220.00** pesos, se encuentra distribuido en **16 Proyectos**:

- De los cuales se han Devengado **\$ 240,646,402.24** pesos, que representa un **61.65%** de avance respecto al Presupuesto Anual Autorizado para esta Fuente de Financiamiento y **77.47%** respecto al Presupuesto Programado-Autorizado al 31 de Julio de 2015.
- Por ejercer de **\$ 69,987,437.76** pesos, que representa el **17.93%** del Presupuesto Anual por esta fuente de financiamiento y del **22.53%** respecto al presupuesto programado autorizado al 31 de Julio del año actual

Sin embargo, derivado del ejercicio presupuestal, al 31 de Julio del presente año, se tiene un **Presupuesto Autorizado-Programado** por la cantidad de \$ **310,633,840.00** pesos, correspondiente a recursos estatales los cuales se detallan por proyecto en el **Anexo 1**.

De lo cual se hace mención que los proyectos **IE001, IE003, IE005 e IE006**, fueron creados para la operación del Instituto y para gastos del Proceso Electoral Ordinario 2014-2015.

1.1.2 Ingresos Propios

Como se mencionó en líneas anteriores, con motivo de los **Recursos No Ejercidos** en el ejercicio 2014, **fueron refrendados** para el ejercicio fiscal 2015 mediante Acuerdo número **CE/2015/005** de fecha 12 de Enero de 2015 del Consejo Estatal del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco IEPCT, asignándolos al Proyecto **IE005.- Gasto de Operación del Proceso Electoral Ordinario 2014-2015:**

- Por un monto de **\$ 8'538,778.00** pesos.

- **Se ha devengado \$ 6'303,179.35** pesos presentando un porcentaje de avance global del **73.82%** respecto al Presupuesto Anual por esta fuente de financiamiento, con un **Presupuesto por ejercer de \$2'235,598.65** pesos, que representa un **26.18%** de dicha fuente de financiamiento.

PRESUPUESTO AL 31 DE JULIO DE 2015						
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: INGRESOS PROPIOS						
Nº Cons.	Proyecto	Concepto	Presupuesto de Egresos Modificado	Devengado	Por Ejercer	% Avance
1	IE005	Gasto de Operación del Proceso Electoral Ordinario 2014-2015	8,538,778.00	6,303,179.35	2,235,598.65	73.82%
Total			8,538,778.00	6,303,179.35	2,235,598.65	73.82%

1.1.3 Presupuesto por Unidad Administrativa

Al **31 de Julio de 2015**, el ejercicio del Presupuesto del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, **por Unidad Administrativa** se consideran dos fuentes de financiamiento (Ingresos Propios y Recursos Estatales), los cuales se detallan a continuación por unidad Administrativa:

Unidad Administrativa	Egresos Modificado	Egresos Devengado	Subejercicio	% de Avance
Consejeros	11,912,760.85	10,914,495.89	998,264.96	91.62%
Dirección de Administración	228,392,506.24	174,456,836.99	53,935,669.25	76.38%
Dirección de Organización Electoral y Educación Cívica	9,111,683.45	8,347,755.45	763,928.00	91.62%
Secretaría Ejecutiva	21,907,042.46	14,428,169.32	7,478,873.14	65.86%
Contraloría General	4,712,381.16	4,328,544.21	383,836.95	91.85%
Presidencia	7,470,451.11	6,367,129.94	1,103,321.17	85.23%
Órgano Técnico de Fiscalización	2,969,141.92	2,433,743.30	535,398.62	81.97%
Juntas Electorales Distritales	19,743,763.07	15,707,416.04	4,036,347.03	79.56%
Juntas Electorales Municipales	12,952,887.74	9,965,490.45	2,987,397.29	76.94%
Total	319,172,618.00	246,949,581.59	72,223,036.41	77.37%

Cabe señalar que en la Unidad Administrativa "**Dirección de Administración**", le son afectables todos los Proyectos Presupuestales, mismos que son los siguientes: **IE001, IE003, IE005, IE006, IE007, IE008, IE009, IE010, IE011, E012, IE013, IE014, IE015, IE016, IE017 e IE018**, en tanto que a las demás unidades administrativas le son afectables los proyectos **IE001 e IE005** a excepción de las Juntas Electorales Distritales y Municipales, a las que solo les aplica el proyecto **IE005**.

2.- ACCIONES DE AUDITORÍA Y FISCALIZACIÓN

En cumplimiento a lo establecido en el primer apartado del artículo 381 de la Ley Electoral y de Partidos Políticos del Estado de Tabasco esta Contraloría fijara los criterios para la realización de las auditorías, procedimientos, métodos y sistemas necesarios para la revisión y fiscalización de los recursos a cargo de las áreas y Órganos del Instituto Estatal y con el propósito de determinar el grado de economía, eficacia, eficiencia, efectividad, imparcialidad, honestidad y apego a la normatividad con que se han administrado los recursos públicos que les fueron suministrados, para lo cual se llevaron a cabo las acciones siguientes:

2.1 Estado de Situación Financiera

Se realizó análisis preliminar del Estado de Situación Financiera **al 31 de Julio de 2015**, analizando las variaciones de los saldos respecto al mes inmediato anterior, así como de los eventos económicos más significativos registrados en dicha información, con la limitación que a la fecha del presente informe, no contamos con la documentación soporte que nos permita profundizar en la revisión.

2.2 Análisis Selectivo a las "Cuentas de Balance" que presentan incrementos de Saldos

Con motivo que no fue posible contar oportunamente con la documentación soporte de la cuenta pública del mes de Julio de 2015, integrada por sus respectivas pólizas de ingresos, egresos y diario, **se realizó análisis de movimientos y saldos de las cuentas de balance** que lo integran, mismas que a continuación presentamos agrupadas **por rubro**, con la salvedad que cuando contemos con el soporte documental en mención, se procederá a realizar el análisis correspondiente, así como de los ingresos y gastos financieros y presupuestales de este Instituto Electoral.

Por consiguiente, derivado del análisis comparativo del **Estado de Situación Financiera** del mes de Julio de 2015 **se registraron variaciones RELEVANTES EN SALDOS**, respecto al mes inmediato anterior, en los siguientes rubros:

INCREMENTOS:

Rubro	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Período
1 Activo			
1.1.1 Efectivo y Equivalentes	77,702,414.02	84,900,235.89	7,197,821.87
1.2.4 Bienes Muebles	33,279,218.99	33,296,805.02	17,586.03
1.2.5 Activos Intangibles	5,413,618.99	7,429,006.03	2,015,387.04
Suma	116,395,252.00	125,626,046.94	9,230,794.94

Rubro	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Período
2 Pasivo			
2.1.1 Cuentas Por Pagar a Corto Plazo	5,745,359.93	10,521,589.98	4,776,230.05
Suma	5,745,359.93	10,521,589.98	4,776,230.05

2.2.1 Rubro: 1.1.1 Efectivo y Equivalentes

En este rubro se registró incremento en el saldo de la cuenta de "**Inversiones Temporales**", misma que excedió la disminución en el saldo de las cuentas de "**Efectivo**" y "**Banco/Tesorería**". Las variaciones en los saldos de estas cuentas son los siguientes:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Período
1.1.1.1 Efectivo	365,764.16	169,871.25	-195,892.91
1.1.1.2 Banco/Tesorería	5,524,887.50	2,254,746.65	-3,270,140.85
1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	71,811,762.36	82,475,617.99	10,663,855.63
Suma	77,702,414.02	84,900,235.89	7,197,821.87

Aun cuando en la cuenta **1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)** se generó variación positiva derivado de incremento en el saldo de la misma, dicho incremento fue superior a la disminución ocurrida en las demás cuentas de este rubro, sin embargo, por su importancia también haremos mención de estas disminuciones, tal es el caso de las cuentas:

a) Cuenta: 1.1.1.1 Efectivo

Esta cuenta en el mes de Julio de 2015, presentó los siguientes movimientos:

Descripción	Importe
Saldo al 30 de Junio de 2015	\$ 365,764.16
Cargos registrados en el mes de Julio de 2015	46,407.60
Abonos registrados en el mes de Julio de 2015	242,300.51
Saldo al 31 de Julio de 2015	169,871.25
Variación:	-195,892.91

Los cargos registrados en el mes corresponden principalmente a las devoluciones de Dietas realizadas por Vocales de las Juntas Electorales por un monto de \$41,407.60 pesos, mismas que fueron depositadas a la cuenta de Bancos del Instituto. En cuanto a los abonos, derivaron principalmente por la disminución de \$40,000.00 pesos del fondo fijo asignado al Titular de la Dirección de Administración, registrada el 29 de Julio del presente, el cual al finalizar el mes en mención quedó con un saldo de \$60,000.00 pesos, de igual manera, se registraron disminuciones y comprobaciones en los saldos de fondos fijos asignados a los Vocales de las Juntas Electorales Distritales y Municipales.

b) Cuenta: 1.1.1.2 Banco/Tesorería

En el caso de esta cuenta, en el mes de Julio se determinaron los siguientes movimientos y saldos:

Descripción	Importe
Saldo al 30 de Junio de 2015	\$ 5,524,887.50
Cargos registrados en el mes de Julio de 2015	44,607,677.14
Abonos registrados en el mes de Julio de 2015	47,877,817.99
Saldo al 31 de Julio de 2015	2,254,746.65
Variación:	-3,270,140.85

Entre los movimientos de **cargos** registrados en esta cuenta, se encuentran **\$44,607,677.14 pesos**, integrados en las subcuentas siguientes:

Descripción	Importe
1.1.1.2.1.1 BANAMEX	
1.1.1.2.1.1.4 INGRESOS PROPIOS	
1.1.1.2.1.1.4.3 Banamex Cta-12225 _ I.P.	285,796.09
1.1.1.2.1.1.6 RECURSOS ESTATALES	
1.1.1.2.1.1.6.2 Banamex Cta-16972_ R.E.	0.00
1.1.1.2.1.1.6.21 Banamex Cta-12225 _R.E.	44,321,881.05
Suma	\$ 44,607,677.14

Los cargos registrados en las cuentas de bancos corresponden principalmente a las siguientes operaciones (**ver anexo 2**)

Por otra parte, en cuanto a los registros de **abono** en la cuenta de Bancos/Tesorería, fueron los siguientes:

Descripción	Importe
1.1.1.2.1.1 BANAMEX	
1.1.1.2.1.1.4 INGRESOS PROPIOS	
1.1.1.2.1.1.4.3 Banamex Cta-12225 _ I.P.	9,419.99
1.1.1.2.1.1.6 RECURSOS ESTATALES	
1.1.1.2.1.1.6.2 Banamex Cta-16972_ R.E.	0.00
1.1.1.2.1.1.6.21 Banamex Cta-12225 _R.E.	47,868,398.00
Suma	47,877,817.99

En cuanto a los registros de abono en la cuenta de Bancos/Tesorería, que aunado a las operaciones normales como son pagos de nómina y bono de los trabajadores del Instituto Electoral, Financiamientos a Partidos Políticos, entero cuotas al I.S.S.E.T., pago de impuestos federales, se realizó el pago de las prestaciones laborales por terminación de la relación laboral

que tenían empleados eventuales con este Instituto Electoral, por el volumen de operaciones de las mismas, nos permitiremos mencionar, las operaciones más relevantes. **(Ver anexo 3)**

2.2.1.1 Cuenta: 1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)

En esta cuenta en el mes de Julio del presente se registraron incrementos de saldos respecto al mes de inmediato anterior por un total de **\$10´663,855.63 pesos**, tal como se indica a continuación:

Descripción	Importe
Saldo al 30 de Junio de 2015	\$71,811,762.36
Cargos registrados en el mes de Julio de 2015	24,663,855.63
Abonos registrados en el mes de Julio de 2015	14,000,000.00
Saldo al 31 de Julio de 2015	\$ 82,475,617.99
Variación:	\$ 10,663,855.63

Entre los movimientos de **cargos** registrados en esta cuenta, se encuentran **\$24´663,855.63 pesos**, integrados en las subcuentas siguientes:

Descripción	Importe
1.1.1.4.1.1 BANAMEX	
1.1.1.4.1.1.4 Ingresos Propios	
1.1.1.4.1.1.4.2 Banamex Cta. Inv. 16972 BNMGUB1 C1-B_I.P.	\$ 10,357.76
1.1.1.4.1.1.4.7 Banamex Cta. Inv. 12225 _I.P.	153,497.87
1.1.1.4.1.1.6 Recursos Estatales	
1.1.1.4.1.1.6.6 Banamex Cta. Inv. 12225_R.E.	24,500,000.00
1.1.1.4.1.1.6.19 Banamex Cta. Inv. 16972 BNMGUB1 C0-C _R.E.	0
Suma	\$24,663,855.63

Los registros de cargo registrados en la subcuenta **1.1.1.4.1.1.4 Ingresos Propios**, corresponden a los **rendimientos por concepto de intereses generados** en el mes de Julio por las cuentas de inversiones números **16972** y **12225**. Además, los cargos de la subcuenta **1.1.1.4.1.1.6 Recursos Estatales**, los cuales corresponden a registros por la **compra de inversión** desde la cuenta de bancos **12225** a la cuenta de inversión del mismo

número, realizados los días 16 y 29 de Julio del presente, por **\$11'000,000.00** pesos y **\$13'500,000.00** pesos respectivamente.

Por otra parte, los registros de **abono** en las cuenta de Inversión, fueron los siguientes:

Descripción	Importe
1.1.1.4.1.1 BANAMEX	
1.1.1.4.1.1.4 Ingresos Propios	
1.1.1.4.1.1.4.2 Banamex Cta. Inv. 16972 BNMGUB1 C1-B_I.P.	0.00
1.1.1.4.1.1.4.7 Banamex Cta. Inv. 12225 _I.P.	0.00
1.1.1.4.1.1.6 Recursos Estatales	
1.1.1.4.1.1.6.6 Banamex Cta. Inv. 12225_R.E.	\$14,000,000.00
1.1.1.4.1.1.6.19 Banamex Cta. Inv. 16972 BNMGUB1 C0-C _R.E.	0.00
Suma	\$14,000,000.00

Los **abonos** registrados en estas subcuentas corresponden a **traspasos** efectuados desde la cuenta de inversión **Banamex número 12225** a la cuenta de Bancos del mismo número, realizados en las siguientes fechas:

Fecha	Concepto	Importe
08/Jul/2015	Traspaso Bancario de la Cuenta de Inversión número 12225 Recursos Estatales a la cuenta corriente número 12225 Recursos Estatales	\$2,000,000.00
10/Jul/2015	Traspaso Bancario de la Cuenta de Inversión número 12225 Recursos Estatales a la cuenta corriente número 12225 Recursos Estatales	2,000,000.00
15/Jul/2015	Traspaso Bancario de la Cuenta de Inversión número 12225 Recursos Estatales a la cuenta corriente número 12225 Recursos Estatales	7,000,000.00
27/Jul/2015	Traspaso Bancario de la Cuenta de Inversión número 12225 Recursos Estatales a la cuenta corriente número 12225 Recursos Estatales	3,000,000.00
	Suma	\$14,000,000.00

2.2.2 Rubro: 1.2.4 Bienes Muebles

Los **incrementos** registrados en los saldos de este rubro, deriva de una de las cuentas siguientes:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración	17,037,180.46	17,037,180.46	0.00
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	1,834,506.13	1,834,506.13	0.00
1.2.4.4 Equipo De Transporte	11,997,163.39	11,997,163.39	0.00
1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,410,369.01	2,427,955.04	17,586.03
Suma	33,279,218.99	33,296,805.02	17,586.03

Derivado que en las cuentas números **1.2.4.1**, **1.2.4.2** y **1.2.4.4** no se registraron movimientos en el mes de Julio del presente año, a continuación procederemos a informar respecto a la **variación** de este rubro, generada en la cuenta número **1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas**.

2.2.2.1 Cuenta: 1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.

En el mes de Julio de 2015, se generaron incrementos en el saldo de esta cuenta respecto al mes inmediato anterior, registrados en las subcuentas siguientes:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
1.2.4.6.5 Equipos de Comunicación y Telecomunicación	1,083,070.90	1,100,656.93	17,586.03
1.2.4.6.6 Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios	1,128,113.87	1,128,113.87	0.00
1.2.4.6.7 Herramientas y Maquinas - Herramientas	148,404.35	148,404.35	0.00
1.2.4.6.9 Otros Equipos	50,779.89	50,779.89	0.00
Suma	2,410,369.01	2,427,955.04	17,586.03

A continuación se indican de manera breve, los principales eventos económicos que generaron el **incremento** en esta cuenta, según el Auxiliar de Movimientos del mes de Julio, registrados en la subcuenta siguiente:

Subcuenta: 1.2.4.6.5 Equipos de Comunicación y Telecomunicación

- ❖ En esta subcuenta se determinó **incremento**, derivado del registro realizado en la **Póliza de Diario número 4DP** de fecha 24 de Julio de 2015 por la cantidad de **\$17,586.03 pesos** en la sub-subcuenta **1.2.4.6.5.4.1.350 Conmutador**, correspondiente a Reconocimiento de la Diferencia del Tipo de Cambio entre la Fecha de Expedición de la Factura número ED00005532 (20 de Abril de 2015), y la Fecha de realización del Pago (5EP del 24 de Abril de 2015), como parte del costo de un Conmutador Avaya con número de inventario IEPCT/20527, de aplicación supletoria al Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, Párrafo 12 de la NIF B-15, Conversión en Monedas Extranjeras.

2.2.3 Rubro: 1.2.5 Activos Intangibles

El **incremento** determinado en el saldo de este rubro, deriva de una de las cuentas siguientes:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
1.2.5.1 Software	2,363,951.09	2,363,951.09	0.00
1.2.5.4 Licencias	3,049,667.90	5,065,054.94	2,015,387.04
Suma	5,413,618.99	7,429,006.03	2,015,387.04

El incremento del saldo determinado en este rubro, fue generado en la **cuenta 1.2.5.4 LICENCIAS**, Subcuenta **1.2.5.4.1 Licencias Informáticas e Intelectuales**, Subcuenta 1.2.5.4.1.6.1.251 **Lic. de Uso de Microsoft**, derivado de la Póliza de Diario número 2422DE de fecha 31/07/2015 cargando en esta subcuenta la cantidad de \$2,015,387.04 pesos, por concepto de Póliza Automática por la Orden de Entrada con Folio 240 de la Orden de compra con folio 1315 del Proveedor Microsoft Corporation. Factura Número 9823389281, por Licencia de Uso de Software, solicitado por el Departamento de Informática.

Cabe señalar que esta adquisición fue realizada mediante el Procedimiento de Adjudicación Directa correspondiente a la Requisición número DA/RM/257/2015 relativa a la Contratación del Servicio de Actualización y Soporte de Licencias de uso de Software para los Equipos de Cómputo y Servidores propiedad del Instituto Electoral, con suficiencia presupuestal de \$2,015,387.04 pesos, derivado del acta número IEPCT/CC/020/2015 de fecha 29 de Junio del presente año del Comité de Compras del Instituto Electoral. Sin embargo, con motivo que a la presente fecha la Contraloría General no cuenta con el soporte documental del mes de Julio de 2015, está pendiente la revisión del procedimiento relacionado con esta adquisición, así como de los aspectos presupuestal y de registro contable.

2.2.4 Rubro: 2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

El **incremento** determinado en el saldo de este rubro, está integrado de la siguiente manera:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	979,656.26	2,126,453.81	1,146,797.55
2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,012,400.06	5,131,006.41	3,118,606.35
2.1.1.5 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	15,200.01	26,600.01	11,400.00
2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,569,118.33	3,181,081.96	611,963.63
2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	168,985.27	56,447.79	-112,537.48
Suma	5,745,359.93	10,521,589.98	4,776,230.05

A continuación se informa de las cuentas en las que se generaron los principales incrementos de este Rubro, siendo estas las siguientes:

2.2.4.1 Cuenta: 2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
2.1.1.1.1 Remuneraciones al Personal Permanente,	16,520.71	16,520.71	0.00
2.1.1.1.2 Remuneraciones al Personal Eventual	28,342.57	21,958.08	-6,384.49
2.1.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y Especiales	262,584.59	1,113,678.28	851,093.69
2.1.1.1.4 Seguridad Social y Seguros	606,730.73	907,512.20	300,781.47
2.1.1.1.5 Otras Prestaciones Sociales y Económicas	65,477.66	66,784.54	1,306.88
Suma	979,656.26	2,126,453.81	1,146,797.55

A continuación informaremos sobre las cuentas que presentaron los mayores incrementos de este rubro, siendo estas la cuenta 2.1.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y Especiales y 2.1.1.1.4 Seguridad Social y Seguros.

En cuanto a la cuenta número **2.1.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y Especiales**, el saldo de esta se incrementó principalmente derivado de la creación de pasivo respecto de las prestaciones laborales que le corresponden al personal eventual con motivo de la terminación de la relación de trabajo que tenían con el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco.

Respecto a la Cuenta número **2.1.1.1.4 Seguridad Social y Seguros**, su saldo se incrementó con motivo del reconocimiento del Pasivo derivado de la aportación institucional del 13% y cuotas del personal permanente y eventual del Instituto Electoral, correspondiente a la segunda quincena del mes de Junio y primera quincena de Julio del presente año. De igual manera, se considera el pasivo del seguro de vida colectivo del personal del Instituto, así como del seguro de separación individualizado de la Consejera Presidente, Consejeros Electorales y Secretario Ejecutivo.

El seguro de separación individualizado se tiene contratado con la Empresa Metlife México, S.A., a favor de la cual se tienen registrados Pasivos al 31 de Julio del presente año, por la cantidad de **\$336,335.22** pesos. Cabe señalar, que en el período de los meses de Marzo a Julio de 2015, esta cuenta cada mes se va incrementando, sin afectar ninguna disminución por los pagos correspondientes.

El seguro de vida colectivo del personal del Instituto Electoral, se tiene contratado con la empresa GRUPO NACIONAL PROVINCIAL, S.A.B., de la que al 31 de Julio de 2015 presenta un saldo de **\$24,571.00** pesos, derivado del recibo núm. 7978250130 que ampara la póliza núm. 131622607 por seguro de vida colectivo (prórroga por tres meses a partir del 21 de junio de 2015 al 21 de septiembre de 2015) por 630 empleados de este Instituto Electoral, este Pasivo fue registrado en Póliza de Diario número 2765DE de fecha 31/07/2015.

2.2.4.2 Cuenta: 2.1.1.2 Proveedores por Pagar A Corto Plazo

En esta cuenta se registran los pasivos derivados principalmente de adquisiciones de bienes y servicios de este órgano electoral. El incremento en el saldo de esta cuenta se determinó en las siguientes subcuentas:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Período
2.1.1.2.1 Proveedores de Bienes	772,127.73	135,119.63	-637,008.10
2.1.1.2.2 Proveedores de Servicios	1,227,165.95	2,980,499.74	1,753,333.79
2.1.1.2.3 Proveedores de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	13,106.38	2,015,387.04	2,002,280.66
Suma	\$2,012,400.06	5,131,006.41	3,118,606.35

A continuación se realiza un análisis breve de las subcuentas en las que se generó el aumento de la deuda del Instituto Electoral respecto al mes inmediato anterior, sin embargo, haremos mención breve del caso de la cuenta 2.1.1.2.1 Proveedores de Bienes, en la cual se generó disminución del saldo.

Subcuenta: 2.1.1.2.1 Proveedores de Bienes

Si bien es cierto que esta cuenta presentó disminución en su saldo respecto al mes anterior, es importante señalar que esta derivó de pagos realizados a Proveedores por el Instituto Electoral, entre estos principalmente se encuentran los siguientes: **(Ver anexo 4)**

Respecto a estos Proveedores, las disminuciones relevantes corresponden a Víctor Manuel Herrera García y a Miguel Alejandro Ortiz Sánchez, ambos son Proveedores de alimentos para el personal del Instituto Electoral.

Subcuenta: 2.1.1.2.2 Proveedores de Servicios

Al 31 de Julio del presente año, los Proveedores de Servicios del Instituto Electoral, son los que a continuación se indican en el **(Anexo 5)**

El principal incremento del saldo de esta subcuenta derivó de la Póliza de Diario número 1643DE de fecha 14/07/2015 registrando un pasivo en la Subcuenta **2.1.1.2.2.6.1659 SMARTMATIC ELECCIONES MÉXICO, S.A. DE C.V.**, por la cantidad de **\$1,865,889.00** pesos, por concepto del tercer pago a **Smartmatic Elecciones México, S.A. de C.V.** equivalente al 30% del monto total adjudicado por el contrato de prestación del servicio profesional consistente en proveer los servicios necesarios para la instrumentación y ejecución del Programa de Resultados Electorales Preliminares en el Estado de Tabasco (PREPET), con motivo del proceso electoral ordinario 2014-2015 aplicando la amortización correspondiente.

De igual manera, también es relevante el Pasivo creado por la cantidad de **\$844,480.00** pesos, en la Subcuenta número "**2.1.1.2.2.6.764 FONDO DE INVESTIGACION CIENTIFICA Y DESARROLLO TECNOLOGICO DEL**", registrado en la póliza de diario número 2418DE de fecha 31/07/2015, por concepto de factura número 192BE8BD-9353-417B-BFEA-2D70EF15C04D por servicio de análisis de vulnerabilidades de tipo caja negra en la infraestructura del sistema informático del Programa De Resultados Electorales Preliminares Del Estado De Tabasco (PREPET), en cumplimiento al convenio de colaboración celebrado por este Instituto Electoral y el Instituto Politécnico Nacional, de fecha 15 de mayo de 2015 (Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del Instituto Politécnico Nacional).

Por otra parte es importante señalar que a la empresa Sistemas Contino S.A. de C.V. se le realizaron pagos mediante tres transferencias electrónicas que en su conjunto suman un total de \$514,608.69 pesos, mismos que según registros auxiliares, corresponden a facturas por el servicio de fotocopiado del mes de Junio de 2015.

Subcuenta: 2.1.1.2.3 Proveedores de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El saldo de esta subcuenta se encuentra integrado de la siguiente manera:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
2.1.1.2.3.4 Ingresos Propios			
2.1.1.2.3.4.24 Sistemas Contino S.A. de C.V.	9,419.99	0.00	-9,419.99
2.1.1.2.3.6 Recursos Estatales			
2.1.1.2.3.6.741 Ofix S.A. de C.V.	3,686.39	0.00	-3,686.39
2.1.1.2.3.6.1882 Microsoft Corporation	0.00	2,015,387.04	2,015,387.04
Suma	13,106.38	2,015,387.04	2,002,280.66

El único incremento en el saldo de esta subcuenta derivó de la siguiente operación registrada en la Subcuenta 2.1.1.2.3.6.1882 Microsoft Corporation:

En la Póliza Automática de Diario número 2422DE de fecha 31/07/2015 fue registrada la Factura Número 9823389281, por licencia de uso de software, derivado de la orden de entrada con folio 240 de la orden de compra con folio 1315 del proveedor Microsoft Corporation, solicitado por el Departamento de Informática. Dicha operación fue registrada por la cantidad de \$2'015,387.04 pesos.

Esta adquisición fue realizada derivado del procedimiento de Adjudicación directa del Comité de Compras de este Instituto Electoral, sin embargo, con motivo que no contamos con el soporte documental del mes de Julio de 2015, no podemos abundar sobre esta adquisición.

2.2.4.3 Cuenta: 2.1.1.5 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo

Esta cuenta se encuentra integrada de la siguiente manera:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
2.1.1.5.4 Ayudas Sociales			
2.1.1.5.4.6.2.1345 Partido Nueva Alianza	0.01	0.01	0.00
2.1.1.5.4.6.2.1654 Sergio Magaña Vázquez	0.00	11,400.00	11,400.00
2.1.1.5.4.6.2.1679 Cesar Manuel Santos Fajardo	3,800.00	3,800.00	0.00

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
2.1.1.5.4.6.2.1680 Misael Sámano Vargas	3,800.00	3,800.00	0.00
2.1.1.5.4.6.2.1681 Crystiam Del Carmen Estrada Sánchez	3,800.00	3,800.00	0.00
2.1.1.5.4.6.2.1683 Edgar David Andrade Pérez	3,800.00	3,800.00	0.00
Suma	15,200.01	26,600.01	11,400.00

En esta cuenta se registra la obligación de Pago del Financiamiento Público a los Partidos Políticos, así como la aplicación de la comprobación de Dietas que realizan los Vocales de las Juntas Electorales Distritales y Municipales. De igual manera, también se registra la obligación de pagos de remuneraciones a los integrantes del Comité Técnico de Apoyo en la Licitación de gastos de difusión, realizada por el Instituto Electoral.

2.2.4.4 Cuenta: 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

En esta cuenta que corresponde principalmente a retenciones de impuestos correspondientes a sueldos y demás prestaciones laborales, así como de arrendamiento de inmuebles, pensiones alimenticias, seguros de vida individual voluntario, créditos Fonacot, cuotas y aportaciones a favor del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco, entre otros.

Al finalizar el mes de Julio del presente año, esta cuenta presentó incremento en el saldo respecto al mes anterior, indicados en la siguiente tabla

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
2.1.1.7.1 Impuesto sobre la Renta	1,892,179.41	2,457,218.49	565,039.08
2.1.1.7.2 Impuesto al Valor Agregado	82,409.62	73,742.42	-8,667.20
2.1.1.7.3 Impuesto sobre Nóminas	0.00	0.00	0.00
2.1.1.7.4 Aportaciones y Prestaciones del I.S.S.E.T.	143,177.27	101,205.07	-41,972.20
2.1.1.7.5 Otras Retenciones de Nóminas a los Servidores Públicos	451,352.03	548,915.98	97,563.95
Suma	2,569,118.33	3,181,081.96	611,963.63

A continuación se analizan de manera breve, la subcuenta en la que se registró el **principal incremento del saldo de esta cuenta**.

Subcuenta: 2.1.1.7.1 Impuesto sobre la Renta

El **incremento** generado en el saldo de esta cuenta al 31 de Julio de 2015, respecto al mes inmediato anterior, está integrado de la siguiente manera:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación
2.1.1.7.1.6 Recursos Estatales			
2.1.1.7.1.6.1 Retención de I.S.R. por Salarios	1,816,397.05	2,385,027.90	568,630.85
2.1.1.7.1.6.2 Retención del IS.R. por Honorarios Asimilables a Salarios	3,549.66	3,550.27	0.61
2.1.1.7.1.6.3 Retención del I.S.R. por Servicios Profesionales	0.23	1,783.51	1,783.28
2.1.1.7.1.6.4 Retención del I.S.R. por Arrendamientos de Inmuebles	72,232.47	66,856.81	-5,375.66
Suma	\$1,892,179.41	\$2,457,218.49	\$565,039.08

La información indicada en la tabla que antecede, fue obtenida del Reporte "AUXILIAR DE MOVIMIENTOS DEL MES DE JULIO", de los Estados Financieros del mes de Julio de 2015 del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco.

Respecto a las operaciones registradas en estas subcuentas, es importante señalar que las retenciones de impuestos federales efectuadas en el mes de Junio de 2015, fueron enteradas a la Tesorería de la Federación, mediante pago a través de transferencia bancaria electrónica por la cantidad de **\$ 1'967,760.00** pesos, registrada en la **Póliza de Egresos número 309EE** de fecha 20 de Julio de 2015.

2.2.5 Pasivo Contingente por Procesos Jurídicos

Aun y cuando los **pasivos contingentes** derivados de "**laudos**" resultantes de demandas laborales en contra del Instituto Electoral, no están señalados expresamente en el Estado de Posición Financiera, es importante mencionar que formando parte de los anexos al mismo, se encuentra el "**INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES AL 31 DE JULIO DE 2015**", el cual, comparado con el mes inmediato anterior, se observó que se registró un incremento en las cifras señaladas en el mismo, el cual deriva de los "**Informes de Juicios Laborales con Análisis y Cuantificación de Riesgos**" emitidos por el abogado contratado por este

órgano electoral, en los que se indican las cantidades estimadas que tendría que cubrir el Instituto en caso de dictarse sentencia condenatoria, tal como se muestra en el **(Anexo 6)**.

2.3 Análisis Selectivo a las "Cuentas de Balance" que Presentan Disminución de Saldos

En el análisis comparativo del **Estado de Situación Financiera** del mes de Julio de 2015 se observan variaciones, respecto al mes inmediato anterior, que corresponden a disminuciones en los saldos de las cuentas que integran los saldos del siguiente rubro:

DISMINUCIONES:

Rubro	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
1 Activo			
1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	917,771.32	722,611.09	-195,160.23
1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios	4,501,905.09	3,828,965.08	-672,940.01
1.1.5 Almacenes	2,419,712.15	2,272,143.48	-147,568.67
Suma	7,839,388.56	6,823,719.65	-1,015,668.91

2.3.1 Rubro: 1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes

Las **disminuciones** registradas en los saldos de este rubro, derivan de las cuentas siguientes:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
1.1.2.2 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0.00	0.00	0.00
1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	539,132.58	85,366.55	-453,766.03
1.1.2.4 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0.00	373,177.80	373,177.80
1.1.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes a Corto Plazo	378,638.74	264,066.74	-114,572.00
Suma	917,771.32	722,611.09	-195,160.23

A continuación se procede a informar respecto a las **variaciones más relevantes** de este rubro, que ocurrieron en las cuentas números **1.1.2.3 y 1.1.2.9**.

2.3.1.1 Cuenta: 1.1.2.3 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

La disminución del saldo de esta cuenta respecto al mes anterior, se generó en las siguientes subcuentas:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
1.1.2.3.1 Deudores Diversos por Gastos a Comprobar	203,997.25	65,870.00	-138,127.25
1.1.2.3.2 Deudores Diversos por Viáticos a Comprobar	6,946.81	4,216.00	-2,730.81
1.1.2.3.4 Deudores Diversos por Impuestos por Recuperar	9,506.77	2,858.79	-6,647.98
1.1.2.3.7 Deudores Diversos por Otros Conceptos	318,681.75	12,421.76	-306,259.99
Suma	539,132.58	85,366.55	-453,766.03

A continuación se indican de manera breve, los principales eventos económicos que generaron la **disminución** en el saldo de esta cuenta, mismos que acontecieron en la subcuenta 1.1.2.3.1 Deudores Diversos por Gastos a Comprobar y 1.1.2.3.7 Deudores Diversos por Otros Conceptos.

Subcuenta: 1.1.2.3.1 Deudores Diversos por Gastos a Comprobar

La **variación** de esta subcuenta derivó principalmente de la comprobación de pago de Dietas a Consejeros, realizados por los Vocales de las Juntas Electorales, así como de la devolución de las Dietas no ejercidas.

De igual manera, el L.C.P. Juan Manuel Segura Guzmán, Director de Administración del Instituto Electoral, realizó la devolución de Gastos a comprobar por la cantidad de \$31,000.00 pesos que le fueron asignados para cubrir los gastos menores de las Juntas Electorales por el cierre de las mismas. Estos recursos le fueron entregados en las siguientes fechas:

Póliza número	Fecha	Concepto	Importe
642EE	26/06/2015	Asignación de recursos a comprobar al C. Juan Manuel Segura Guzmán, Director de Administración del IEPCT, para cubrir los gastos menores por el cierre de las juntas electorales y sesiones de los Consejos Electorales Distritales y Municipales.	16,000.00
50EE	10/07/2015	Pago a Juan Manuel Segura Guzmán, por gastos a comprobar por posibles trabajos extraordinarios de remodelación que se generen en los inmuebles que se ocuparon como sedes de Juntas Electorales Distritales y Municipales	15,000.0
		Suma	\$31,000.0

A su vez, el reintegro de estos recursos asignados por gastos a comprobar fue realizado hasta las fechas siguientes:

Póliza número	Fecha	Concepto	Importe
66IE	28/07/2015	Devolución de gastos no ejercidos por el C. Juan Manuel Segura Guzmán, para posibles trabajos extraordinarios de remodelación que se generen en los inmuebles que se ocuparon como sedes de Juntas Electorales Distritales y Municipales.	15,000.00
78IE	31/07/2015	Devolución de Gastos a Comprobar No Ejercidos, por el C. Juan Manuel Segura Guzmán para cubrir los gastos menores por el cierre de las Juntas Electorales y Sesiones de los Consejos Electorales Distritales y Municipales.	16,000.00
		Suma	\$31,000.0

La demora en el reintegro de estos recursos fue realizada de manera extemporánea a lo señalado en el numeral 1.3.1 Gastos a Comprobar, párrafo segundo, inciso j) del Manual de Normas Lineamientos y Procedimientos para el Control del Ejercicio Presupuestal vigente.

Subcuenta: 1.1.2.3.7 Deudores Diversos por Otros Conceptos

En el mes de Julio de 2015 esta subcuenta presentó una disminución relevante en su saldo respecto al mes inmediato anterior, de tal manera que al finalizar el mes de Julio se encuentra integrada de la siguiente manera (**Ver anexo 7**)

La principal disminución en el saldo de esta subcuenta fue originada en la Subcuenta **1.1.2.3.7.4.02.1073** Consorcio Red Uno S.A. de C.V., la cual en el mes de Julio de 2015 presentó disminución de **\$300,000.00** integrado por los registros contables de las siguientes pólizas.

En la Póliza de Egresos número **56IE** de fecha 24 de Julio de 2015 se registró un abono por la cantidad de **\$282,413.97** pesos por concepto de devolución por el pago indebido de la factura ED00005532 a nombre de Consorcio Red Uno, S.A. de C.V. por la adquisición de un conmutador Avaya, pagado en la póliza de egresos número 5EP del 24 de abril de 2015.

En la Póliza de Diario número **8DP** de fecha 24 de Julio de 2015 fue registrado un abono por la cantidad de **\$17,586.03** pesos, por concepto de reconocimiento de la diferencia del tipo de cambio entre la fecha de expedición de la fact. núm. ED00005532 (20 de abril de 2015), y la fecha de realización del pago (5EP del 24 de abril de 2015), como parte del costo de un conmutador Avaya con número de inventario IEPCT/20527, de aplicación supletoria al Marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental, párrafo 12 de la NIF B-15, conversión en monedas extranjeras, aplicado a la cuenta de Deudores Diversos por el pago realizado demás.

2.3.1.2 Cuenta: 1.1.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes a Corto Plazo

En el mes de Julio del presente año, el saldo de esta subcuenta disminuyó respecto al mes inmediato anterior, por la cantidad de **\$ 114,572.00** pesos, tal como se indica a continuación:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
1.1.2.9.1 Depósito en Garantías por Arrendamientos de Bienes Inmuebles	306,297.46	191,816.46	-114,481.00
1.1.2.9.2 Otros Depósitos en Garantías por Servicios	72,341.28	72,250.28	-91.00
Suma	378,638.74	264,066.74	-114,572.00

La operación más relevante, que derivó en la disminución del saldo de esta subcuenta, fue registrada en la Subcuenta 1.1.2.9.1.6.2.1704 ABEL ALCIDES PEREZ SALDAÑA, mediante Póliza de Ingreso 25IE de fecha 07/07/2015 por concepto de devolución por deposito en garantía del inmueble que se ocupa como bodega, ubicado en la carretera Villahermosa-

Cárdenas km. 5+500, ranchería Anacleto Canabal, cuarta sección, Colonia Centro, por la cantidad de \$114,481.00 pesos.

2.3.2 Rubro: 1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios

La disminución en el saldo de este rubro en el mes de Julio del año actual, fueron generados en las siguientes cuentas:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios	3,922,465.65	3,300,502.65	-621,963.00
1.1.3.9 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	579,439.44	528,462.43	-50,977.01
Suma	4,501,905.09	3,828,965.08	-672,940.01

La disminución más relevante de esta cuenta se generó en la subcuenta **1.1.3.1** Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios, el cual se detalla a continuación.

2.3.2.1 Cuenta: 1.1.3.1 "Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios"

Esta cuenta al 31 de Julio de 2015 está integrada de la siguiente manera:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
1.1.3.1.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes	3,300,502.64	3,300,502.64	0.00
1.1.3.1.2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Servicios	621,963.01	0.01	-621,963.00
Suma	3,922,465.65	3,300,502.65	-621,963.00

Al término del mes de Julio del presente año, se determinó disminución en el saldo de esta cuenta respecto al mes inmediato anterior, mismo que se registró en la Subcuenta **1.1.3.1.2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Servicios**, integrada de la siguiente manera:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
1.1.3.1.2.6.2.312 Ideo Gráficos S.A. de C.V.	0.01	0.01	0.00
1.1.3.1.2.6.2.1659 Smartmatic Elecciones México, S.A. de C.V.	621,963.00	0.00	-621,963.00
Suma	621,963.01	0.01	-621,963.00

La operación que repercutió en la disminución del saldo de la Subcuenta 1.1.3.1.2.6.2.1659 Smartmatic Elecciones México, S.A. de C.V., es la siguiente:

En la Póliza de Diario número 1643DE de fecha 14/07/2015, se registró abono a esta subcuenta por la cantidad de **\$621,963.00** pesos, con motivo del tercer pago equivalente al 30% del monto total adjudicado por el contrato de prestación del servicio profesional consistente en proveer los servicios necesarios para la instrumentación y ejecución del Programa de Resultado Electorales Preliminares en el Estado de Tabasco (PREPET), con motivo del proceso electoral ordinario 2014-2015 y aplicación de la amortización correspondiente.

2.3.3 Rubro: 1.1.5 Almacenes

En este rubro, que se integra por la cuenta "1.1.5.1 ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO", se presentó una disminución del saldo respecto al mes inmediato anterior, por la cantidad de **\$147,568.67 pesos**, el cual se encuentra distribuido en las siguientes subcuentas.

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
1.1.5.1.1 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos	1,987,408.49	1,876,598.07	-110,810.42
1.1.5.1.2 Alimentos y Utensilios	94,292.76	88,175.44	-6,117.32
1.1.5.1.3 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	247,619.81	216,978.88	-30,640.93
1.1.5.1.6 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	42.32	42.32	0.00
1.1.5.1.8 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	90,348.77	90,348.77	0.00
Suma	2,419,712.15	2,272,143.48	-147,568.67

Las principales disminuciones en el saldo de esta cuenta derivan de movimientos registrados en la subcuenta "1.1.5.1.1 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos" la cual se analiza a continuación:

Subcuenta: 1.1.5.1.1 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos

A continuación se indican las disminuciones del saldo de esta subcuenta, detalladas por fuente de financiamiento:

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	VARIACIÓN, (+) Aumento, (-) Disminución
1.1.5.1.1.4 Ingresos Propios	2,246.11	2,246.11	0.00
1.1.5.1.1.5 Asignaciones Presupuestales 2011	53,322.11	53,274.24	-47.87
1.1.5.1.1.6 Recursos Estatales	1,931,840.27	1,821,077.72	-110,762.55
Suma	1,987,408.49	1,876,598.07	-110,810.42

En esta subcuenta se registran las adquisiciones, así como las salidas por suministros de los artículos consumibles correspondientes a Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina, Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la información, Material Impreso e Información Digital y Material de Limpieza.

En el caso particular de la **Subcuenta 1.1.5.1.1.6** Recursos Estatales, las principales disminuciones, según el reporte "AUXILIAR DE MOVIMIENTOS DEL MES DE JULIO" fueron registradas en las siguientes pólizas, mismas que representan el 56.09% de las disminuciones de esta subcuenta: **(Ver anexo 8)**

2.3.4 Rubro: 3.2.1 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

El Resultado del Ejercicio determinado al 31 de Julio de 2015, registró un aumento respecto al mes inmediato anterior, tal como se indica a continuación:

Concepto	Acumulado al 31 de Julio de 2015	Acumulado al 30 de Junio de 2015	Variación
Ingresos y Otros Beneficios	\$ 311,587,170.36	\$ 280,701,777.82	\$ 30,885,392.54
Gastos y Otras Pérdidas	238,408,203.04	210,606,400.39	27,801,802.65
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$ 73,178,967.32	\$ 70,095,377.43	\$ 3,083,589.89

El ahorro acumulado al 31 de Julio del presente, en comparación con el determinado al mes inmediato anterior, registró un incremento por **\$ 3,083,589.89** pesos, no obstante que los Ingresos de Julio fueron inferiores a los registrados en Junio, sin embargo los gastos disminuyeron de manera significativa en dicho período. A continuación se indican las principales variaciones que repercutieron en el incremento del Ahorro en mención:

- En el mes de Julio de 2015 se registraron **INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS** por la cantidad de **\$30´885,392.54** pesos, estos disminuyeron respecto a los registrados en el mes anterior por la cantidad de **\$1,559,041.82** pesos, derivado que los Ingresos del mes Junio fueron por un total de **\$32,444,434.36** pesos.
- En cuanto a los **GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**, en el mes de Julio se determinaron gastos por la cantidad de **\$27,801,802.65** pesos, que disminuyeron sustancialmente respecto al mes inmediato anterior por la cantidad de **\$10´079,069.46** pesos, derivado que los gastos del mes de Junio fueron por un total de **\$37´880,872.11** pesos.
- Las variaciones registradas en las cuentas de resultados durante el mes de Julio con respecto al mes inmediato anterior, se detallan en el **(Anexo 9)**.
- En cuanto a las variaciones registradas en las cuentas de resultados señaladas en la tabla que antecede, según la información señalada en el "AUXILIAR DE MOVIMIENTOS DEL MES DE JULIO", se destaca lo siguiente:
- En la cuenta de Ingresos número **4.2.2.1 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público**, se registró una disminución por **\$1´890,123.00** pesos, principalmente derivado de la disminución del importe de las ministraciones recibidas por el Instituto Electoral etiquetadas para el Gasto de Operación del Proceso Electoral Ordinario 2015, mismas que en el mes de Julio fueron por la cantidad de **\$19´003,092.00** pesos, en tanto que en el mes de Junio fueron de **\$20,795,221.00** pesos.
- De igual manera, también disminuyó el importe de los depósitos correspondientes a las asignaciones presupuestales correspondientes al Gasto de operación del Instituto Electoral, mismas que en el mes de Junio fueron por un total de **\$5,247,673.00** pesos, las cuales, al mes de Julio del presente fueron de **\$5,125,119.00** pesos, resultando una disminución por **-122,554.00** pesos.

Por otra parte, la disminución en las Cuentas de Gastos, que repercutieron en el consecuente incremento en el Ahorro determinado en el Resultado del Ejercicio del mes de Julio de 2015, se determinó principalmente, en las siguientes cuentas:

En la cuenta número **5.1.1.2 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio**, se registró una disminución de **\$1´452,716.16** pesos, misma que en Junio presentó Gastos por **\$4´026,267.91** pesos, en tanto que en el mes de Julio del presente, se registraron gastos por **\$2´573,551.75** pesos. Lo anterior, derivó principalmente con motivo de la terminación de la

relación laboral por parte de empleados eventuales, con la consecuente disminución del pago de sueldos y bonos, reflejándose en la subcuenta 5.1.1.2.2 Sueldos Base Al Personal Eventual.

De igual manera, en la cuenta **5.1.1.5 Otras Prestaciones Sociales y Económicas** se determinó una disminución por la cantidad de **\$1,844,722.30** pesos, derivado de los trabajadores eventuales que causaron baja en el mes de Julio de 2015, disminuyendo los pagos correspondientes a Compensación del Personal Eventual y demás conceptos registrados en la subcuenta 5.1.1.5.4 Prestaciones Contractuales.

En la cuenta **5.1.2.2 Alimentos y Utensilios** se registró una disminución de gastos respecto al mes inmediato anterior por **\$2,438,687.60** pesos, lo anterior, derivado que en el mes de Junio los gastos por concepto de alimentos tuvieron un incremento relevante con motivo de los eventos previos, durante y posteriores a la Jornada Electoral, ascendiendo a un total de \$2,699,713.43 pesos, situación que disminuyó notoriamente en el mes de Julio donde se registraron gastos por este concepto por un total de \$ 261,025.83 pesos.

A su vez, en la cuenta número **5.1.3.2 Servicios de Arrendamiento**, en el mes de Julio de 2015 se registró una variación de **\$1,971,342.02** de pesos, como consecuencia de la disminución de los gastos de bienes contratados en arrendamiento, lo anterior, derivado que en el mes de Junio con motivo de la jornada electoral, se registraron gastos importantes por un total de **\$2,779,990.83** pesos, por concepto de rentas de Mobiliario y Equipo, de equipos informáticos y fotocopiadoras, así como de equipo de transporte, de maquinaria (generadores de energía eléctrica), entre otros, los cuales disminuyeron en el mes de Julio en el que se registraron gastos por **\$808,648.81 pesos**.

Así mismo, en la cuenta **5.1.3.6 Servicios de Comunicación Social y Publicidad**, se determinó la disminución más importante en gastos por este concepto, derivado que en Junio fueron por un total de **\$3,393,416.87** pesos, en tanto que en el mes de Julio fueron del orden de **\$35,925.00** pesos, resultando una diferencia de **\$3,357,491.87** pesos. Lo anterior, con motivo que en Junio con motivo del Proceso Electoral se efectuaron gastos relevantes por concepto servicios de publicidad, difusión, así como los relacionados con el programa para la promoción de la participación ciudadana, caravana cívica, entre otros.

En la cuenta **5.2.4.1 Ayudas Sociales a Personas**, también se determinó en el mes de Julio de 2015 una disminución relevante respecto al mes de Junio del mismo año por un monto de **\$2´534,950.00** de pesos, derivado que en el mes de Junio los gastos fueron por un total de **\$3´006,750.00** pesos y en el mes de Julio fueron por un total de **\$471,800.00** pesos. Lo anterior, derivado de la disminución de los gastos por pago de Dietas a los Consejeros Electorales Distritales y Municipales que en Junio fueron relevantes con motivo de las Sesiones relacionadas con el Proceso Electoral.

2.4 Notas

I.- Actualmente la Dirección de Administración, no ha enviado a la Contraloría General, la siguiente documentación para su análisis y revisión:

1.- Documentación soporte de pólizas de ingresos, egresos y de diario, correspondiente a los meses de: Diciembre 2014, Marzo, Abril, Mayo y Junio del año actual.

2.- Copias de los recibos de las ministraciones de vales de Combustible de los meses de Abril, Mayo y Junio 2015.

3.- Bitácoras de combustible de los vehículos correspondiente a los meses Mayo y Junio del año actual.

4.- Entradas y salidas de almacén, movimientos al inventario por partidas y existencias y costos por partidas de los meses de Mayo y Junio 2015

II.- Actualmente se está efectuando la conciliación de todas las partidas presupuestales de bienes consumibles, entre las existencias del Sistema de Administración Gubernamental Armonizado SAGA y la existencia física del inventario.

3.- ACCIONES JURÍDICAS Y DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS

Una de las principales funciones de la Subdirección de Asuntos Jurídicos de esta Contraloría consiste en conocer, investigar, desahogar y resolver procedimientos disciplinarios sobre actos u omisiones de servidores públicos de este Órgano Electoral que pudieran afectar la legalidad, honradez, lealtad, imparcialidad y eficiencia que deben observar en el desempeño de su empleo, cargo o comisión, y que tenga conocimiento por cualquier medio, para determinar y ejecutar, en su caso, las sanciones que correspondan en los términos de la ley de la materia. A continuación se presentan las acciones realizadas en el período que se informa:

3.1 Declaración de Situación Patrimonial

En cumplimiento a lo establecido por el artículo 381, párrafo 1, fracción XXI de la Ley electoral y de Partidos Políticos del Estado de Tabasco y los artículos 47 fracción XVIII y 81 fracciones I, II y III de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Tabasco, se recibieron, revisaron y registraron Declaraciones de Situación Patrimonial de Conclusión, de la siguiente manera: 15 Declaraciones presentadas por ex Vocales de las Juntas Electorales Distritales, 03 Declaraciones presentadas por ex Vocales de las Juntas Electorales Municipales, y una Declaración presentada por un exfuncionario de Oficinas Centrales; lo anterior con motivo del cierre de las Juntas Electorales Municipales y Distritales, así como conclusión de contrato de los funcionarios mencionados.

3.2 Actos de Entrega y Recepción

Para dar cumplimiento al proceso de Entrega y Recepción por renuncia, conclusión de contratos, cambios de adscripción y nombramientos, realizadas en diferentes áreas de este Instituto Electoral, así como de las Juntas Electorales Distritales y Municipales y en cumplimiento a lo señalado en la Ley que Establece los Procedimientos de Entrega y Recepción en los Poderes Públicos, los Ayuntamientos y los Órganos Constitucionales Autónomos del Estado de Tabasco, la Contraloría General intervino en el Acto de Entrega y Recepción del Jefe de Departamento adscrito a la Contraloría, por conclusión de contrato.

Así mismo, se recepcionaron tres (3) Actas de Entrega y Recepción de los Vocales de las Juntas Electorales Municipales y nueve (9) de los Vocales de las Juntas Electorales Distritales, a su vez, se les firmó y selló la cédula única de liberación de los mismos; así como también del personal eventual de oficinas centrales por conclusión de contrato.

3.3 Asesorías a Vocales de las Juntas Electorales Distritales y Municipales

En observancia a la Ley que Establece los Procedimientos de Entrega y Recepción en los Poderes Públicos, los Ayuntamientos y los órganos Constitucionales Autónomos del Estado de Tabasco y debido a que la Contraloría General giró circular a los Vocales de las Juntas Electorales Distritales y Municipales, informando dicha obligación, así como la de presentar su declaración patrimonial de conclusión y la constancia de no adeudo, se continuó con la asesoría y capacitación a los Vocales de las Juntas Electorales Municipales y Distritales en la preparación, revisión e integración de la documentación soporte de los anexos que forman parte de las actas de entrega y recepción y declaración patrimonial de conclusión.

3.4 Seguimiento a las Indagatorias al Programa de Resultados Electorales Preliminares del Estado de Tabasco (PREPET)

Se elaboró el proyecto de informe de la revisión a la documentación de la Licitación Pública Nacional Número IEPCT/03/2015 relativa a la contratación de la empresa que se encargó de proveer los servicios necesarios para la instrumentación y ejecución del Programa de Resultados Electorales Preliminares en el Estado de Tabasco (PREPET) con motivo del Proceso Electoral Ordinario 2014-2015, dando así, continuidad a las indagatorias del mismo.

3.5 Pliego de Cargos del Cuarto Trimestre del Ejercicio Fiscal 2014, Emitido por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco.

Se recibió el pliego de cargos del Cuarto Trimestre del Ejercicio Fiscal 2014, emitido por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco (OSFE), el cual se encuentra en análisis para el inicio de procedimientos administrativos, en su caso.

4.- CONSIDERACIONES FINALES

En el presente informe, se exponen las principales acciones de control y evaluación realizadas por la Contraloría General en el mes de Agosto del año en curso, encaminadas a cumplir con las atribuciones establecidas en el artículo 381 de la Ley Electoral y de Partidos Políticos del Estado de Tabasco, relativas a la fiscalización de los recursos a cargo de las áreas y órganos del Instituto Estatal.

Cabe señalar que esta Contraloría continúa promoviendo en las diferentes áreas de este Instituto, la cultura de prevención, control, transparencia y rendición de cuentas, con el firme propósito de generar acciones preventivas en todos los ámbitos donde se utilizan los recursos públicos que nos permitan conocer las debilidades que se presenten en los sistemas de control interno y sancionar aquellas conductas de incumplimiento de las normas, leyes y procedimientos administrativos correspondientes para genera confianza en la sociedad.

De esta manera, esta Contraloría, podrá dar cumplimiento con los retos fijados para el presente ejercicio fiscal, con propósito de promover el control interno de este Instituto Electoral, que permitan lograr un manejo eficiente y transparente de los recursos públicos que coadyuven en la transparencia y rendición de cuentas en los recursos asignados a este Órgano Electoral.



MIGUEL ARMANDO VÉLEZ TÉLLEZ
CONTRALOR GENERAL

ANEXOS

Anexo 1

PRESUPUESTO AL 31 DE JULIO DE 2015 FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS ESTATALES						
N° Cons.	Proyecto	Concepto	Presupuesto de Egresos Modificado	Devengado	Por Ejercer	% Avance
1	IE001	Gasto de Operación del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco	35,815,554.00	31,510,930.17	4,304,623.83	87.98%
2	IE003	Pago de Impuesto sobre Nómina Estatal	3,089,959.00	2,598,004.00	491,955.00	84.08%
3	IE005	Gasto de Operación del Proceso Electoral Ordinario 2014-2015	172,824,097.00	117,499,047.86	55,325,049.14	67.99%
4	IE006	Convenios con el Instituto Nacional Electoral	37,881,561.00	28,674,915.96	9,206,645.04	75.70%
5	IE007	Financiamiento Público al Partido Acción Nacional	5,112,446.40	5,086,542.28	25,904.12	99.49%
6	IE008	Financiamiento Público al Partido Revolucionario Institucional	16,828,541.25	16,828,541.24	0.01	100.00%
7	IE009	Financiamiento Público al Partido de la Revolución Democrática	18,712,646.99	18,712,646.99	0.00	100.00%
8	IE010	Financiamiento Público al Partido del Trabajo	4,710,961.25	4,262,534.18	448,427.07	90.48%
9	IE011	Financiamiento Público al Partido Verde Ecologista de México	3,674,181.45	3,674,181.44	0.01	100.00%
10	IE012	Financiamiento Público a Movimiento Ciudadano	4,465,006.37	4,465,006.35	0.02	100.00%
11	IE013	Financiamiento Público al Partido Nueva Alianza	3,568,794.01	3,568,794.01	0.00	100.00%
12	IE014	Financiamiento Público a Morena	1,226,865.69	1,226,865.69	0.00	100.00%
13	IE015	Financiamiento de los Candidatos Independientes para la Elección de Diputados de Mayoría Relativa	134,747.28	67,373.64	67,373.64	50.00%

PRESUPUESTO AL 31 DE JULIO DE 2015
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS ESTATALES

Nº Cons	Proyecto	Concepto	Presupuesto de Egresos Modificado	Devengado	Por Ejercer	% Avance
14	IE016	Financiamiento de los Candidatos Independientes para la Elección de Presidentes Municipales y Regidores	134,746.83	134,746.83	0.00	100.00%
15	IE017	Financiamiento Público al Partido Humanista	1,226,865.74	1,109,405.86	117,459.88	90.43%
16	IE018	Financiamiento Público al Partido Encuentro Social	1,226,865.74	1,226,865.74	0.00	100.00%
Total			310,633,840.00	240,646,402.24	69,987,437.76	77.47%

Cuenta: 1.1.1.2 Banco/Tesorería

Movimientos de cargos registrados en esta cuenta

Fecha	Descripción	Importe
07/Jul/15	Devolución de depósito en garantía del inmueble que se ocupa como bodega ubicado en la carretera Villahermosa-Cárdenas km. 5+500, ranchería Anacleto Canabal	114,481.00
08/Jul/15	Traspaso Bancario de la cuenta de Inversión No.12225 Recursos Estatales A La Cuenta Corriente No.12225 Recursos Estatales	2,000,000.00
10/Jul/15	Traspaso Bancario de la cuenta de Inversión No. 12225 Recursos Estatales a la cuenta corriente No. 12225 Recursos Estatales.	2,000,000.00
15/Jul/15	Asignaciones Presupuestarias para cubrir el Gasto de Operación del Proceso Electoral Ordinario 2014 - 2015 por el Periodo Del 16 Al 30 De Junio de 2015	12,064,105.50
15/Jul/15	Traspaso Bancario de la cuenta de Inversión No.12225 Recursos Estatales a la cuenta corriente No. 12225 Recursos Estatales.	7,000,000.00
17/Jul/15	Por las Asignaciones a Partidos Políticos.	5,788,693.00
24/Jul/15	Devolución por el pago indebido de la factura ED00005532 a nombre de Consorcio Red Uno, S.A. de C.V. por la adquisición de un conmutador marca AVAYA, pagado en la póliza de egresos 5EP del 24 de abril de 2015.	282,413.97
27/Jul/15	Traspaso Bancario de la cuenta de Inversión No. 12225 Recursos Estatales a la cuenta corriente No.12225 Recursos Estatales.	3,000,000.00
28/Jul/15	Asignaciones Presupuestarias para cubrir el Gasto De Operación del Proceso Electoral Ordinario 2014 – 2015.	12,064,105.50
	Operaciones Diversas	293,878.17
	Suma	\$ 44,607,677.14

**Registros de abono en la cuenta de Bancos/Tesorería,
Operaciones más relevantes.**

Fecha	Descripción	Importe
16/Jul/15	Registro Por Compra De Inversión, de la Cuenta Corriente No.12225 Recursos Estatales a la Cuenta de Inversión No.12225 Recursos Estatales	\$11,000,000.00
10/Jul/15	Pago A Miguel Alejandro Ortiz Sánchez, Según Fact. Núm. A611, Por Consumo de Alimentos de (2,158 Comidas) Proporcionadas del 01 al 15 de Junio 2015, para el personal que labora en actividades extraordinarias con motivo del Proceso Electoral Ordinario 2014-2015.	175,229.60
10/Jul/15	Pago A Comisión Federal De Electricidad, Según Fact. Núm. KH000012371786 por servicio de energía eléctrica de las oficinas centrales del Instituto Electoral, del periodo de consumo del 31 de Mayo 2015 al 30 de Junio 2015.	100,751.00
17/Jul/15	Pago a Sistemas Contino S.A. de C.V., según fact. Número FUA-88290 por servicio de fotocopiado comprendido en el periodo ordinario del 7 al 21 de junio de 2015, en cumplimiento a lo estipulado en la cláusula cuarta, tercer párrafo del contrato de prestación de servicio, celebrado el día 26 de enero de 2015.	306,240.00
17/Jul/15	Pago a Sistemas Contino S.A de C.V., según fact. número FUA-88502 por Servicio de fotocopiado comprendido en el periodo del 22 al 28 de junio de 2015, derivado de los recursos interpuestos por partidos políticos, en contra de los resultados de escrutinio y cómputo para la elección de presidente municipal de centro.	122,902.92
29/Jul/15	Registro por compra de inversión de la cuenta corriente no. 12225 recursos estatales a la cuenta de inversión no. 12225 recursos estatales.	13,500,000.00
	Suma	\$25,205,123.52

Subcuenta: 2.1.1.2.1 Proveedores de Bienes

Pagos realizados a Proveedores

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
2.1.1.2.1.6.15 Siazur De México S.A. De C.V.	2,053.20	2,053.20	0.00
2.1.1.2.1.6.20 Comercializadora Computel Del Sureste S.A. De C.V.	97,263.10	0.00	-97,263.10
2.1.1.2.1.6.34 Monsa Comercial Y Servicios S.A. De C.V.	20,677.00	0.00	-20,677.00
2.1.1.2.1.6.43 Impresionismo De México S.A De C.V.	0.00	3,364.00	3,364.00
2.1.1.2.1.6.333 Lake Compuoffice S.A. De C.V.	69,089.60	0.00	-69,089.60
2.1.1.2.1.6.741 Ofix S.A De C.V.	0.00	13,863.74	13,863.74
2.1.1.2.1.6.983 María Del Carmen Del Valle Coutiño	2,300.00	0.00	-2,300.00
2.1.1.2.1.6.990 Eliseo Jiménez Ballina	33,872.00	0.00	-33,872.00
2.1.1.2.1.6.991 Santiago Domínguez Sánchez	70,204.55	0.00	-70,204.55
2.1.1.2.1.6.1281 Elizabeth Pérez Hernández	3,248.00	0.00	-3,248.00
2.1.1.2.1.6.1283 Bepensa Bebidas, S.A De C.V	7,144.00	6,346.00	-798.00
2.1.1.2.1.6.1362 Golfo Motriz, S.A. De C.V.	2,395.07	0.00	-2,395.07
2.1.1.2.1.6.1426 Súper Pereyra, S.A. De C.V.	0.00	8,589.80	8,589.80
2.1.1.2.1.6.1540 Soluciones Comerciales Gosa S.A. De C.V.	8,926.00	0.00	-8,926.00
2.1.1.2.1.6.1561 Víctor Manuel Herrera García	112,812.05	5,399.57	-107,412.48
2.1.1.2.1.6.1562 Miguel Alejandro Ortiz Sánchez	234,586.80	16,483.60	-218,103.20
2.1.1.2.1.6.1624 Provedora Industrial Shaddai S.A. De C.V.	0.00	35,185.12	35,185.12

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Período
2.1.1.2.1.6.1755 Karina Pastrana Aparicio	25,752.00	25,752.00	0.00
2.1.1.2.1.6.1786 Industrial Monsara S.A. De C.V.	40,885.36	18,082.60	-22,802.76
2.1.1.2.1.6.1804 Lorenzo Antonio López Reyes	24,128.00	0.00	-24,128.00
2.1.1.2.1.6.1812 Josefa Garcia Martínez	13,920.00	0.00	-13,920.00
2.1.1.2.1.6.1833 Claudia Crysthel Olán López	2,871.00	0.00	-2,871.00
Suma	772,127.73	135,119.63	-637,008.10

Subcuenta: 2.1.1.2.2 Proveedores de Servicios

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Periodo
2.1.1.2.2.6.24 Sistemas Contino S.A de C.V.	514,608.69	26,631.98	-487,976.71
2.1.1.2.2.6.312 Ideo Gráficos S.A. de C.V.	7,089.46	0.00	-7,089.46
2.1.1.2.2.6.354 Novedades del Golfo, S.A. de C.V.	3,013.68	0.00	-3,013.68
2.1.1.2.2.6.368 Calcáneo y Asociados, S.A. de C.V.	2,320.00	0.00	-2,320.00
2.1.1.2.2.6.371 Comisión Federal de Electricidad	2,880.00	9,998.00	7,118.00
2.1.1.2.2.6.575 Marilyn Mercedes Balam Gamboa	14,115.18	0.00	-14,115.18
2.1.1.2.2.6.610 Organización Editorial Acuario, S.A. de C.V.	70,159.09	0.00	-70,159.09
2.1.1.2.2.6.617 Centro de Estudios e Investigación y Gobernabilidad, S.A. De C.V.	2,900.00	0.00	-2,900.00
2.1.1.2.2.6.727 Guadalupe Karen Brito Sánchez	42,224.00	0.00	-42,224.00
2.1.1.2.2.6.764 Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del	0.00	844,480.00	844,480.00
2.1.1.2.2.6.812 Isaac Gutiérrez Gutiérrez	4,640.00	0.00	-4,640.00
2.1.1.2.2.6.842 Editora Arga, S.A. de C.V.	9,280.00	0.00	-9,280.00
2.1.1.2.2.6.927 Eloy Cruz Cruz	4,000.00	0.00	-4,000.00
2.1.1.2.2.6.949 Turismo Creativo, S.A. de C.V.	48,066.04	3,942.52	-44,123.52
2.1.1.2.2.6.1362 Golfo Motriz, S.A. de C.V.	12,753.74	17,026.39	4,272.65
2.1.1.2.2.6.1406 Grupo Corporativo Bonfil, S.A.	34,800.00	34,800.00	0.00
2.1.1.2.2.6.1454 Novedades del Golfo, S.A. de C.V.	6,027.36	0.00	-6,027.36
2.1.1.2.2.6.1455 Grupo Bicentenario, S.A. de C.V.	17,265.12	0.00	-17,265.12
2.1.1.2.2.6.1467 Álvaro Manuel Falcón García	0.73	0.73	0.00
2.1.1.2.2.6.1509 Melesio Alberto Barrientos Martínez	4,756.00	0.00	-4,756.00
2.1.1.2.2.6.1514 Generosa Vinagre Córdova	12,168.26	0.00	-12,168.26
2.1.1.2.2.6.1637 Hermila Pérez Suárez	8,098.00	0.00	-8,098.00
2.1.1.2.2.6.1643 Pedro Alfonso Rodríguez Campos	6,083.92	6,083.92	0.00

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Período
2.1.1.2.2.6.1659 Smartmatic Elecciones México, S.A. de C.V.	0.00	1,865,889.00	1,865,889.00
2.1.1.2.2.6.1676 Mariana Román González	25,821.60	0.00	-25,821.60
2.1.1.2.2.6.1677 Gremol Estrategias Publicitarias S.A. de C.V.	4,060.00	0.00	-4,060.00
2.1.1.2.2.6.1694 Héctor Daniel Pérez Gómez	71,920.00	0.00	-71,920.00
2.1.1.2.2.6.1756 Ma de Lourdez Arévalo Leyva	40,402.80	0.00	-40,402.80
2.1.1.2.2.6.1757 Blanca Estela Acopa López	5.00	5.00	0.00
2.1.1.2.2.6.1781 Alejandro Alberto Montes de Oca Ruiz	7,598.00	0.00	-7,598.00
2.1.1.2.2.6.1800 Creatur Transportadora Turística, S.A. de C.V.	8,657.08	0.00	-8,657.08
2.1.1.2.2.6.1804 Lorenzo Antonio López Reyes	18,560.00	0.00	-18,560.00
2.1.1.2.2.6.1809 Francisco Peralta Burelo	7,250.00	0.00	-7,250.00
2.1.1.2.2.6.1811 Carlos Arturo Contreras Ovando	3,480.00	0.00	-3,480.00
2.1.1.2.2.6.1837 Guillermo Cerna Chamorro	2,320.00	0.00	-2,320.00
2.1.1.2.2.6.1845 Transporte de Personal y Turismo Gabyca, S.A. de C.V.	0.00	37,120.00	37,120.00
2.1.1.2.2.6.1855 Linda Cristal Morales Pérez	7,000.00	0.00	-7,000.00
2.1.1.2.2.6.1860 Víctor Manuel Ortiz Martín	8,120.00	0.00	-8,120.00
2.1.1.2.2.6.1861 Rosario García Chacón	4,640.00	0.00	-4,640.00
2.1.1.2.2.6.1863 Heidi Mariana Domínguez Martínez	6,960.00	0.00	-6,960.00
2.1.1.2.2.6.1864 Ramón López López	17,280.00	0.00	-17,280.00
2.1.1.2.2.6.1865 Fernando Javier Landero	9,280.00	0.00	-9,280.00
2.1.1.2.2.6.1866 Hilda Hortensia León Hernández	9,280.00	0.00	-9,280.00
2.1.1.2.2.6.1867 Dilia Hernández Díaz	12,760.00	0.00	-12,760.00
2.1.1.2.2.6.1879 David Mauricio Unda Rosique	3,500.00	0.00	-3,500.00
2.1.1.2.2.6.1880 Teresa Álvarez López	2,500.00	0.00	-2,500.00
2.1.1.2.2.6.1881 Rubén Mario Cruz García	128,522.20	128,522.20	0.00
2.1.1.2.2.6.1895 Penélope Barajas Salazar	0.00	6,000.00	6,000.00
Suma	1,227,165.95	2,980,499.74	1,753,333.79

2.2.5 Pasivo Contingente por Procesos Jurídicos

Autoridad	Expediente	Estimación en caso de Laudo Condinatorio		
		al 31 de Julio 2015	al 30 de Junio 2015	Variación
Tribunal de Conciliación y Arbitraje	040/2002	693,669.49	689,811.85	3,857.64
Tribunal de Conciliación y Arbitraje	055/2002	53,397.00	53,397.00	0.00
Junta Local de Conciliación y Arbitraje	1365/2006	21,085,840.00	20,957,470.00	128,370.00
Tribunal de Conciliación y Arbitraje	288/2009	625,653.28	616,538.97	9,114.31
Tribunal Electoral de Tabasco	TET-JL- 01/2014-I	1,458,835.01	1,387,804.40	71,030.61
Tribunal Electoral de Tabasco	TET-JL- 02/2014-II	113,770.50	113,770.50	0.00
Suma		24,031,165.28	23,818,792.72	212,372.56

Subcuenta: 1.1.2.3.7 Deudores Diversos por Otros Conceptos

Descripción	Saldo Inicial	Saldo Final	Variación del Período
1.1.2.3.7.4 Ingresos Propios			0.00
1.1.2.3.7.4.02 Dirección de Administración			0.00
1.1.2.3.7.4.02.1073 Consorcio Red Uno S.A de C.V.	300,000.00		-300,000.00
1.1.2.3.7.6 Recursos Estatales			0.00
1.1.2.3.7.6.2 Dirección de Administración			0.00
1.1.2.3.7.6.2.308 Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco	0.10	0.10	0.00
1.1.2.3.7.6.2.413 Partido Acción Nacional	0.02	0.02	0.00
1.1.2.3.7.6.2.419 Carlos Mario Quiroz Sánchez	5,560.75	0.75	-5,560.00
1.1.2.3.7.6.2.551 Santandreu, S.A. de C.V.	0.21	0.21	0.00
1.1.2.3.7.6.2.949 Turismo Creativo, S.A. de C.V.	700.00	0.00	-700.00
1.1.2.3.7.6.2.1277 Carlos Alberto Figueroa Hernández	3,380.67	3,380.67	0.00
1.1.2.3.7.6.2.1359 Movimiento Ciudadano	7,340.00	7,340.00	0.00
1.1.2.3.7.6.2.1438 Juan Manuel Segura Guzmán	0.00	0.01	0.01
1.1.2.3.7.6.2.1493 Justino Hernández Jiménez	1,700.00	1,700.00	0.00
Suma	318,681.75	12,421.76	-306,259.99

Subsubcuenta 1.1.5.1.1.6 Recursos Estatales, las principales disminuciones

Póliza número	Fecha	Concepto	Importe
394DE	01/Jul/15	Póliza generada automáticamente por la salida con folio 3571 - materiales y útiles de oficina, otros artículos, materiales útiles y equipos menores de tecnología de la información y comunicaciones, alimentación y víveres, utensilios en material desechable para la iii junta electoral distrital de Cárdenas	4,798.18
1161DE	02/Jul/15	Póliza generada automáticamente por la salida con folio 3581 - materiales, útiles y equipos menores de tecnología de la información y comunicaciones, para Departamento de Documentación Electoral.	7,556.24
1191DE	06/Jul/15	Póliza generada automáticamente por la salida con Folio 3594 – Materiales Útiles y Equipos Menores de Tecnología de la Información y Comunicaciones para el Departamento de Recursal.	4,250.25
1392DE	06/Jul/15	Póliza generada automáticamente por la salida con folio 3626 - materiales y útiles de oficina, material de limpieza, alimentación y víveres, utensilios en material desechable, materiales útiles y equipos menores de tecnología de la información y comunicaciones para el Departamento de Organización Electoral y Educación Cívica	31,206.23
1500DE	07/Jul/15	Póliza generada automáticamente por la salida con folio 3640 - materiales, útiles y equipos menores de tecnología de la información y comunicaciones, alimentación y víveres, utensilios en material desechable para el Departamento de Planeación, Programación y Presupuestación.	4,204.01
1638DE	09/Jul/15	Póliza generada automáticamente por la salida con folio 3671 - materiales, útiles y equipos menores de tecnología de la información y comunicaciones para el Departamento de Almacén	5,179.12

Póliza numero	Fecha	Concepto	Importe
1738DE	11/Jul/15	Póliza generada automáticamente por la salida con folio 3695 - material de limpieza departamento de servicios generales (limpieza)	4,932.92
		Suma	\$ 62,126.95

2.3.4 Rubro: 3.2.1 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

Las variaciones registradas en las cuentas de resultados durante el mes de Julio con respecto al mes inmediato anterior

Concepto	Julio de 2015	Junio de 2015	Variación
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			
Participaciones y Aportaciones			
4.2.1.3 Convenios	0.00	0.00	0.00
Total de Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			
4.2.2.1 Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	24,524,434.00	26,414,557.00	-1,890,123.00
4.2.2.4 Ayudas Sociales	5,788,693.00	5,788,693.00	0.00
Total de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	30,313,127.00	32,203,250.00	-1,890,123.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS			
Ingresos Financieros			
4.3.1.1 Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	167,236.30	173,430.45	-6,194.15
Total de Ingresos Financieros	167,236.30	173,430.45	-6,194.15
Otros Ingresos y Beneficios Varios			
4.3.9.2 Bonificaciones y Descuentos Obtenidos	373,177.80	0.00	373,177.80
4.3.9.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios	31,851.44	67,753.91	-35,902.47
Total de Otros Ingresos y Beneficios Varios	405,029.24	67,753.91	337,275.33
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	30,885,392.54	32,444,434.36	-1,559,041.82
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			

Concepto	Julio de 2015	Junio de 2015	Variación
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			
Servicios Personales			
5.1.1.1 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,502,047.51	1,482,396.10	19,651.41
5.1.1.2 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	2,573,551.75	4,026,267.91	-1,452,716.16
5.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y Especiales	7,516,743.62	2,534,822.01	4,981,921.61
5.1.1.4 Seguridad Social	759,977.39	704,097.90	55,879.49
5.1.1.5 Otras Prestaciones Sociales y Económicas	3,419,285.81	5,264,008.11	-1,844,722.30
Total de Servicios Personales	15,771,606.08	14,011,592.03	1,760,014.05
Materiales y Suministros			
5.1.2.1 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	175,986.38	630,871.74	-454,885.36
5.1.2.2 Alimentos y Utensilios	261,025.83	2,699,713.43	-2,438,687.60
5.1.2.4 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	101,086.06	49,397.14	51,688.92
5.1.2.6 Combustibles, Lubricantes y Aditivos	151,105.81	234,735.03	-83,629.22
5.1.2.7 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	246.50	3,697.57	-3,451.07
5.1.2.9 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	7,267.53	19,968.06	-12,700.53
Total de Materiales y Suministros	696,718.11	3,638,382.97	-2,941,664.86
Servicios Generales			
5.1.3.1 Servicios Básicos	2,833,640.42	3,422,052.27	-588,411.85
5.1.3.2 Servicios de Arrendamiento	808,648.81	2,779,990.83	-1,971,342.02
5.1.3.3 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	885,708.64	109,681.12	776,027.52
5.1.3.4 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	96,841.41	558,001.65	-461,160.24
5.1.3.5 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	129,265.75	59,174.07	70,091.68
5.1.3.6 Servicios de Comunicación Social y Publicidad	35,925.00	3,393,416.87	-3,357,491.87

Concepto	Julio de 2015	Junio de 2015	Variación
5.1.3.7 Servicios de Traslado y Viáticos	102,930.32	298,962.69	-196,032.37
5.1.3.8 Servicios Oficiales	1,392.00	86,156.29	-84,764.29
5.1.3.9 Otros Servicios Generales	402,166.00	371,850.00	30,316.00
Total de Servicios Generales	5,296,518.35	11,079,285.79	-5,782,767.44
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS			
Ayudas Sociales			
5.2.4.1 Ayudas Sociales a Personas	471,800.00	3,006,750.00	-2,534,950.00
5.2.4.7 Ayudas Sociales a Entidades de Interés Público	5,209,854.02	5,788,692.98	-578,838.96
Total de Ayudas Sociales	5,681,654.02	8,795,442.98	-3,113,788.96
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES			
Convenios			
5.3.3.2 Convenios de Descentralización y Otros	0.00	0.00	0.00
Total de Convenios	0.00	0.00	0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS			
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones			
5.5.1.5 Depreciación de Bienes Muebles	300,854.48	301,813.95	-959.47
5.5.1.7 Amortización de Activos Intangibles	54,451.61	54,354.39	97.22
Total de Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	355,306.09	356,168.34	-862.25
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	27,801,802.65	37,880,872.11	-10,079,069.46
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO)	3,083,589.89	-5,436,437.75	8,520,027.64



Recibi
engargolada.