



INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN
CIUDADANA DE TABASCO

CONTRALORÍA GENERAL

TU PARTICIPACIÓN, ES NUESTRO



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

Villahermosa, Tabasco a 30 de Octubre 2015
Of. Número CG/840/2015

Asunto: Envío del informe del mes de septiembre de 2015

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

En cumplimiento a la disposición 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 **Septiembre de 2015**, impreso y en medios magnéticos.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE

MIGUEL ARMANDO VÉLEZ TÉLLEZ
CONTRALOR GENERAL



*Recibi
30 Oct 15
Lic. Laura
Montejo Zúñiga
Anexo: 1 Engorralo
Sujeto a
Resolución
7*

C.C.P. MTRA. MADAY MERINO DAMIÁN.- 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/DIA/actp



INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO
Contraloría General



**INFORME DE ACCIONES DE CONTROL Y
EVALUACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL
1 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2015**

Octubre 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 1.1.5 Almacenes | 07 |
| 2.2.2 Rubro 1.2.4 Bienes Muebles | 09 |
| 2.2.2.1 Cuenta: 1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración | 09 |
| 2.2.2.2 Cuenta: 1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 09 |
| 2.2.3 Rubro 1.2.5 Activos Intangibles | 10 |
| 2.2.4 Pasivo Contingente por Procesos Jurídicos | 10 |
| 2.3. Análisis Selectivo a las "Cuentas de Balance" que Presentan <u>Disminución</u> de Saldos | 11 |
| 2.3.1 Rubro: 1.1.1 Efectivo y Equivalentes | 12 |
| 2.3.1.1 Cuenta: 1.1.1.1 Efectivo | 12 |
| 2.3.1.2 Cuenta: 1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 13 |
| 2.3.2 Rubro 1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 14 |
| 2.3.2.1 Cuenta: 1.1.2.4 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 14 |
| 2.3.3 Rubro: 1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 16 |
| 2.3.3.1 Cuenta: 1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios | 16 |
| 2.3.3.2 Cuenta: 1.1.3.9 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo | 17 |
| 2.3.4 Rubro: 2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 18 |
| 2.3.4.1 Cuenta: 2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 19 |
| 2.3.4.1.1 Subcuenta: 2.1.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y Especiales | 19 |
| 2.3.4.1.2 Subcuenta: 2.1.1.1.4 Seguridad Social y Seguros | 19 |

| | |
|--|-----------|
| 2.3.4.2 Cuenta: 2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 20 |
| 2.3.4.2.1 Subcuenta: 2.1.1.2.2 Proveedores de Servicios | 20 |
| 2.3.4.2.2 Subcuenta: 2.1.1.2.3 Proveedores de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 21 |
| 2.3.5 Rubro: 3.2.1 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 21 |
| | |
| 2.4 Notas | 23 |
| | |
| 3.- ACCIONES JURÍDICAS Y DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS | 24 |
| 3.1 Declaración de Situación Patrimonial. | 24 |
| 3.2 Actos de Entrega y Recepción. | 24 |
| 3.3 Asesorías a Vocales de las juntas Electorales Distritales y Municipales. | 25 |
| 3.4 Seguimiento a las Indagatorias al Programa de Resultados Electorales Preliminares del Estado de Tabasco (PREPET). | 25 |
| 3.5 Pliego de Cargos del Cuarto Trimestre del Ejercicio Fiscal 2014, Emitido por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco. | 25 |
| 3.6 Entrega de Informes Semestral a los Integrantes del Consejo Estatal del IEPCT | 26 |
| | |
| 4.- CONSIDERACIONES FINALES | 27 |
| | |
| ANEXOS: | 28 |
| | |
| Anexo 1 | 28 |
| Anexo 2 | 30 |
| Anexo 3 | 31 |
| Anexo 4 | 32 |
| Anexo 5 | 33 |
| Anexo 6 | 34 |

ASPECTOS RELEVANTES

1.1.- Presupuesto (Pág. 1-5)

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

| <i>PRESUPUESTO DE EGRESOS</i> | <i>IMPORTE</i> |
|---|------------------------|
| Presupuesto Autorizado para el Ejercicio Fiscal 2015 | \$ 398,894,998.00 |
| Presupuesto Autorizado-Programado al 31 de Agosto de 2015 | \$342,858,013.00 |
| Presupuesto Devengado | 289,384,639.65 |
| Subejercicio | \$53,473,373.35 |

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

2.2.4 Pasivos Contingentes por Procesos Jurídicos (Pág. 10)

En los Estados Financieros se informa que al 31 de Agosto 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 **\$24'200,322.84** pesos, conforme a Informe presentado por el abogado laborista del Instituto Electoral.

2.3.4 Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Pág. 18)

Al cierre del mes de Agosto del presente, el Estado de Posición Financiera del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana presenta Pasivos por un total de **\$7'794,616.59** pesos, que disminuyeron respecto al mes inmediato anterior por la cantidad de **\$2'726,973.39** pesos.

2.3.5 Resultado del Ejercicio (Ahorro y Desahorro) (Pág. 21)

De igual manera, el Estado de Actividades al 31 de Agosto de 2015 del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, presenta información de ingresos y otros beneficios por la cantidad de **\$ 335'233,314.98** pesos, Gastos y Otras Pérdidas **\$272,491,145.40** pesos y de Resultados del Ejercicio (Ahorro y Desahorro) por la cantidad de **\$62'742,169.58** pesos.

3.- Acciones Jurídicas y de Responsabilidades Administrativas (Pág. 24)

3.4 Seguimiento a las Indagatorias al Programa de Resultados Electorales Preliminares del Estado de Tabasco (PREPET) (Pág. 25)

3.6 Entrega de Informes Semestral a los Integrantes del Consejo Estatal del IEPCT (Pág. 26)

REFLEXIONES

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 ingresos y egresos del Instituto Estatal y trabaja de manera puntual explícita sobre la rendición de cuentas y transparencia y la revisión de los recursos a cargo de las áreas y órganos del Instituto Estatal;

Por ello en cumplimiento a lo establecido en el Programa Anual de Trabajo para el Ejercicio 2015, se presenta el "*Informe de Acciones de Evaluación y Control del 1 al 30 de Septiembre de 2015*", en cumplimiento a lo establecido en el Programa Anual de Trabajo para el Ejercicio 2015 y sujetándose a los principios de imparcialidad, máxima publicidad, legalidad, objetividad, certeza, honestidad, exhaustividad y transparencia.

De esta manera, se verifica 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, reglamentarias y administrativas conducentes; revisando que las operaciones presupuestales que realice el Instituto Estatal y se hagan con apego a las disposiciones legales y administrativas aplicables a estas materias.

Finalmente, se verifica que los bienes adquiridos o arrendados y servicios contratados, para comprobar que las inversiones y gastos autorizados se hayan aplicado, de manera legal y en apego a la normatividad establecida sea eficiente, al logro de los objetivos y metas de los programas aprobados para el presente ejercicio presupuestal.

1.- ACCIONES DE CONTROL Y EVALUACIÓN

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: Refrendo de Recursos No Ejercidos en el 2014, autorizado por el Consejo Estatal mediante Acuerdo CE/2015/005 | \$ 8,538,778.00 |
| Suma | \$ 398,894,998.00 |

Con motivo del ejercicio del presupuesto de este Instituto Electoral, presenta al **31 de Agosto** del presente año un **Presupuesto Autorizado-Programado** por la cantidad de **\$342'858,013.00** 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). | \$334,319,235.00 |
| 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 | \$342,858,013.00 |

Al 31 de Agosto del año que transcurre, el Presupuesto del Instituto presenta un **Devengado** de **\$289'384,639.65** pesos que representa un **84.40%** de avance con respecto al Presupuesto Autorizado-Programado, así como un saldo por ejercer de **\$53'473,373.35** pesos que representa un **15.60%**.

Derivado del análisis del Estado del Ejercicio Presupuestal del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, con cifras al 31 de Agosto de 2015, se observa una **disminución en el monto del Subejercicio Presupuestal** respecto al mes inmediato anterior por **\$18'749,663.06** pesos, tal como se muestra a continuación:

| Descripción | Cantidad |
|---|-------------------------|
| Subejercicio al 31 de Julio de 2015 | \$ 72,223,036.41 |
| Monto de la disminución en el Subejercicio. | -\$18,749,663.06 |
| Subejercicio al 31 de Agosto de 2015 | \$53,473,373.35 |

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 **\$ 283'077,486.14** pesos, que representa un **72.52%** de avance respecto al Presupuesto Anual Autorizado para esta Fuente de Financiamiento y **84.67%** respecto al Presupuesto Programado-Autorizado al 31 de Agosto de 2015.
- Por ejercer de **\$ 51,241,748.86** pesos, que representa el **13.13%** del Presupuesto Anual por esta fuente de financiamiento y del **15.33%** respecto al presupuesto programado autorizado al 31 de Agosto del año actual

Sin embargo, derivado del ejercicio presupuestal, al 31 de Agosto del presente año, se tiene un **Presupuesto Autorizado-Programado** por la cantidad de **\$ 334'319,235.00** pesos, correspondiente a recursos estatales los cuales se detallan por Proyecto en el **Anexo 1**.

Cabe señalar 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 \$ 6'307,153.51** pesos presentando un porcentaje de avance global del **73.86%** respecto al Presupuesto Anual por esta fuente de financiamiento, con un **Presupuesto por ejercer de \$2'231,624.49** pesos, que representa un **26.14%** de dicha fuente de financiamiento.

| PRESUPUESTO AL 31 DE AGOSTO 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 | 6,307,153.51 | 2,231,624.49 | 73.86% |
| Total | | | 8,538,778.00 | 6,307,153.51 | 2,231,624.49 | 73.86% |

1.1.3 Presupuesto por Unidad Administrativa

Al **31 de Agosto de 2015**, el ejercicio del Presupuesto del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, **por Unidad Administrativa** se considera 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 | 15,628,928.86 | 14,634,329.15 | 994,599.71 | 93.64% |
| Dirección de Administración | 243,526,591.41 | 202,611,668.33 | 40,914,923.08 | 83.20% |
| Dirección de Organización Electoral y Educación Cívica | 10,914,495.11 | 10,550,160.01 | 364,335.10 | 96.66% |
| Secretaría Ejecutiva | 22,177,512.98 | 17,310,686.01 | 4,866,826.97 | 78.06% |
| Contraloría General | 5,772,538.49 | 5,562,168.20 | 210,370.29 | 96.36% |
| Presidencia | 8,683,427.65 | 7,692,926.94 | 990,500.71 | 88.59% |
| Órgano Técnico de Fiscalización | 3,280,656.13 | 3,130,905.26 | 149,750.87 | 95.44% |
| Juntas Electorales Distritales | 19,743,763.07 | 17,033,781.51 | 2,709,981.56 | 86.27% |
| Juntas Electorales Municipales | 13,130,099.30 | 10,858,014.24 | 2,272,085.06 | 82.70% |
| Total | 342,858,013.00 | 289,384,639.65 | 53,473,373.35 | 84.40% |

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 Agosto 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 Agosto 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 Agosto 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 Periodo |
|---------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 1 Activo | | | |
| 1.1.5 Almacenes | 2,272,143.48 | 10,910,278.37 | 8,638,134.89 |
| 1.2.4 Bienes Muebles | 33,296,805.02 | 33,304,781.18 | -7,976.16 |
| 1.2.5 Activos Intangibles | 7,429,006.03 | 7,587,512.41 | 158,506.38 |
| Suma | 42,997,954.53 | 51,802,571.96 | 8,804,617.43 |

2.2.1 Rubro: 1.1.5 Almacenes

Este rubro está integrado por la cuenta "1.1.5.1 ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO", misma que en el mes de Agosto de 2015 presentó incremento en su saldo respecto al mes inmediato anterior por la cantidad de **\$8'638,134.89** pesos, mismo que 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 | 1,876,598.07 | 10,506,720.85 | 8,630,122.78 |
| 1.1.5.1.2 Alimentos y Utensilios | 88,175.44 | 82,915.11 | -5,260.33 |
| 1.1.5.1.3 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 216,978.88 | 231,626.94 | 14,648.06 |
| 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 | 88,973.15 | -1,375.62 |
| Suma | 2,272,143.48 | 10,910,278.37 | 8,638,134.89 |

Los principales incrementos 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 los incrementos 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 | 53,274.24 | 53,223.90 | -50.34 |
| 1.1.5.1.1.6 Recursos Estatales | 1,821,077.72 | 10,451,250.84 | 8,630,173.12 |
| Suma | 1,876,598.07 | 10,506,720.85 | 8,630,122.78 |

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 y Útiles de Impresión y Reproducción, 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, se encuentra integrada como sigue:

| Descripción | Saldo Inicial | Saldo Final | VARIACIÓN, (+) Aumento, (-) Disminución |
|---|---------------------|----------------------|---|
| 1.1.5.1.1.6.1 Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina | 963,935.63 | 9,661,743.63 | 8,697,808.00 |
| 1.1.5.1.1.6.4 Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la | 801,924.56 | 746,134.43 | -55,790.13 |
| 1.1.5.1.1.6.5 Material Impreso e Información Digital | 4,036.80 | 4,036.80 | 0.00 |
| 1.1.5.1.1.6.6 Material de Limpieza | 51,180.73 | 39,335.98 | -11,844.75 |
| Suma | 1,876,598.07 | 10,506,720.85 | 8,630,122.78 |

Los principales incrementos, según el reporte "AUXILIAR DE MOVIMIENTOS DEL MES DE AGOSTO" fueron registradas en la subcuenta **1.1.5.1.1.6.1 Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina**, en las siguientes pólizas detalladas en el **Anexo 2**.

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 | 17,041,154.62 | 3,974.16 |
| 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 | 2,427,955.04 | 2,431,957.04 | 4,002.00 |
| Suma | 33,296,805.02 | 33,304,781.18 | 7,976.16 |

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

2.2.2.1 Cuenta: 1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración

El incremento registrado en el mes de Agosto de 2015 de esta cuenta, se generó en la Subcuenta número 1.2.4.1.9 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION, Subcuenta 1.2.4.1.9.4.1.637 CRONOMETRO, en la Póliza de Diario número 14DP de fecha 05/08/2015, por la cantidad de **\$3,974.16** pesos, por concepto de Póliza Automática por la Orden de Entrada con Folio 244 de la Orden de Compra con folio 1526 del proveedor Lumtec, S.A. De C.V., correspondiente a la Factura Número B 5557 por Otros Mobiliarios Y Equipos De Administración, solicitado por el Área de Logística según Pedido Control/RM/388, de Recursos Materiales.

2.2.2.2 Cuenta: 1.2.4.6 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.

El único incremento registrado en esta cuenta, se originó en la subcuenta 1.2.4.6.7 HERRAMIENTAS Y MAQUINAS – HERRAMIENTAS, Subcuenta 1.2.4.6.7.6.1.365 COMPRESOR, derivado del registrado realizado por la cantidad de **\$4,002.00** pesos en la Póliza de Diario número 1010DE de fecha 17/08/2015, por concepto de Orden de Entrada con Folio 245 de la Orden de Compra con Folio 1558 del proveedor "Provedora Industrial Shaddai S.A. de C.V.

correspondiente a la Factura número 307, por herramientas y máquinas herramientas, solicitado por el Departamento de Informática, según Pedido Control/RM/390 del Departamento de Recursos Materiales.

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 | 5,065,054.94 | 5,223,561.32 | 158,506.38 |
| Suma | 7,429,006.03 | 7,587,512.41 | 158,506.38 |

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 del registro por la cantidad de **\$158,506.38** pesos en la Póliza de Diario número 1294DE de fecha 31/08/2015, por concepto de Orden de Entrada Folio 248 de la Orden de Compra Folio 1574 a nombre del Proveedor "Microsoft Corporation" por complemento de una licencia de uso de software por el tipo de cambio entre la fecha de cotización y la fecha de pago.

2.2.4 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 AGOSTO 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 3**.

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 Agosto de 2015 se observan variaciones, respecto al mes inmediato anterior, que corresponden a disminuciones en los saldos de las cuentas que integran los saldos de los siguientes rubros:

DISMINUCIONES:

| Rubro | Saldo Inicial | Saldo Final | Variación del Periodo |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 1 Activo | | | |
| 1.1.1 Efectivo y Equivalentes | 84,900,235.89 | 67,029,522.84 | -17,870,713.05 |
| 1.1.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes | 722,611.09 | 380,139.95 | -342,471.14 |
| 1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios | 3,828,965.08 | 434,993.18 | -3,393,971.90 |
| Suma | 89,451,812.06 | 67,844,655.97 | -21,607,156.09 |

| Rubro | Saldo Inicial | Saldo Final | Variación del Periodo |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 2 Pasivo | | | |
| 2.1.1 Cuentas Por Pagar a Corto Plazo | 10,521,589.98 | 7,794,616.59 | -2,726,973.39 |
| Suma | 10,521,589.98 | 7,794,616.59 | -2,726,973.39 |

| Rubro | Saldo Inicial | Saldo Final | Variación del Periodo |
|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 3 Hacienda Pública/Patrimonio | | | |
| 3.2.1 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 73,178,967.32 | 62,742,169.58 | -10,436,797.74 |
| Suma | 73,178,967.32 | 62,742,169.58 | -10,436,797.74 |

A continuación se procede al análisis de los decrementos registrados en las cuentas que integran estos Rubros.

2.3.1 Rubro: 1.1.1 Efectivo y Equivalentes

En este rubro se registró disminución en el saldo de las cuentas **1.1.1.1 Efectivo** e **1.1.1.4 Inversiones Temporales**, que exceden el incremento registrado en la cuenta **1.1.1.2 Banco/Tesorería**. Dichas variaciones de saldos son las siguientes:

| Descripción | Saldo Inicial | Saldo Final | Variación del Periodo |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 1.1.1.1 Efectivo | 169,871.25 | 126,952.39 | -42,918.86 |
| 1.1.1.2 Banco/Tesorería | 2,254,746.65 | 10,290,258.92 | 8,035,512.27 |
| 1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses) | 82,475,617.99 | 56,612,311.53 | -25,863,306.46 |
| Suma | 84,900,235.89 | 67,029,522.84 | -17,870,713.05 |

A continuación se procede al análisis de las variaciones determinadas en las cuentas en las que se registraron decrementos, tal como se indica a continuación:

2.3.1.1 Cuenta: 1.1.1.1 Efectivo

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

| Descripción | Importe |
|--|-------------------|
| Saldo al 31 de Julio de 2015 | 169,871.25 |
| Cargos registrados en el mes de Agosto de 2015 | 6,283.10 |
| Abonos registrados en el mes de Agosto de 2015 | -49,201.96 |
| Saldo al 31 de Agosto de 2015 | 126,952.39 |
| Variación: | -42,918.86 |

La disminución del saldo de esta Cuenta, derivó principalmente, de los abonos registrados en la Subcuenta **1.1.1.1.2 FONDO FIJO**, que ascienden a un total de **\$42,918.86** pesos y que corresponden a depósitos y comprobaciones de gastos de los fondos fijos realizadas por funcionarios que tenían asignados dichos fondos en las Juntas Electorales Distritales y Municipales.

2.3.1.2 Cuenta: 1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)

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

| Descripción | Importe |
|--|-----------------------|
| Saldo al 31 de Julio de 2015 | 82,475,617.99 |
| Cargos registrados en el mes de Agosto de 2015 | 136,693.54 |
| Abonos registrados en el mes de Agosto de 2015 | 26,000,000.00 |
| Saldo al 31 de Agosto de 2015 | 56,612,311.53 |
| Variación: | -25,863,306.46 |

El 100% de estos abonos fueron registrados en la Sub cuenta número **1.1.1.4.1.1.6.6 Banamex Cta. Inv. 12225_R.E.**, los cuales se indican en el **Anexo 4**.

Respecto a estas disminuciones, se verificó en la copia de los Estados de Cuentas Bancarios incluidos en el engargolado impreso de la "CUENTA PÚBLICA 2015" "INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTAL ARMONIZADOS DEL MES DE AGOSTO" TOMO 2/2, comprobando que efectivamente, estos retiros realizados en la Cuenta de Inversión Empresarial Banamex con número de Contrato 7542983950, corresponden en la misma fecha con los depósitos registrados en la cuenta de cheques Banamex número 4527 12225 (Contrato número 7542983946 Cuenta Productiva Moneda Nacional).

2.3.2 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 | 85,366.55 | 122,438.75 | 37,072.20 |
| 1.1.2.4 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo | 373,177.80 | 0.00 | -373,177.80 |
| 1.1.2.9 Otros Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes a Corto Plazo | 264,066.74 | 257,701.20 | -6,365.54 |
| Suma | 722,611.09 | 380,139.95 | -342,471.14 |

A continuación se procede a informar respecto a las **variaciones más relevantes** de este rubro, que ocurrieron en la cuenta número **1.1.2.4 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo**.

2.3.2.1 Cuenta: 1.1.2.4 Ingresos por Recuperar a Corto Plazo

Esta cuenta en el mes de Agosto presentó la siguiente variación en sus saldos:

| Descripción | Saldo Inicial | Saldo Final | Variación del Periodo |
|----------------------------|-------------------|-------------|-----------------------|
| 1.1.2.4.5 Productos | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.4.6 Aprovechamientos | 373,177.80 | 0.00 | -373,177.80 |
| Suma | 373,177.80 | 0.00 | -373,177.80 |

A su vez, la Subcuenta **1.1.2.4.6 Aprovechamientos**, está integrada por las siguientes subcuentas:

1.1.2.4.6.4 Ingresos Propios

1.1.2.4.6.4.1.9 Otros Aprovechamientos

1.1.2.4.6.4.1.9.5 Otros Ingresos Adicionales

| Descripción | Saldo Inicial | Saldo Final | Variación del Periodo |
|---|-------------------|-------------|-----------------------|
| 1.1.2.4.6.4.1.9.5.310 Banco Nacional de Mexico, S.A. | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1.1.2.4.6.4.1.9.5.1659 Smartmatic Elecciones México, S.A. de C.V. | 373,177.80 | 0.00 | -373,177.80 |
| Suma | 373,177.80 | 0.00 | -373,177.80 |

Si bien es cierto, el saldo de esta cuenta al 31 de Agosto del presente año, quedó en cero, se registró una disminución relevante en la Subcuenta número **1.1.2.4.6.4.1.9.5.1659 Smartmatic Elecciones México, S.A. de C.V.**, mismo que derivó de la siguiente operación contable.

Registro en la Póliza de Egresos número **57EE** de fecha 06/08/2015, correspondiente a un abono por la cantidad de **\$373,177.80** pesos, por concepto de Amortización proporcional del monto del anticipo otorgado por **\$536,175.00** más I.V.A., y descuento obtenido a favor del Instituto Electoral y Participación Ciudadana de Tabasco, con motivo del pago realizado a Smartmatic Elecciones México, S.A. de C.V. según factura Número 000010E, correspondiente al tercer pago equivalente al **30%** del monto total del contrato de prestación de servicio relativo a la instrumentación y ejecución del Programa de Resultados Electorales Preliminares en el Estado de Tabasco (PREPET), con motivo del proceso electoral ordinario 2014-2015.

Respecto a esta operación, se realizó revisión en la copia del Estado de Cuenta Bancario de la **Cuenta de Cheques Banamex número 4527 12225** del mes de Agosto de 2015, comprobando que el día 06 de Agosto del presente, se encuentra un retiro bancario por la Cantidad de **\$1,492,711.20** pesos, derivado de pago interbancario (Transferencia) realizado al beneficiario Smartmatic Elecciones México S.A. de C.V., misma que corresponde al registro de la póliza número 57EE, en la que se registró el pago mediante transferencia antes mencionado, así como la amortización por la cantidad de **\$373,177.80** pesos y la cancelación del Pasivo correspondiente por la cantidad de **\$1'865,889.00** pesos.

2.3.3 Rubro: 1.1.3 Derechos a Recibir Bienes o Servicios

La disminución en el saldo de este rubro en el mes de Agosto 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 | 3,300,502.65 | 0.01 | -3,300,502.64 |
| 1.1.3.9 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Córto Plazo | 528,462.43 | 434,993.17 | -93,469.26 |
| Suma | 3,828,965.08 | 434,993.18 | -3,393,971.90 |

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

La disminución más relevante de esta cuenta se generó en la cuenta **1.1.3.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios**, que 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 | 0.00 | -3,300,502.64 |
| 1.1.3.1.2 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Servicios | 0.01 | 0.01 | 0.00 |
| Suma | 3,300,502.65 | 0.01 | -3,300,502.64 |

La disminución registrada en la subcuenta número **1.1.3.1.1 Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes**, corresponde al siguiente registro contable:

Póliza de Egresos número 43EE de fecha 05/08/2015, en la que se registró un abono en la Subcuenta **1.1.3.1.1.6.1063 Talleres Gráficos de México** por la cantidad de **\$3,300,502.64** pesos, por concepto de Pago mediante Transferencia Bancaria a Talleres Gráficos de México, según factura Número A4427 por elaboración de material electoral, en cumplimiento al contrato de prestación de servicios para la elaboración y suministro de la documentación y materiales electorales, celebrado entre Talleres Gráficos de México y el

Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, de fecha 2 de marzo de 2015, aplicando la amortización del pago anticipado respectivo.

Cabe señalar que en la copia del Estado de Cuenta Bancario correspondiente a la cuenta de cheques Banamex número 4527 12225, se observa un retiro mediante Transferencia Bancaria por la cantidad de **\$5,423,680.36** pesos, a favor del beneficiario **Talleres Gráficos de México**, que corresponde al pago registrado en la Póliza número 43EE, en la que se consideró la aplicación de la amortización por la cantidad de **\$3,300,502.64** pesos y la disminución del Pasivo correspondiente por la cantidad **de \$ 8,724,183.00** pesos.

2.3.3.2 Cuenta: 1.1.3.9 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo

En cuanto a la cuenta número **1.1.3.9 Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo**, en el mes de Agosto se registró una disminución por la cantidad de **\$93,469.26** pesos, misma que se encuentra integrada por las siguientes subcuentas:

| Descripción | Saldo Inicial | Saldo Final | Variación del Periodo |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------|
| 1.1.3.9.2 Primas de Seguros Pagados por Anticipados | 304,952.43 | 241,388.77 | -63,563.66 |
| 1.1.3.9.3 Materiales y Suministros Pagados por Anticipado | 223,510.00 | 193,604.40 | -29,905.60 |
| Suma | 528,462.43 | 434,993.17 | -93,469.26 |

Respecto a la Subcuenta número **1.1.3.9.2 Primas de Seguros Pagados por Anticipados**, la disminución derivó de las operaciones registradas en las siguientes Pólizas de Diario:

| Póliza | Fecha | Descripción | Importe |
|--------|------------|--|------------|
| 1211DE | 31/08/2015 | Aplicación a gastos de 630 pólizas de seguro de vida colectivo del personal del Instituto Electoral, contratadas con GRUPO NACIONAL PROVINCIAL, S.A.B. correspondiente al periodo del 01 al 31 de agosto de 2015 | -35,199.37 |
| 1204DE | 31/08/2015 | Registro del gasto en resultados por primas de seguros de 59 vehículos y 20 camionetas pagados por anticipados propiedad del Instituto Electoral, correspondiente al periodo del 01 al | -28,364.29 |

| Póliza | Fecha | Descripción | Importe |
|---------------|--------------|---|-------------------|
| | | 31 de agosto de 2015, contratado con SEGUROS BANORTE, S.A. DE C.V. GRUPO FINANCIERO BANORTE | |
| Suma | | | -63,563.66 |

A su vez, la disminución registrada en la Subcuenta 1.1.3.9.3 Materiales y Suministros Pagados por Anticipado, derivó de la adquisición y consumo de vales de combustible adquiridos con la empresa Consorcio Lemon, S.A. de C.V., registradas en las siguientes pólizas de diario:

| Póliza | Fecha | Descripción | Importe |
|---------------|--------------|--|-------------------|
| 15DE | 01/08/2015 | Adquisición de vales de combustible, correspondiente al mes de agosto, para dotación del parque vehicular propiedad del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco. | \$69,994.40 |
| 1217DE | 31/08/2015 | Aplicación a gastos por suministro de vales de gasolina para el parque vehicular asignado a las diferentes áreas del Instituto Electoral correspondiente al mes de agosto de 2015. | -99,900.00 |
| Suma | | | -29,905.60 |

2.3.4 Rubro: 2.1.1 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

La disminución determinada en el saldo de este rubro, está integrado de la siguiente manera:

| Descripción | Saldo Inicial | Saldo Final | Variación del Período |
|--|----------------------|---------------------|------------------------------|
| 2.1.1.1 Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo | 2,126,453.81 | 1,807,568.25 | -318,885.56 |
| 2.1.1.2 Proveedores por Pagar a Corto Plazo | 5,131,006.41 | 1,125,817.36 | -4,005,189.05 |
| 2.1.1.5 Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo | 26,600.01 | 26,600.01 | -0.00 |
| 2.1.1.7 Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 3,181,081.96 | 4,773,380.62 | 1,592,298.66 |
| 2.1.1.9 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 56,447.79 | 61,250.35 | 4,802.56 |
| Suma | 10,521,589.98 | 7,794,616.59 | -2,726,973.39 |

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

2.3.4.1 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 | 21,958.08 | 24,243.93 | 2,285.85 |
| 2.1.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y Especiales | 1,113,678.28 | 853,046.78 | -260,631.50 |
| 2.1.1.1.4 Seguridad Social y Seguros | 907,512.20 | 705,047.38 | -202,464.82 |
| 2.1.1.1.5 Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 66,784.54 | 208,709.45 | 141,924.91 |
| Suma | 2,126,453.81 | 1,807,568.25 | -318,885.56 |

A continuación informaremos sobre las cuentas que presentaron las mayores disminuciones 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**.

2.3.4.1.1 Subcuenta: 2.1.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y Especiales

El saldo de esta **disminuyó** principalmente derivado de los **pagos de pasivos** respecto de la Nómina correspondiente a la **Compensación Extraordinaria del Proceso Electoral Ordinario 2014-2015 del Personal Permanente del Instituto Electoral**, así como por 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.

2.3.4.1.2 Subcuenta: 2.1.1.1.4 Seguridad Social y Seguros

Respecto a la Subcuenta número **2.1.1.1.4 Seguridad Social y Seguros**, su saldo disminuyó con motivo de los pagos de Pasivos derivados de la aportación institucional del 13% y cuotas del personal permanente y eventual del Instituto Electoral, correspondiente a la segunda quincena del mes de Julio y primera quincena de Agosto del presente año. De igual manera, se considera el pago de Póliza del seguro de vida colectivo del personal del Instituto prorrogada por tres meses.

2.3.4.2 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. La disminución del saldo de esta cuenta se determinó en las siguientes subcuentas:

| Descripción | Saldo Inicial | Saldo Final | Variación del Periodo |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 2.1.1.2.1 Proveedores de Bienes | 135,119.63 | 82,308.02 | -52,811.61 |
| 2.1.1.2.2 Proveedores de Servicios | 2,980,499.74 | 1,039,507.34 | -1,940,992.40 |
| 2.1.1.2.3 Proveedores de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles | 2,015,387.04 | 4,002.00 | -2,011,385.04 |
| Suma | 5,131,006.41 | 1,125,817.36 | -4,005,189.05 |

A continuación se realiza un análisis breve de las subcuentas en las que se generaron las disminuciones de pasivos más relevantes, siendo éstas **2.1.1.2.2 Proveedores de Servicios** y **2.1.1.2.3 Proveedores de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**.

2.3.4.2.1 Subcuenta: 2.1.1.2.2 Proveedores de Servicios

Al 31 de Agosto del presente año, los Proveedores de Servicios del Instituto Electoral, son los que se indican en el **Anexo 5**

Sin embargo, las principales operaciones que derivaron en la disminución de los saldos de los Proveedores de Servicios a cargo del Instituto, derivaron de lo siguiente:

Subcuenta: 2.1.1.2.2.6.764 Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico de.

Por pago por la cantidad de \$844,480.00 pesos, correspondientes a la 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).

Subcuenta: 2.1.1.2.2.6.1659 Smartmatic Elecciones México, S.A. de C.V.

Por concepto de pago realizado a la empresa **Smartmatic Elecciones México, S.A. de C.V.** por la cantidad de **\$1´865,889.00** pesos, por concepto 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).

2.3.4.2.2 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 Período |
|--|---------------------|-----------------|-----------------------|
| 2.1.1.2.3.6 Recursos Estatales | | | |
| 2.1.1.2.3.6.1624 Proveedor Industrial Shaddai S.A. De C.V. | 0.00 | 4,002.00 | 4,002.00 |
| 2.1.1.2.3.6.1882 Microsoft Corporation | 2,015,387.04 | 0.00 | -2,015,387.04 |
| Suma | 2,015,387.04 | 4,002.00 | 2,011,385.04 |

La disminución en el saldo de esta subcuenta derivó de la siguiente operación registrada en la **Subcuenta 2.1.1.2.3.6.1882** Microsoft Corporation, derivado del pago de la Factura Número 9823389281, por licencia de uso de software por la cantidad de **\$2´015,387.04** pesos.

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

El Resultado del Ejercicio determinado al 31 de Agosto de 2015, registró una disminución respecto al mes inmediato anterior, tal como se indica a continuación:

| Concepto | Acumulado al 31 de Agosto de 2015 | Acumulado al 31 de Julio de 2015 | Variación |
|-----------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| Ingresos y Otros Beneficios | \$ 335,233,314.98 | \$ 311,587,170.36 | 23,646,144.62 |
| Gastos y Otras Pérdidas | 272,491,145.40 | 238,408,203.04 | 34,082,942.36 |

| Concepto | Acumulado al 31 de Agosto de 2015 | Acumulado al 31 de Julio de 2015 | Variación |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|----------------|
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | \$ 62,742,169.58 | \$ 73,178,967.32 | -10,436,797.74 |

El ahorro acumulado al 31 de Agosto del presente año, en comparación con el determinado al mes inmediato anterior, se redujo principalmente por que los Ingresos disminuyeron respecto a los registrados en el mes de Julio, además, los gastos del mes de Agosto fueron superiores a los del mes de Julio de 2015, tal como se muestra a continuación:

- En el mes de Agosto de 2015 se registraron **INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS** por la cantidad de **\$23'646,144.62** pesos, estos disminuyeron respecto a los registrados en el mes anterior por la cantidad de **\$-7'239,247.92** pesos, derivado que los Ingresos del mes Julio fueron por un total de **\$30'885,392.54** pesos.
- En cuanto a los **GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**, en el mes de Agosto determinaron gastos por la cantidad de **\$34'082,942.36** pesos, que aumentaron respecto al mes inmediato anterior por la cantidad de **\$6'281,139.71** pesos, derivado que los gastos del mes de Julio fueron por un total de **\$27'801,802.65** pesos.
- Las variaciones registradas en las cuentas de resultados durante el mes de Agosto con respecto al mes inmediato anterior, se detallan en el **Anexo 6**.
- 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 AGOSTO", 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 **\$-6'819,473.00** pesos, mismas que en el mes de Agosto fueron por la cantidad de **\$17'704,961.00** pesos, en tanto que en el mes de Julio fueron de **\$24'524,434.00** pesos, lo anterior, principalmente derivado de la disminución del importe de las ministraciones recibidas por el Instituto Electoral etiquetadas para el Proyecto Gasto de Operación del Proceso Electoral Ordinario 2014-2015.

Por otra parte, se registraron incrementos importantes en las cuentas de Gastos siguientes:

Cuenta número: 5.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y Especiales

En el mes de Agosto del presente año, en esta cuenta se registraron gastos por este concepto por la cantidad **\$11'248,737.03** pesos, en tanto que en el mes de Julio fueron del orden de **\$7'516,743.62** pesos, resultando un incremento por **\$3'731,993.41** pesos.

Cuenta número: 5.1.3.3 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios

De igual manera, también se registró un incremento relevante en esta cuenta en el mes de Agosto respecto al mes inmediato anterior por la cantidad de **\$5'914,637.85** de pesos, derivado que en el mes de Agosto los gastos por este concepto fueron del orden de **\$6'800,346.49** pesos, en tanto que en el mes de Julio fueron por **\$885,708.64** pesos.

2.4 Notas

Al corte del mes de septiembre 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: Julio y Agosto del año actual.
- 2.- Copias de los recibos de las ministraciones de vales de Combustible de los meses de Mayo, Junio, Julio y Agosto de 2015.
- 3.- Bitácoras de combustible de los vehículos correspondiente a los meses Mayo, Junio, Julio y Agosto del año actual.

3.- ACCIONES JURÍDICAS Y DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS

El Área Jurídica de esta Contraloría tiene como principal función 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 manera siguiente: 07 Declaraciones presentadas por ex vocales de las Juntas Electorales Distritales, 09 Declaraciones presentadas por ex vocales de las Juntas Electorales Municipales; 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 está en espera de ser notificada para intervenir en el Acto de Entrega y Recepción de los Departamentos de Recursos Materiales y Departamento de Almacén.

A su vez, recibieron seis (06) Actas de Entrega y Recepción de los Vocales de las Juntas Electorales Municipales y cuatro (04) Actas de Entrega y Recepción de los Vocales de las

Juntas Electorales Distritales, se 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 apego a lo indicado por 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 enviaron a la Dirección de Administración mediante el oficio No. CG/DA/762/2015, de fecha 24 de septiembre del presente, las observaciones derivadas 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, para lo cual se le otorgó un plazo de 15 días hábiles para su solventación correspondiente.

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

Se le está dando continuidad al 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.

3.6 Entrega de Informes Semestral a los Integrantes del Consejo Estatal del IEPCT

En cumplimiento a lo establecido por el artículo 381, fracción XIX de la Ley Electoral y de Partidos Políticos del Estado de Tabasco, se entregó al Consejo Estatal mediante oficio No. CG/741/2015, el Informe Previo y Anual de Resultados de Gestión.

Comprende el esfuerzo emprendido por esta Contraloría General en el Primer Semestre de Gestión del año en curso, en el que deja testimonio sobre la absoluta viabilidad no solo de la ejecución sino de las atribuciones fiscalizadoras, así como para dar respuesta a lo establecido en el Programa Anual de Trabajo para el Ejercicio 2015.

En este contexto, el análisis asentado en el presente documento se enfocó a la construcción de medidas preventivas en torno a resultados, acciones implementadas, puntos de mejora y fortaleza del ejercicio presupuestal, el régimen disciplinario y el Control Interno de la Administración de este Instituto Electoral.

Dentro de los resultados obtenidos se mencionan:

- Aspectos Presupuestales y Financieros
- Control Interno
- Licitaciones
- Asuntos Jurídicos y de Responsabilidades Administrativas
- Programa de Resultados Electorales Preliminares del Estado de Tabasco (PREPET)
- Funcionalidad de la Administración

Los resultados de este Informe Previo de Gestión de Enero a Junio de 2015, tienen una dimensión específica en la medida en que se asocian con el contexto de las facultades y actuación de esta Contraloría General.

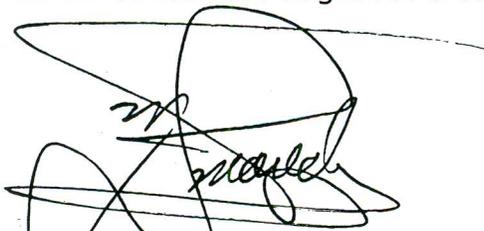
4.- CONSIDERACIONES FINALES

En el presente informe, se evaluaron los avances de la gestión financiera respecto de los programas autorizados y los relativos a procesos concluidos; en cumplimiento de los objetivos y metas fijadas en los programas de naturaleza administrativa contenidos en el presupuesto de egresos 2015 del Instituto Estatal.

Así como las principales acciones de control y evaluación realizadas por la Contraloría General en el mes de Septiembre 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 de este Órganos Electoral.

Verificando 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, reglamentarias y administrativas conducentes;

De esta manera, esta Contraloría, da cumplimiento a los retos fijados para el presente ejercicio fiscal 2015, con propósito de promover en el interior de este Instituto Electoral, un manejo eficiente y transparente de los recursos públicos que coadyuven en la rendición de cuentas en los recursos asignados a este Instituto Electoral.



MIGUEL ARMANDO VÉLEZ TÉLLEZ
CONTRALOR GENERAL

ANEXOS

Anexo 1

| PRESUPUESTO AL 31 DE AGOSTO DE 2015 FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS ESTATALES | | | | | | |
|---|-----------------|--|--|------------------|--------------------|-----------------|
| Nº 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 | 40,698,012.00 | 36,032,141.79 | 4,665,870.21 | 88.54% |
| 2 | IE003 | Pago de Impuesto sobre Nómina Estatal | 3,705,283.00 | 3,021,587.00 | 683,696.00 | 81.55% |
| 3 | IE005 | Gasto de Operación del Proceso Electoral Ordinario 2014-2015 | 185,223,017.00 | 148,839,772.94 | 36,383,244.06 | 80.36% |
| 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 | 5,599,151.49 | 5,599,151.44 | 0.05 | 100.00% |
| 6 | IE008 | Financiamiento Público al Partido Revolucionario Institucional | 18,432,271.30 | 18,432,271.28 | 0.02 | 100.00% |
| 7 | IE009 | Financiamiento Público al Partido de la Revolución Democrática | 20,496,009.69 | 20,496,009.68 | 0.01 | 100.00% |
| 8 | IE010 | Financiamiento Público al Partido del Trabajo | 5,159,388.31 | 5,159,388.30 | 0.01 | 100.00% |
| 9 | IE011 | Financiamiento Público al Partido Verde Ecologista de México | 4,023,760.83 | 4,023,760.82 | 0.01 | 100.00% |
| 10 | IE012 | Financiamiento Público a Movimiento Ciudadano | 4,889,983.83 | 4,889,983.81 | 0.02 | 100.00% |
| 11 | IE013 | Financiamiento Público al Partido Nueva Alianza | 3,908,325.63 | 3,908,325.63 | 0.00 | 100.00% |
| 12 | IE014 | Financiamiento Público a Morena | 1,344,325.57 | 1,344,325.54 | 0.03 | 100.00% |
| 13 | IE015 | Financiamiento de los Candidatos Independientes para la | 134,747.28 | 67,373.64 | 67,373.64 | 50.00% |

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

| Nº Cons. | Proyecto | Concepto | Presupuesto de Egresos Modificado | Devengado | Por Ejercer | % Avance |
|-----------------|-----------------|---|--|-----------------------|----------------------|-----------------|
| | | Elección de Diputados de Mayoría Relativa | | | | |
| 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 | 1,344,325.62 | 1,109,405.86 | 234,919.76 | 82.53% |
| 16 | IE018 | Financiamiento Público al Partido Encuentro Social | 1,344,325.62 | 1,344,325.62 | 0.00 | 100.00% |
| Total | | | 334,319,235.00 | 283,077,486.14 | 51,241,748.86 | 84.67% |

**Subsubcuenta 1.1.5.1.1.6 Recursos Estatales, los principales incrementos de la
Sscta: 1.1.5.1.1.6.1 Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina,
Scta: 1.1.5.1.1.6.1.4 Material Electoral**

| Póliza número | Fecha | Concepto | Importe |
|----------------------|--------------|--|-----------------------|
| 565DE | 01/08/2015 | Póliza Automática por la Orden de Entrada con Folio 242 de la Orden de Compra Folio 1539 del Proveedor Talleres Gráficos de México, correspondiente a la Factura Número A 4178, por material electoral, elaboración y suministro, según contrato celebrado entre el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco y Talleres Gráficos de México. | \$3,300,502.64 |
| 571DE | 03/08/2015 | Póliza Automática por la Orden de Entrada con Folio 243 de la Orden de Compra Folio 1525 del proveedor Talleres Gráficos de México correspondiente a la Factura Número A 4427, por material electoral, elaboración y suministro según contrato celebrado entre el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco y Talleres Gráficos de México. | \$5,423,680.36 |
| Suma | | | \$8,724,183.00 |

2.2.4 Pasivo Contingente por Procesos Jurídicos

| Autoridad | Expediente | Estimación en caso de Laudo Condenatorio | | |
|---|--------------------|--|------------------------|-------------------|
| | | al 31 de Agosto 2015 | al 31 de Julio 2015 | Variación |
| Tribunal de Conciliación y Arbitraje | 040/2002 | 697,527.13 | 693,669.49 | 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 | 21,170,995.00 | 21,085,840.00 | 85,155.00 |
| Tribunal de Conciliación y Arbitraje | 288/2009 | 634,767.59 | 625,653.28 | 9,114.31 |
| Tribunal Electoral de Tabasco | TET-JL- 01/2014-I | 1,529,865.62 | 1,458,835.01 | 71,030.61 |
| Tribunal Electoral de Tabasco | TET-JL- 02/2014-II | 113,770.50 | 113,770.50 | 0.00 |
| Suma | | 24,200,322.84 | 24,031,165.28 | 169,157.56 |

Cuenta: 1.1.1.4 Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)

**Movimientos de abonos registrados en la Subsubcuenta número 1.1.1.4.1.1.6.6
Banamex Cta. Inv. 12225_R.E.**

| Fecha | Descripción | Importe |
|------------|--|------------------------|
| 05/08/2015 | Registro en Póliza de Diario número 362DE por traspaso bancario de la cuenta de inversión número 12225 recursos estatales a la cuenta corriente número 12225 recursos estatales. | \$20,000,000.00 |
| 05/08/2015 | Registro en Póliza de Diario número 363DE por traspaso bancario de la cuenta de inversión no. 12225 recursos estatales a la cuenta corriente no.12225 recursos estatales. | 2,000,000.00 |
| 06/08/2015 | Registro en Póliza de Diario número 364DE por traspaso bancario de la cuenta de inversión no.12225 recursos Estatales a la cuenta corriente no.12225 recursos estatales. | 1,500,000.00 |
| 17/08/2015 | Registro en Póliza de Diario número 870DE por traspaso bancario de la cuenta de inversión número 12225 recursos Estatales a la cuenta corriente número 12225 recursos estatales. | 2,500,000.00 |
| | Suma | \$26,000,000.00 |

Subcuenta: 2.1.1.2.2 Proveedores de Servicios

| Descripción | Saldo Inicial | Saldo Final | Variación del Periodo |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|
| 2.1.1.2.2.6 RECURSOS ESTATALES | | | |
| 2.1.1.2.2.6.24 Sistemas Contino S.A de C.V. | 26,631.98 | 18,070.57 | -8,561.41 |
| 2.1.1.2.2.6.51 La Red Corporativo S.A. De C.V. | 0.00 | 6,990.88 | 6,990.88 |
| 2.1.1.2.2.6.348 5JM Editores S.A. De C.V. | 0.00 | 23,200.00 | 23,200.00 |
| 2.1.1.2.2.6.354 Novedades del Golfo, S.A. de C.V. | 0.00 | 10,218.44 | 10,218.44 |
| 2.1.1.2.2.6.371 Comisión Federal de Electricidad | 9,998.00 | 7,118.00 | -2,880.00 |
| 2.1.1.2.2.6.392 Teléfonos de México, S.A.B. De C.V. | 0.00 | 770,879.61 | 770,879.61 |
| 2.1.1.2.2.6.764 Fondo de Investigación Científica y Desarrollo Tecnológico del | 844,480.00 | 0.00 | -844,480.00 |
| 2.1.1.2.2.6.949 Turismo Creativo, S.A. de C.V. | 3,942.52 | 50,513.36 | 46,570.84 |
| 2.1.1.2.2.6.1362 Golfo Motriz, S.A. de C.V. | 17,026.39 | 3,133.99 | -13,892.40 |
| 2.1.1.2.2.6.1406 Grupo Corporativo Bonfil, S.A. | 34,800.00 | 34,800.00 | 0.00 |
| 2.1.1.2.2.6.1467 Álvaro Manuel Falcón García | 0.73 | 0.73 | 0.00 |
| 2.1.1.2.2.6.1613 Lili Feria Bocanegra | 0.00 | 5,914.84 | 5,914.84 |
| 2.1.1.2.2.6.1637 Hermila Pérez Suárez | 0.00 | 8,098.00 | 8,098.00 |
| 2.1.1.2.2.6.1643 Pedro Alfonso Rodríguez Campos | 6,083.92 | 6,083.92 | 0.00 |
| 2.1.1.2.2.6.1659 Smartmatic Elecciones México, S.A. de C.V. | 1,865,889.00 | 0.00 | -1,865,889.00 |
| 2.1.1.2.2.6.1757 Blanca Estela Acopa López | 5.00 | 5.00 | 0.00 |
| 2.1.1.2.2.6.1845 Transporte de Personal y Turismo Gabyca, S.A. de C.V. | 37,120.00 | 37,120.00 | 0.00 |
| 2.1.1.2.2.6.1881 Rubén Mario Cruz García | 128,522.20 | 0.00 | -128,522.20 |
| 2.1.1.2.2.6.1895 Penélope Barajas Salazar | 6,000.00 | 0.00 | -6,000.00 |
| 2.1.1.2.2.6.1935 Instituto de Administración Publica De Tabasco, A.C. | 0.00 | 33,696.00 | 33,696.00 |
| 2.1.1.2.2.6.1936 Francisca Gaspar Mazariego | 0.00 | 23,664.00 | 23,664.00 |
| Suma | 2,980,499.74 | 1,039,507.34 | -1,940,992.40 |

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

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

| Concepto | Agosto de 2015 | Julio 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 | 17,704,961.00 | 24,524,434.00 | -6,819,473.00 |
| 4.2.2.4 Ayudas Sociales | 5,788,693.00 | 5,788,693.00 | 0.00 |
| Total de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 23,493,654.00 | 30,313,127.00 | -6,819,473.00 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | | | |
| Ingresos Financieros | | | |
| 4.3.1.1 Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros | 140,744.80 | 167,236.30 | -26,491.50 |
| Total de Ingresos Financieros | 140,744.80 | 167,236.30 | -26,491.50 |
| Otros Ingresos y Beneficios Varios | | | |
| 4.3.9.2 Bonificaciones y Descuentos Obtenidos | 0.00 | 373,177.80 | -373,177.80 |
| 4.3.9.9 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 11,745.82 | 31,851.44 | -20,105.62 |
| Total de Otros Ingresos y Beneficios Varios | 11,745.82 | 405,029.24 | -393,283.42 |
| TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 23,646,144.62 | 30,885,392.54 | -7,239,247.92 |
| GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | | | |
| GASTOS DE FUNCIONAMIENTO | | | |

| Concepto | Agosto de 2015 | Julio de 2015 | Variación |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Servicios Personales | | | |
| 5.1.1.1 Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente | 1,509,302.53 | 1,502,047.51 | 7,255.02 |
| 5.1.1.2 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio | 1,596,948.12 | 2,573,551.75 | -976,603.63 |
| 5.1.1.3 Remuneraciones Adicionales y Especiales | 11,248,737.03 | 7,516,743.62 | 3,731,993.41 |
| 5.1.1.4 Seguridad Social | 469,657.04 | 759,977.39 | -290,320.35 |
| 5.1.1.5 Otras Prestaciones Sociales y Económicas | 2,971,153.92 | 3,419,285.81 | -448,131.89 |
| Total de Servicios Personales | 17,795,798.64 | 15,771,606.08 | 2,024,192.56 |
| Materiales y Suministros | | | |
| 5.1.2.1 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales | 104,872.79 | 175,986.38 | -71,113.59 |
| 5.1.2.2 Alimentos y Utensilios | 34,194.58 | 261,025.83 | -226,831.25 |
| 5.1.2.4 Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación | 53,358.23 | 101,086.06 | -47,727.83 |
| 5.1.2.6 Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 97,300.00 | 151,105.81 | -53,805.81 |
| 5.1.2.7 Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos | 125.50 | 246.50 | -121.00 |
| 5.1.2.9 Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores | 6,307.48 | 7,267.53 | -960.05 |
| Total de Materiales y Suministros | 296,158.58 | 696,718.11 | -400,559.53 |
| Servicios Generales | | | |
| 5.1.3.1 Servicios Básicos | 1,032,800.63 | 2,833,640.42 | -1,800,839.79 |
| 5.1.3.2 Servicios de Arrendamiento | 608,700.91 | 808,648.81 | -199,947.90 |
| 5.1.3.3 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios | 6,800,346.49 | 885,708.64 | 5,914,637.85 |
| 5.1.3.4 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales | 38,139.98 | 96,841.41 | -58,701.43 |
| 5.1.3.5 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación | 68,896.95 | 129,265.75 | -60,368.80 |
| 5.1.3.6 Servicios de Comunicación Social y Publicidad | 0.00 | 35,925.00 | -35,925.00 |
| 5.1.3.7 Servicios de Traslado y Viáticos | 89,114.51 | 102,930.32 | -13,815.81 |

| Concepto | Agosto de 2015 | Julio de 2015 | Variación |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 5.1.3.8 Servicios Oficiales | 1,160.00 | 1,392.00 | -232.00 |
| 5.1.3.9 Otros Servicios Generales | 424,629.00 | 402,166.00 | 22,463.00 |
| Total de Servicios Generales | 9,063,788.47 | 5,296,518.35 | 3,767,270.12 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | | | |
| Ayudas Sociales | | | |
| 5.2.4.1 Ayudas Sociales a Personas | 420,400.00 | 471,800.00 | -51,400.00 |
| 5.2.4.7 Ayudas Sociales a Entidades de Interés Público | 6,145,564.20 | 5,209,854.02 | 935,710.18 |
| Total de Ayudas Sociales | 6,565,964.20 | 5,681,654.02 | 884,310.18 |
| 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 | 299,557.06 | 300,854.48 | -1,297.42 |
| 5.5.1.7 Amortización de Activos Intangibles | 61,675.41 | 54,451.61 | 7,223.80 |
| Total de Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | 361,232.47 | 355,306.09 | 5,926.38 |
| TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS | 34,082,942.36 | 27,801,802.65 | 6,281,139.71 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/DESAHORRO) | -10,436,797.74 | 3,083,589.89 | -13,520,387.63 |

Recubi: engargolado



Recibi Informe
en engargolado
del mes de sep.

