



INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN
CIUDADANA DE TABASCO
CONTRALORÍA GENERAL



"2016 Año del Nuevo Sistema de Justicia Penal"
Villahermosa, Tabasco a 30 de Agosto de 2016

Of. Número CG/614/2016

Asunto: Envío Informe del Mes de Julio 2016

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 **Julio de 2016**, impreso y en medios magnéticos.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para reiterarle mi invariable afecto.

ATENTAMENTE


MIGUEL ARMANDO VELEZ TÉLLEZ
CONTRALOR GENERAL



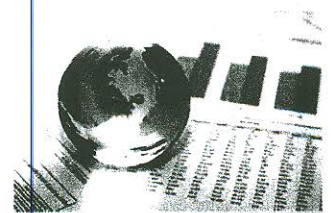
Recibi
31/Ago/16
Lic. Laura
Montejó
Zurita
Anexo: 1 Engorral
Sjeb a
Resolución

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/ecl



"TU PARTICIPACIÓN, ES NUESTRO COMPROMISO"

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO



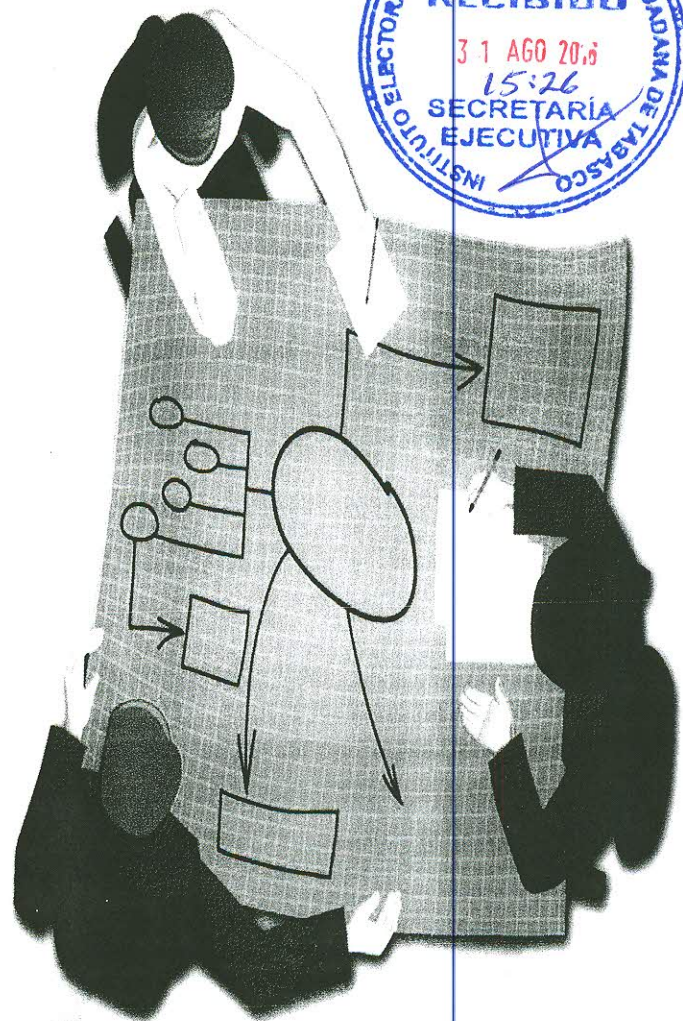
CONTRALORIA GENERAL

INFORME DE ACCIONES DE CONTROL Y EVALUACIÓN DE LA CONTRALORÍA GENERAL 1 AL 31 DE JULIO DE 2016

CONTRALORÍA GENERAL



**Agosto de 2016
Villahermosa, Tabasco.**

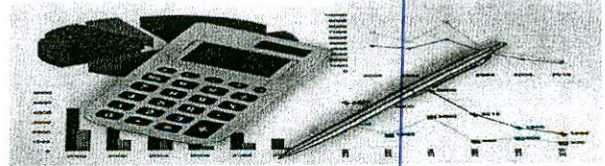




1.- ASPECTOS DEL CONTROL INTERNO Y AUDITORIA

1.1 Análisis Presupuestal y Financiero

Del análisis presupuestal y financiero realizado se obtuvieron los resultados siguientes:



1.1.1 Presupuesto Aprobado

Para el ejercicio fiscal 2016 del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, se aprobó Presupuesto por la cantidad de **\$110'000,000.00**, de los cuales **\$33,764,961.00** corresponden a Recursos Estatales para Gastos Operativos del IEPCT y **\$76,235,039.00** a Recursos Estatales para Financiamiento Público a Partidos Políticos.

Posteriormente se obtuvo una ampliación del presupuesto por la cantidad de **\$32'000,000.00** para el Gasto Ordinario 2016 y del Proceso Electoral Extraordinario 2015-2016, de la Elección de Presidente Municipal y Regidores de Mayoría Relativa y Representación Proporcional del Municipio de Centro, Tabasco, Proyecto **IE019 Gastos de Operación del Proceso Electoral Extraordinario 2015-2016**.



Con base en lo anterior, el Presupuesto Modificado para el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco para el Ejercicio Fiscal 2016, es el siguiente:

Descripción	Fuente de Financiamiento	Importe	Total
I. Aprobado Inicial:			\$110,000,000.00
Presupuesto autorizado mediante Decreto 267 del 14 de Diciembre de 2015.	Recursos Estatales	\$110,000,000.00	
II. Ampliaciones:			44,484,531.00
Autorizada por la Secretaría de Planeación y Finanzas mediante oficio SPF/AL0015/2016 del 06/Ene/2016.	Recursos Estatales	32,000,000.00	
Autorizada por la Junta Estatal Ejecutiva mediante Acta de Sesión Extraordinaria del 05/Ene/2016	Ingresos Propios	12,484,531.00	
Total (Presupuesto Modificado)			\$154,484,531.00

1.1.2 Ejercicio Presupuestal



Estado Presupuestal por Capítulo del Gasto, separando el gasto operativo ordinario de los egresos derivados del Proceso Electoral Extraordinario 2015-2016.



Estado Presupuestal del Período Enero-Junio de 2016
Por Capítulo del Gasto, Egresos ordinarios sin considerar los correspondientes
al Proceso Electoral Extraordinario 2015-2016

Capítulo	Concepto	Modificado	Devengado	Por Ejercer
1000	Servicios Personales	27,909,550.14	27,767,275.76	142,274.38
2000	Materiales y Suministros	342,664.10	189,161.84	153,502.26
3000	Servicios Generales	4,125,264.43	3,819,403.42	305,861.01
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	38,121,142.00	38,121,142.00	0.00
5000	Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	8,500.00	8,421.60	78.40
8000	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00
	Suma	70,507,120.67	69,905,404.62	601,716.05

Estado Presupuestal al 30 de Junio 2016 (Acumulado Anual)

Presenta **PRESUPUESTO AUTORIZADO-PROGRAMADO ANUAL** por la cantidad de **\$154'484,531.00**, de los cuales, se integran de la siguiente manera:

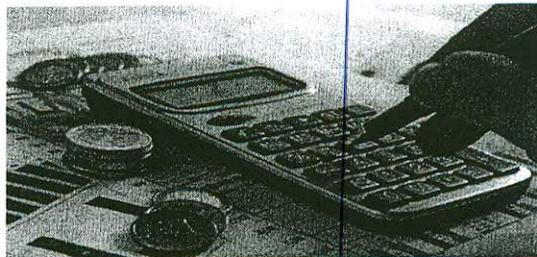
Estado Presupuestal Anual de Enero a Junio de 2016

Egresos Presupuestales	Egresos Modificado	Egresos Devengado	Presupuesto por Ejercer
Sin considerar Egresos Proceso Electoral Extraordinario 2015-2016	\$122,484,531.00	\$69,905,404.62	\$52,579,126.38
Correspondiente al Proceso Electoral Extraordinario 2015-2016	32,000,000.00	31,258,304.82	741,695.18
Total	\$154,484,531.00	\$101,163,709.44	\$53,320,821.56



1.1.3 Análisis Presupuestal del Proceso Electoral Extraordinario 2015 – 2016

Respecto a los recursos recibidos por la **\$32'000,000.00** destinados para el Proceso Electoral Extraordinario 2015-2016, éstos fueron ejercidos en el proyecto "IE019 Gasto de Operación del Proceso Electoral Extraordinario 2015-2016", **(actualmente la Contraloría se encuentra analizando el proyecto. En virtud de la mezcla de gastos normales de operación y electorales)**, siendo los principales conceptos:



- ❖ **Servicios Personales** se tenían programados recursos por **\$13'653,700.76**, los cuales se ejercieron en su totalidad.

Entre los principales egresos de este Capítulo que corresponden a personal eventual contratado para el Proceso Electoral Extraordinario, se encuentran:

Concepto	Importe
Sueldo Base Personal Eventual	\$3'192,128.28
Compensación Garantizada al Personal Eventual	2'294,050.49
Compensaciones (Compensación extraordinaria)	4'552,640.95
Parte proporcional de Aguinaldo	892,142.97
Prima Vacacional	76,239.32
Aportaciones al ISSET	634,936.86.
Otros	713,820.52
Total	\$11,721,022.53



Además, se incluyeron gastos correspondientes a personal permanente, principalmente de en lo referente a:

Concepto	Importe
Sueldo Base	\$791,704.18
Compensación garantizada al personal permanente	1'140,974.05
Total	\$1,932,678.23

- ❖ **Materiales y Suministros** se programaron recursos por **\$3'599,022.74**, de los cuales fueron ejercidos **\$ 3'563,894.03**, quedando pendiente de ejercer la cantidad de \$ 35,128.71

Respecto a los gastos devengados de este Capítulo se encuentran los siguientes:

Concepto	Importe
Material Electoral	\$ 1'370,567.65
Alimentación y Víveres	815,483.13
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	449,985.60
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	206,946.36
Material Eléctrico y Electrónico para Bienes Inmuebles	163,617.05
Materiales y Útiles de Oficina	146,018.90
Material Didáctico	112,273.50
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo de Cómputo y Tecnologías de la Información por	65,931.40,
Otros	233,070.44
Total	\$3,563,894.03

- ❖ **Servicios Generales**, fueron programados recursos por **\$8'498,881.05**, de los cuales fueron ejercidos recursos por **\$7'998,722.88**, quedando por ejercer la cantidad de **\$500,158.17**.



Los egresos presupuestales de este concepto, son los siguientes:

Concepto	Importe
Servicios de Impresión de Documentación Electoral	\$2,929,741.32
Gastos de Promoción por	2,452,396.59
Arrendamiento de Inmuebles para Oficinas	812,161.77
Servicio de Energía Eléctrica por	321,441.14
Servicios de Impresión y Formas Continuas	223,750.20
Pasajes Aéreos por \$183,980.60, Viáticos	163,950.95
Arrendamiento de Equipos Informáticos y Fotocopiadoras	128,767.77
Asesorías Legales y Fedatarias	124,517.64
Otros	841,995.50
Total	\$ 7,998,722.88

- ❖ **Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, los recursos programados fueron por **\$3'890,995.45**, los cuales se ejercieron en su totalidad.

Concepto	Importe
Financiamiento Público a Partidos Políticos para Gastos de Campaña	\$3'336,995.45
Dietas a Consejeros Electorales Municipales y Distritales en el Año Electoral	554,000.00
Total	\$ 3,890,995.45

- ❖ **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**, los recursos programados fueron de **\$717,400.00**, de los cuales se devengaron **\$ 512,276.30**, quedando por ejercer la cantidad de **\$ 205,123.70**. Los egresos presupuestales por este concepto, son los siguientes:

Concepto	Importe
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	\$265,895.20
Equipos y Aparatos Audiovisuales	95,096.80
Cámaras Fotográficas y de Video	137,828.30
Otros Bienes Muebles	13,456.00
Total	\$ 512,276.30



❖ **Participaciones y Aportaciones**, fueron programados recursos por **\$1'640,000.00**, de los que se ejerció la cantidad de **\$1'638,715.40**, quedando por ejercer **\$ 1,284.60**.

Estos recursos devengados corresponden a los gastos derivados del convenio celebrado entre el Instituto Nacional Electoral y el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco.

Egresos:

Los egresos presupuestales correspondientes al Proceso Electoral Extraordinario 2015 – 2016 Presentan un DEVENGADO de **\$31,258, 304.82** y por ejercer la cantidad de **\$741,695.18**, tal como se muestran en el **Anexo 1**

1.1.4 Situación Financiera al 30 de Junio de 2016

El rubro de EFECTIVO Y EQUIVALENTES, presenta saldo en libros por la cantidad de **\$22'669,652.11**, integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Fondo Fijo	\$ 60,000.00
Bancos	1,196,963.78
Inversiones	21,412,688.33
Total	\$ 22,669,652.11



Por otra parte, respecto a los Pasivos por Pagar a Corto Plazo, estos presentan un saldo de \$2'194,435.39, integrados por los siguientes rubros:

Concepto	Importe
Retenciones y Contribuciones por Pagar	\$1,270,039.38
Sueldos y Prestaciones laborales por Pagar	674,162.34
Proveedores	218,069.45
Acreedores Diversos	26,764.22
Apoyos Pendientes a Prestadores de Servicio Profesional	5,400.00
Total	\$ 2,194,435.39

- De la cuenta "Sueldos y Prestaciones laborales por Pagar", corresponden a ciudadanos que dejaron de laborar en el Instituto Electoral, siendo el importe más relevante por **\$146,857.59** correspondiente al ex Secretario Ejecutivo de este Órgano Electoral, derivado de juicio laboral.

De las retenciones y contribuciones por pagar presenta saldo integrado de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Impuesto sobre la Renta	\$ 979,223.46
Otras Retenciones de Nóminas a los Servidores Públicos	147,471.97
Aportaciones y Prestaciones del I.S.S.E.T.	117,602.45
Impuesto al Valor Agregado	25,741.50
Total	\$ 1,270,039.38

De los Pasivos Contingentes, existen juicios por demandas laborales en proceso de resolución, en caso de dictarse sentencia condenatoria, ascendería a la cantidad de \$25'603,234.12, importe que representa más del 100% del Activo Circulante del Instituto Electoral que al 30 de Junio de 2016 es de \$25'028,364.78. el cual en caso de resoluciones condenatorias no se alcanzaría a cubrir los pagos respectivos.



Ingresos:

Presentan Ingresos por un total de **\$90'495,160.77** integrados de la siguiente manera:

Concepto	Importe
Recursos recibidos de ministraciones estatales	\$ 89'982,524.67
Ingresos provenientes de rendimientos financieros de las cuentas bancarias de cheques (productiva), así como las de inversión por un monto de	485,136.55
Otros Ingresos y beneficios por	27,499.55
Total	\$ 90,495,160.77

Egresos (Gastos Operativos)

Estos ascienden a **\$103'088,755.55**, de los cuales corresponden a lo siguiente:

Concepto	Importe
Gastos de funcionamiento (Servicios Personales, Materiales y Suministros, y Servicios Generales)	\$ 57'332,196.49
Financiamiento Público a Partidos Políticos y Dietas a Consejeros Electorales Distritales y Municipales	42'012,137.45
Aportaciones derivadas del Convenio celebrado con el Instituto Nacional Electoral	1'638,715.40
Depreciaciones y amortizaciones	2'105,706.21
Total	\$103,088,755.55

Aspectos Relevantes:

- A. Es importante mencionar que en el ejercicio fiscal 2015, el Instituto Electoral cerró con un Presupuesto por Ejercer de \$23'762,002.13, de los cuales \$9'206,645.04 corresponden al Proyecto IE006 Convenios con el Instituto Nacional Electoral, que de conformidad con el artículo 13 del Presupuesto General de Egresos del Estado de Tabasco para el Ejercicio Fiscal 2015, El cual debe ser reintegrado a la Secretaría de Planeación y Finanzas del Estado de Tabasco.



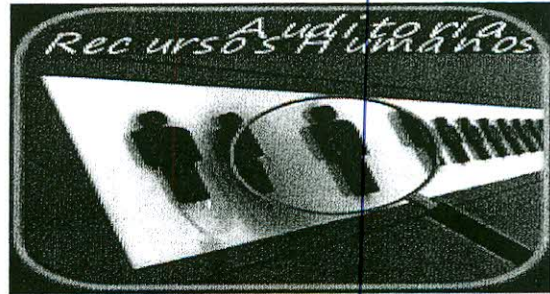
- B. Del Presupuesto aprobado por el Congreso del Estado de Tabasco por \$110,000,000.00, es inferior a la cantidad aprobada en el Acuerdo número CE/2015/06 por \$182,615,286.95 de este Instituto Electoral determinándose un déficit presupuestal de \$72,615,286.95.
- C. Por lo anterior, el resultado del ejercicio acumulado en el Primer Semestre del 2016, (Desahorro o Déficit) es de -\$ 12'593,594.78. Este Déficit representa el 50.32% del total del Activo Circulante del Instituto que es de \$ 25'028,364.78.
- D. Es importante señalar, que el rubro de EFECTIVO Y EQUIVALENTES (integrado por Fondo Fijo, Banco e Inversiones), al 30 de Junio presenta un saldo de \$22'669,652.11, y los recursos que se tienen previstos recibir para ejercer en gastos operativos del Instituto en el período julio a diciembre de 2016, mediante ministraciones presupuestales, ascienden a la cantidad de \$13'227,063.66.



1.2 Control Interno y Auditoria

1.2.1 Auditoria de los Recursos Humanos del Ejercicio 2015.

Con fundamento en el artículo 9 apartado C, fracción primera inciso g) de la Constitución Política del Estado Libre de Tabasco y a efecto de dar cumplimiento a lo dispuesto en los artículos 381, párrafo 1, fracciones IV, VI, VII, VIII, XI, XIII, XV, XVI, XVII y XXIII, 382, Párrafo 1 de la Ley Electoral y de Partidos Políticos del Estado de Tabasco; este



Órgano de Control Interno, dio inicio a la Auditoria a los Recursos Humanos, la cual consiste en la ubicación de trabajo, expedientes de personal, nóminas, compensaciones, estímulos y cualquier otro concepto que por remuneración haya recibido el Personal Permanente, Eventual y Consejeros de este Instituto Electoral, en el periodo comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2015, se encuentra actualmente con un avance del 80 % al 31 de Julio del año en curso.

1.2.2 Verificación Física del Parque Vehicular

Con fundamento en el artículo 9 apartado C, fracción primera inciso g) de la Constitución Política del Estado Libre de Tabasco y artículo 377 párrafo 1, 381 párrafo 1fo1, fracciones V, VII, XXIII, 382 de la



Ley Electoral y de Partidos Políticos del Estado de Tabasco; y numeral 2.1. Punto 2 del manual de Normas, lineamientos y procedimientos por el control del ejercicio presupuestal del instituto electoral y de participación ciudadana de tabasco, este Órgano de Control Interno, efectuó **verificación física de los vehículos del parque vehicular al 100%**, comprendió en el periodo del 29 de marzo a junio del 2016, en la cual se efectuó inspección física a 81 vehículos y revisión de sus expedientes. Actualmente se lleva el 100% de la revisión y se encuentra en elaboración el informe y elaboración de observaciones.



1.2.3 Status de Seguimiento de Observaciones del Ejercicio 2014, 2015 y 2016.

Actividad	Corte a Junio de 2016	JULIO 2016		
		Solventadas	por solventar	
Documentación Soporte del Gasto	258	0	258	
Bitácoras	58	0	58	
Almacén	8	0	8	
Inventario Físico de Bienes Consumibles de Almacén	5	0	5	
Entradas y salidas, Pólizas de Diario y Reportes de Auxiliares de Almacén 2015	127	0	127	
Financieras rubro 1.1.5.1. Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	13	0	13	
Salidas de Almacén	10	0	10	
Ministraciones	8	0	8	
Arqueo de combustible 2016	1	0	1	
Arqueo de Fondo Fijo Ejercicio 2016	5	0	5	
Arqueo de Vales 2015	6	0	6	
Arqueo de fondo Fijo 2015	5	0	5	
Proveedores	3	0	3	
Inventario Físico	7	6	1	
Bodega de Servicios Generales	7	6	1	*
Recursos Humanos	7	0	7	
Enero-Marzo 2016 Pago Proporcional de vacaciones	7	0	7	
Verificación Física	50	0	50	
Verificación Física de Climas	46	0	46	
Verificación física de entrega de juguetes	4	0	4	**
TOTAL	574	6	568	

NOTA:

(*) Solventación Presentada en Junio de 2016

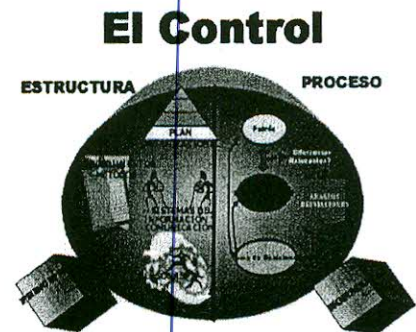
(**) Esta Observación se envía en la Cedula de Observaciones del mes de Abril de 2016



1.2.4 Otras Actividades Realizadas como Órgano de Control Interno

- Revisión y análisis a la documentación soporte de:

- Gasto de Enero a Mayo 2016.
- Bitácoras de Combustible del mes de Noviembre 2015 y Enero 2016
- Estados Financieros de Enero a Mayo 2016
- Ministraciones de Enero-Abril 2016
- Entradas y salidas de pólizas de diario y reportes auxiliares de almacén del mes de enero, febrero, marzo, abril, mayo 2016.



- Revisión y análisis solventación presentadas de :

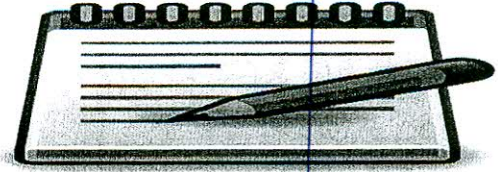
- Bitácoras de combustible del mes de noviembre 2014, marzo, abril, mayo, julio y octubre 2016.
- Pólizas de egresos, ingresos y de diario del mes de Noviembre 2014, Enero, Febrero, Abril, Mayo, Junio, Julio, Septiembre, **Octubre, Noviembre y Diciembre 2015.**
- Inventario de herramientas de servicios generales.
- Ministraciones de vales de combustible de Mayo-**Diciembre 2015**
- Arqueo de combustible ejercicio 2015
- Entradas y salidas de diario y reportes auxiliares de almacén de enero a marzo 2015

- Elaboración de informe para el órgano superior de fiscalización del estado.



1.2.5 Notas

Las situaciones que limitaron nuestra revisión de la información financiera y presupuestal, que repercutieron en la abstención de opinión, son las siguientes:



- a) La Dirección de Administración al cierre del mes de Julio 2016, no ha enviado la siguiente información.
- Bitácoras de combustible correspondiente a los meses de **Marzo, Abril, Mayo y Junio del Ejercicio 2016.**
 - Estados financieros correspondientes al mes de **Junio 2016**
 - Ministraciones de **Mayo y Junio 2016.**
 - Soporte documental del gasto del mes de **Junio 2016**



2.- ASPECTOS JURÍDICOS Y DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS

Dentro de las principales funciones que realiza el Área Jurídica, se encuentran la de analizar y opinar sobre los documentos o asuntos encomendados a este Órgano de Control Interno y, en su caso, realizar los estudios y proyectos correspondientes. Así como, la de verificar la correcta entrega — recepción de los bienes patrimoniales asignado a los servidores públicos del Instituto; el cual debe realizarse en tiempo y forma; y atender lo correspondiente a procedimientos administrativos o inconformidades que se presenten. A continuación se presentan las actividades realizadas en el periodo que se informa.

2.1 Presentación de Declaración de Situación Patrimonial.

En el periodo del presente informe se recibieron, revisaron y registraron **dos (02)** Declaraciones de Situación Patrimonial de Conclusión del encargo de la Lic. Jacqueline Castillo Colorado, como Jefe del Departamento de Recursos Humanos y del Lic. José Guadalupe Pérez Uc, con cargo de Vocal Ejecutivo de la Junta Electoral Municipal de Centro, Tabasco.



2.2 Intervención en Procesos de Entrega - Recepción.

Para dar cumplimiento al Proceso de Entrega - Recepción por renuncia, conclusión de contratos, cambios de adscripción y nombramientos, realizados en las diferentes áreas de este Instituto Electoral, la Contraloría General intervino en el cierre del Acta de Entrega Recepción del Departamento de Recursos Humanos a cargo de la Lic. Jacqueline Castillo Colorado, la cual recibió en calidad de encargada la LCP y M.A. Lorien Declé Pulido



Cabe señalar que el Proceso de Entrega-Recepción de la Coordinación de Asesores, aún no ha concluido.

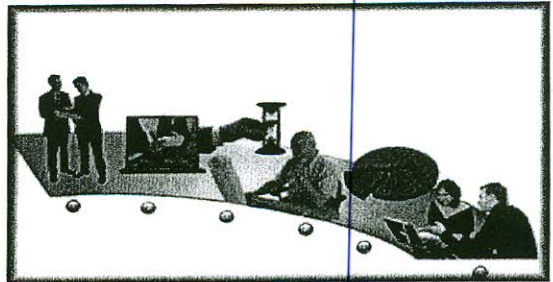


2.3 Procedimientos Administrativos, Diligencias y Acuerdos.

- CG/PA/SE/SX/008/2015 Huimanguillo XVI. En estudio y análisis para dictar la resolución respectiva.

- CG/PA/SX/SAE/009/2015 y CG/PA/SE/SUP/010/2015 (Centro Municipal). Se encuentra en estudio y análisis para dictar

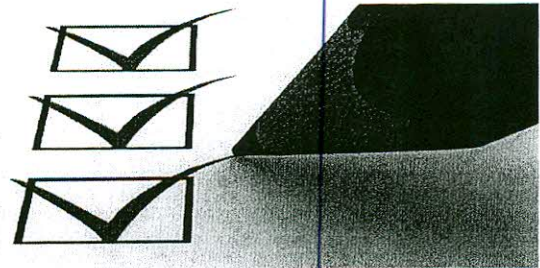
la resolución respectiva, en acatamiento al resolutivo Noveno de la Sentencia de fecha 16 de diciembre de 2015, emitida por la Sala Superior del Tribunal Electoral del Poder Judicial de la Federación en los autos del Recurso de consideración identificado bajo la clave número SUP-REC-869/2015 y sus acumulados.



2.4 Recomendaciones y Sugerencias como Órgano de Control Interno.

Esta Contraloría expidió 10 (diez) oficios entre lo cual se destaca lo siguiente:

- Solicitud a la Junta Estatal Ejecutiva, justifiquen, aclaren con soporte documental competente y suficiente o en su caso reintegren respecto a las observaciones determinadas en el pliego de cargos correspondiente al 3° Trimestre 2015 emitido por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco.
- Informe a la Unidad de Transparencia y Acceso a la Información Pública de este Instituto Electoral, derivado de solicitudes relativas a Declaraciones Patrimoniales de los Servidores Públicos, revisiones que realiza la Contraloría General a los bienes muebles y estados financieros correspondientes a los años 2015 y 2016, procedimientos iniciados durante los años 2015 y 2016 la información de referencia fue realizada a través de la Plataforma Nacional de Transparencia Tabasco, mismas que fueron atendidas en tiempo y forma.





- Oficios enviados al personal de este Órgano Electoral, que con motivo de su encargo debe dar cumplimiento en la presentación de su Declaración de Situación Patrimonial Inicial.

2.5 Pliego de Cargos del Ejercicio Fiscal 2015, Emitido por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco (OSF).

2.5.1 Primer Trimestre

Referente al "Pliego de Cargos", como resultado de la no solventación del Pliego de Observaciones contenidas en el oficio número **HCE/OSF/DFEG/193/2016**, relativo a la auditoría practicada durante la Evaluación del Primer Trimestre del Ejercicio Fiscal 2015, por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado, a juicio de esta autoridad administrativa se dictó auto en el que derivado de los documentos soporte y argumentos justificatorios solventaron las observaciones, sin embargo, se determinó y ordenó aperebrar al Director de Administración y áreas dependientes de las mismas del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, lo anterior para que cumplan a cabalidad las funciones que le fueron encomendadas fue emitido en el expediente identificado con el número CG/PA/OSFE/002/2016.



2.5.2 Segundo Trimestre

Se le emplazó LCP. y F. Juan Manuel Segura Guzmán, Director de Administración, para que declarar con relación a las observaciones número 1 y 2 de control interno y las 3, 4, 5, 6, 7 financieras emitidas por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco (OSF).



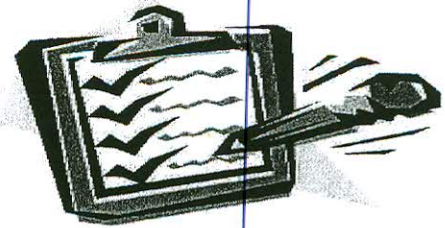
Cabe señalar que las observaciones relativas a prima de antigüedad e indemnizaciones por terminación de la relación laboral se dieron por solventadas por un monto de \$ 45,107.48 y la compensación extraordinaria por servicios prestados, por el importe de \$ 79,361.10

Actualmente se encuentra en la etapa de revisión y análisis correspondiente, para la toma de decisiones en lo que a derecho proceda.



2.5.3 Tercer Trimestre

Se emplazó al LCP. y F. Juan Manuel Segura Guzmán. Director de Administración, para que declare en relación a 2 observaciones financieras 1 y 2 de control interno, emitidas por parte del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco (OSF).



Cabe señalar que las observaciones relativas a prima de antigüedad e indemnizaciones por terminación de la relación laboral se dieron por solventadas 1.1 por el importe de \$221,275.09 registrado en la cuenta 5.1.1.3.1 primas por años de servicios efectivos prestados, sub-cuenta 5.1.1.3.1.6.2 prima de antigüedad, por concepto de pago de prima de antigüedad a servidores públicos del instituto y 1.2 por el importe de \$155,000.00 registrado en la cuenta 5.1.1.3.4 compensaciones, subcuenta 5.1.1.3.4.6.1 compensaciones, por concepto de pago compensación económica extraordinaria por las razones que se expondrán se determina que se solventan las mismas por el monto de \$376,275.09. Actualmente se encuentra en la etapa de revisión y análisis correspondiente, para la toma de decisiones en lo que a derecho proceda.

2.5.4 Cuarto Trimestre

Se emplazó al LCP. y F. Juan Manuel Segura Guzmán, Director de Administración, para que declare en relación a 2 observaciones financieras y 1,2 y 3 de control interno, emitidas por parte del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco (OSF).



Cabe precisar que las observaciones relativas a prima de antigüedad e indemnizaciones por terminación de la relación laboral se dieron por solventadas por el importe total de \$618,846.16

Actualmente se encuentra en la etapa de revisión y análisis correspondiente, para la toma de decisiones en lo que a derecho proceda.



3.- CONSIDERACIONES FINALES

El informe presentado describe cada una de las acciones realizadas en el mes de Julio del año en curso, las cuales dan cuenta a las atribuciones en materia fiscalizadora asignadas a la Contraloría General del Instituto Electoral, que le permiten dar cabal cumplimiento al *Programa Anual de Trabajo 2016*.

En el periodo que se informa, se lograron avances sustanciales en la cobertura de Control de los Recursos Públicos de este Órgano Electoral, resultados se derivan de la incorporación de prácticas administrativas tales como: la cultura del control, la transparencia y la rendición de cuentas realizada de manera cotidiana.

Lo anterior, como una respuesta al compromiso institucional para incrementar la credibilidad y confianza en el desempeño de la Institución, incrementar su legitimidad, mejorar los procesos administrativos, incrementar la transparencia en la aplicación del gasto público y optimizar la planeación para una eficiente toma de decisiones.

En conclusión, las actividades realizadas por esta Contraloría en estos treinta y un día, reflejan un importante avance, que nos confirma en la dirección correcta y nos permite saldar los compromisos adquiridos, que nos coloca en la necesidad de redoblar los esfuerzos, conscientes de la amplitud de los retos pendientes y del perfeccionamiento continuo al que estamos obligados para el manejo transparente de los recursos públicos asignados a este Instituto Electoral.



MIGUEL ARMANDO VÉLEZ TÉLLEZ
CONTRALOR GENERAL



ANEXO

Anexo 1

Gasto de Operación del Proceso Electoral Extraordinario 2015-2016

Concepto	Egresos		Por Ejercer
	Modificado	Devengado	
1000 Servicios Personales:	13,653,700.76	13,653,700.76	0.00
Sueldos Base al Personal Permanente	791,704.18	791,704.18	0.00
Sueldos Base al Personal Eventual	3,192,128.28	3,192,128.28	0.00
Aguinaldo al Personal Eventual	892,142.97	892,142.97	0.00
Prima Vacacional al Personal Eventual	76,239.32	76,239.32	0.00
Compensaciones	4,552,640.95	4,552,640.95	0.00
Aportaciones al ISSET	634,936.86	634,936.86	0.00
Seguro de Separación Individualizado	56,683.66	56,683.66	0.00
Compensación Garantizada al Personal Permanente	1,140,974.05	1,140,974.05	0.00
Compensación Garantizada al Personal Eventual	2,294,050.49	2,294,050.49	0.00
Bono del Día de las Madres	2,400.00	2,400.00	0.00
Bono del Día del Padre	4,800.00	4,800.00	0.00
Bono del Día del Servidor Público	15,000.00	15,000.00	0.00
2000 Materiales y Suministros:	3,599,022.74	3,563,894.03	35,128.71
Materiales y Útiles de Oficina	152,442.50	146,018.90	6,423.60
Equipos Menores de Oficina	1,360.00	1,360.00	0.00
Otros Artículos	12,312.08	12,312.08	0.00
Material Electoral	1,370,567.65	1,370,567.65	0.00
Materiales, Útiles y Equipos Menores de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	209,700.00	206,946.36	2,753.64
Material de Lectura Impresa y Digital	1,730.00	1,730.00	0.00
Material Impreso	26,755.98	26,755.98	0.00
Material de Limpieza	33,500.00	30,209.92	3,290.08
Material Didáctico	115,201.50	112,273.50	2,928.00
Alimentación y Víveres	817,431.93	815,483.13	1,948.80
Utensilios	1,300.00	1,278.02	21.98
Utensilios en Material Desechable	200.00	163.30	36.70
Materiales y Artículos de Construcción no Metálicos para Bienes Inmuebles	7,900.00	7,862.15	37.85
Materiales y Artículos de Construcción a Base de Cemento y Productos de Concreto para Bienes Inmuebles	16,000.00	9,486.93	6,513.07
Materiales y Artículos de Construcción a Base de Cal, Yeso y Productos de Yeso para Bienes Inmuebles	11,000.00	9,804.85	1,195.15
Materiales y Artículos de Construcción a Base de Madera Para Bienes Inmuebles	7,793.84	6,010.93	1,782.91
Materiales y Artículos de Construcción a Base de Vidrio y Productos de Vidrio para Bienes Inmuebles	1,300.00	180.01	1,119.99
Material Eléctrico y Electrónico para Bienes Inmuebles	165,508.21	163,617.05	1,891.16



Concepto	Egresos		Por Ejercer
	Modificado	Devengado	
Artículos Metálicos para Bienes Inmuebles	58,020.00	56,087.43	1,932.57
Materiales Complementarios para Bienes Inmuebles	2,100.00	2,033.59	66.41
Materiales y Artículos de Plástico Para Construcción y Reparación de Bienes Inmuebles.	3,060.00	2,992.29	67.71
Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación para Bienes Inmuebles	9,730.82	9,730.82	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	450,000.00	449,985.60	14.40
Vestuario y Uniformes	16,300.00	16,234.00	66.00
Prendas y Accesorios de Seguridad Personal	1,470.50	1,454.98	15.52
Productos Textiles	820.00	796.47	23.53
Herramientas Menores	3,705.73	3,705.73	0.00
Refacciones y Accesorios Menores De Edificios	4,300.00	4,288.67	11.33
Refacciones y Accesorios Menores De Mobiliario y Equipo De Administración, Educacional Y Recreativo	12,200.00	12,140.35	59.65
Refacciones y Accesorios Menores De Equipo De Cómputo y Tecnologías De La Información	68,312.00	65,931.40	2,380.60
Refacciones y Accesorios Menores De Equipo De Transporte	17,000.00	16,451.94	548.06
3000 Servicios Generales:	8,498,881.05	7,998,722.88	500,158.17
Servicio De Energía Eléctrica	321,441.14	321,441.14	0.00
Servicio De Agua	4,450.00	4,393.30	56.70
Servicio Telefónico	61,969.10	57,116.10	4,853.00
Servicio De Telefonía Celular y Radiocomunicación	1,200.00	1,200.00	0.00
Servicios De Telecomunicaciones y Satélites	368,627.78	10,949.11	357,678.67
Servicios De Acceso De Internet y Redes De Información	75,500.00	75,169.25	330.75
Servicios Postales, Telegráficos y Paquetería	26,652.00	26,652.00	0.00
Contratación De Otros Servicios	53,600.00	43,456.00	10,144.00
Arrendamiento De Inmuebles Para Oficinas	812,280.00	812,161.77	118.23
Arrendamiento De Equipos y Muebles Para La Administración	2,256.00	2,256.00	0.00
Arrendamiento De Equipos Informáticos y Fotocopiadoras.	230,000.00	128,767.77	101,232.23
Arrendamiento De Equipo De Transporte	40,600.00	40,600.00	0.00
Arrendamiento De Otros Equipos y Herramientas	67,873.92	67,873.92	0.00
Patentes, Regalías y Otros	1,808.00	1,808.00	0.00
Otros Arrendamientos	30,693.60	30,693.60	0.00
Asesorías Legales y Fedatorias	124,517.64	124,517.64	0.00
Servicios De Consultoría En Tecnologías De La Información	1,624.00	1,624.00	0.00
Servicios De Consultoría Administrativa	66,700.00	66,700.00	0.00
Servicios De Fotocopiado	321.00	321.00	0.00
Servicios De Impresión y Formas Continuas	223,755.00	223,750.20	4.80
Servicios De Publicaciones Especiales	0.00	0.00	0.00
Servicios De Impresión en Medios Masivos	0.00	0.00	0.00
Servicios De Impresión de Documentación Electoral	2,929,741.32	2,929,741.32	0.00



Concepto	Egresos		Por Ejercer
	Modificado	Devengado	
Comisiones Financieras	31,918.56	31,918.56	0.00
Fletes Y Maniobras	38,376.00	38,376.00	0.00
Mantenimiento Preventivo De Inmuebles	4,750.20	4,750.20	0.00
Instalación, Reparación Y Mantenimiento De Mobiliario Y Equipo De Administración, Educacional Y Recreativo	2,498.00	2,497.60	0.40
Mantenimiento Y Reparación De Equipo De Transporte	79,524.20	74,305.71	5,218.49
Servicios De Lavandería, Limpieza E Higiene	20,023.00	20,023.00	0.00
Gastos De Promoción	2,454,456.04	2,452,396.59	2,059.45
Servicio De Revelado De Fotografías	79.00	79.00	0.00
Pasajes Aéreos	184,300.00	183,980.60	319.40
Pasajes Terrestres	10,000.00	9,874.00	126.00
Viáticos	181,630.00	163,950.95	17,679.05
Gastos De Camino	24,200.00	24,200.00	0.00
Peajes Y Estacionamiento De Vehículos	2,690.00	2,353.00	337.00
Gastos De Orden Social Y Cultural	17,994.55	17,994.55	0.00
Impuesto, Placa Y Refrendo Vehicular	731.00	731.00	0.00
Otros Impuestos Y Derechos	100.00	100.00	0.00
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas:	3,890,995.45	3,890,995.45	0.00
Dietas A Consejeros Electorales Locales Y Distritales En El Año Electoral	554,000.00	554,000.00	0.00
Financiamiento Público A Partidos Políticos Para Gastos De Campaña	3,336,995.45	3,336,995.45	0.00
5000 Bienes Muebles, Inmuebles E Intangibles:	717,400.00	512,276.30	205,123.70
Equipo De Cómputo Y De Tecnologías De La Información	370,800.00	265,895.20	104,904.80
Equipos Y Aparatos Audiovisuales	195,000.00	95,096.80	99,903.20
Cámaras Fotográficas Y De Video	138,000.00	137,828.30	171.70
Otros Bienes Muebles	13,600.00	13,456.00	144.00
8000 Participaciones Y Aportaciones:	1,640,000.00	1,638,715.40	1,284.60
Convenios Con El Instituto Nacional Electoral	1,640,000.00	1,638,715.40	1,284.60
Total Del Gasto	32,000,000.00	31,258,304.82	741,695.18