INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MAYO DE 2012

	2012	2011
Activo		
Activo Circulante		
Efectivo Y Equivalentes		
Efectivo	$ 630,000.00	$ 16,242.89
Banco/Tesoreria	$ 830,914.99	$ 1,254,306.97
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	$ 57,094,067.05	$ 11,751,087.61
Total de Efectivo Y Equivalentes	*$ 58,554,982.04*	*$ 13,021,637.47*
Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes		
Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	$ 1,015,016.27	$ 217.00
Otros Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes A Corto Plazo	$ 679,855.60	$ 43,800.00
Total de Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes	*$ 1,694,871.87*	*$ 44,017.00*
Derechos A Recibir Bienes O Servicios		
Otros Derechos A Recibir Bienes O Servicios A Corto Plazo	$ 0.00	$ 17,500.00
Total de Derechos A Recibir Bienes O Servicios	*$ 0.00*	*$ 17,500.00*
Almacenes		
Almacén De Materiales Y Suministros De Consumo	$ 4,421,286.09	$ 1,070,175.37
Total de Almacenes	*$ 4,421,286.09*	*$ 1,070,175.37*
Total de Activo Circulante	***$ 64,671,140.00***	***$ 14,153,329.84***
Activo No Circulante		
Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones En Proceso		
Terrenos	$ 24,012,219.05	$ 24,012,219.05
Edificios No Habitacionales	$ 9,769,860.23	$ 9,769,860.23
Construcciones En Proceso En Bienes Propios	$ 1,078,589.41	$ 830,929.41
Total de Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones En Proceso	*$ 34,860,668.69*	*$ 34,613,008.69*
Bienes Muebles		
Mobiliario Y Equipo De Administración	$ 10,652,246.90	$ 3,932,866.85
Mobiliario Y Equipo Educacional Y Recreativo	$ 1,237,496.64	$ 972,286.14
Equipo De Transporte	$ 8,263,813.43	$ 3,050,298.03
Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	$ 1,001,985.67	$ 495,892.85
Total de Bienes Muebles	*$ 21,155,542.64*	*$ 8,451,343.87*
Activos Intangibles		
Software	$ 951,190.83	$ 951,190.83
Licencias	$ 428,486.15	$ 428,486.15
Total de Activos Intangibles	*$ 1,379,676.98*	*$ 1,379,676.98*
Total de Activo No Circulante	***$ 57,395,888.31***	***$ 44,444,029.54***
TOTAL DE ACTIVOS	**$ 122,067,028.31**	**$ 58,597,359.38**

	2012	2011
Pasivo		
Pasivo Circulante		
Cuentas Por Pagar A Corto Plazo		
Servicios Personales Por Pagar A Corto Plazo	$ 659,047.04	$ 231,119.56
Proveedores Por Pagar A Corto Plazo	$ 3,419,844.51	$ 1,661,857.22
Transferencias Otorgadas Por Pagar A Corto Plazo	$ 798,000.00	$ 0.00
Retenciones Y Contribuciones Por Pagar A Corto Plazo	$ 2,221,818.76	$ 3,312,699.80
Otras Cuentas Por Pagar A Corto Plazo	$ 222,822.48	$ 2,200.00
Total de Cuentas Por Pagar A Corto Plazo	*$ 7,321,532.79*	*$ 5,207,876.58*
Otros Pasivos A Corto Plazo		
Ingresos Por Clasificar	$ 6,001.80	$ 0.00
Total de Otros Pasivos A Corto Plazo	*$ 6,001.80*	*$ 0.00*
Total de Pasivo Circulante	***$ 7,327,534.59***	***$ 5,207,876.58***
Hacienda Pública/ Patrimonio		
Hacienda Pública /Patrimonio Generado		
Resultado Del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)		
Resultado Del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	$ 61,301,166.90	-$ 1,884,608.98
Total de Resultado Del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	*$ 61,301,166.90*	*-$ 1,884,608.98*
Resultados De Ejercicios Anteriores		
Resultados De Ejercicios Anteriores	$ 53,389,482.80	$ 55,274,091.78
Total de Resultados De Ejercicios Anteriores	*$ 53,389,482.80*	*$ 55,274,091.78*
Rectificaciones De Resultados De Ejercicios Anteriores		
Cambios Por Errores Contables	$ 48,844.02	$ 0.00
Total de Rectificaciones De Resultados De Ejercicios Anteriores	*$ 48,844.02*	*$ 0.00*
Total de Hacienda Pública /Patrimonio Generado	***$ 114,739,493.72***	***$ 53,389,482.80***
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	**$ 122,067,028.31**	**$ 58,597,359.38**

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	
Asignaciones Presupuestales 2012	$ 911,085.53
Asignaciones Presupuestales 2011	$ 21,337,540.58
SUMA DE DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	**$ 22,248,626.11**
RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	
Asignaciones Presupuestales 2012	$ 911,085.53
Asignaciones Presupuestales 2011	$ 21,337,540.58
SUMA DE RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	**$ 22,248,626.11**

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	
Asignaciones Presupuestales 2012	$ 421,582,039.65
Ingresos Propios	$ 239,227.18
SUMA DE LEY DE INGRESOS ESTIMADA	**$ 421,821,266.83**
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	
Asignaciones Presupuestales 2012	$ 192,403,662.65
Ingresos Propios	$ 2,710.23
SUMA DE LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	**$ 192,406,372.88**
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	
Ingresos Propios	$ 579,472.65
SUMA DE MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	**$ 579,472.65**
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	
Asignaciones Presupuestales 2012	$ 229,178,377.00
Ingresos Propios	$ 815,989.60
SUMA DE LEY DE INGRESOS RECAUDADA	**$ 229,994,366.60**

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	
Asignaciones Presupuestales 2012	$ 416,850,000.01
Ingresos Propios	$ 239,227.18
Refrendo De Ingresos Propios 2011	$ 3,943,602.94
SUMA DE PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	**$ 421,032,830.13**
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	
Asignaciones Presupuestales 2012	$ 222,153,836.27
Ingresos Propios	$ 818,699.83
Refrendo De Ingresos Propios 2011	$ 3,695,942.94
SUMA DE PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	**$ 226,668,479.04**
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	
Asignaciones Presupuestales 2012	$ 1,777,237.99
Ingresos Propios	$ 579,472.65
Refrendo De Ingresos Propios 2011	$ 0.00
SUMA DE MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	**$ 2,356,710.64**

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE MAYO DE 2012

PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	
Asignaciones Presupuestales 2012	$ 11,297,431.71
SUMA DE PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	**$ 11,297,431.71**
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	
Asignaciones Presupuestales 2012	$ 98,582.60
SUMA DE PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	**$ 98,582.60**
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	
Asignaciones Presupuestales 2012	$ 8,143,049.94
Refrendo De Ingresos Propios 2011	$ 98,600.00
SUMA DE PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	**$ 8,241,649.94**
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	
Asignaciones Presupuestales 2012	$ 176,934,337.48
Refrendo De Ingresos Propios 2011	$ 149,060.00
SUMA DE PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	**$ 177,083,397.48**

Villahermosa, Tabasco a 03 de Septiembre de 2012

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

LIC. GUSTAVO RODRIGUEZ CASTRO
CONSEJERO PRESIDENTE PROVISIONAL

ARMANDO XAVIER MALDONADO ACOSTA
SECRETARIO EJECUTIVO

LIC. RIGOBERTO DE LA O GALLEGOS
DIRECTOR DE ORGANIZACION Y CAPACITACION ELECTORAL

L.C.P. ROSA MARIA DEL SOCORRO URTECHO REJON
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

ELABORÓ

L.C.P. JORGE VICENTE MEJIAS GOMEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2012

	2012	2011
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios Yotras Ayudas		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayuda		
Transferencias Internas Y Asignaciones Al Sector Público	$ 174,602,804.00	$ 0.00
Ayudas Sociales	$ 54,575,573.00	$ 0.00
Total De Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayuda	*$ 229,178,377.00*	*$ 0.00*
Otros Ingresos Y Beneficios		
Ingresos Financieros		
Intereses Ganados De Valores, Créditos, Bonos Y Otros	$ 608,865.92	$ 0.00
Total De Ingresos Financieros	*$ 608,865.92*	*$ 0.00*
Otros Ingresos Y Beneficios Varios		
Bonificaciones Y Descuentos Obtenidos	$ 147,566.28	$ 0.00
Otros Ingresos Y Beneficios Varios	$ 59,557.40	$ 0.00
Total De Otros Ingresos Y Beneficios Varios	*$ 207,123.68*	*$ 0.00*
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	**$ 229,994,366.60**	**$ 0.00**
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos De Funcionamiento		
Servicios Personales		
Remuneraciones Al Personal De Carácter Permanente	$ 5,547,287.61	$ 0.00
Remuneraciones Al Personal De Carácter Transitorio	$ 21,288,174.75	$ 0.00
Remuneraciones Adicionales Y Especiales	$ 14,627,104.26	$ 0.00
Seguridad Social	$ 3,865,342.35	$ 0.00
Otras Prestaciones Sociales Y Económicas	$ 17,598,211.52	$ 0.00
Total De Servicios Personales	*$ 62,926,120.49*	*$ 0.00*
Materiales Y Suministros		
Materiales De Administracion, Emision De Documentos Y Articulos Oficiales	$ 11,110,759.11	$ 0.00
Alimentos Y Utensilios	$ 2,140,090.75	$ 0.00
Materiales Y Artículos De Construcción Y De Reparación	$ 619,287.36	$ 0.00
Combustibles, Lubricantes Y Aditivos	$ 1,780,705.89	$ 0.00
Vestuario, Blancos, Prendas De Protección Y Artículos Deportivos	$ 500,942.17	$ 0.00
Herramientas, Refacciones Y Accesorios Menores	$ 97,963.81	$ 0.00
Total De Materiales Y Suministros	*$ 16,249,749.09*	*$ 0.00*
Servicios Generales		
Servicios Básicos	$ 7,475,389.43	$ 0.00
Servicios De Arrendamiento	$ 6,690,286.60	$ 0.00
Servicios Profesionales, Científicos Y Técnicos Y Otros Servicios	$ 643,321.10	$ 0.00
Servicios Financieros, Bancarios Y Comerciales	$ 732,274.16	$ 0.00
Servicios De Instalación, Reparación, Mantenimiento Y Conservación	$ 604,899.54	$ 0.00
Servicios De Comunicación Social Y Publicidad	$ 7,835,724.71	$ 0.00
Servicios De Traslado Y Viáticos	$ 4,082,164.29	$ 0.00
Servicios Oficiales	$ 218,388.98	$ 0.00
Otros Servicios Generales	$ 1,948,686.33	$ 0.00
Total De Servicios Generales	*$ 30,231,135.14*	*$ 0.00*
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas		
Transferencias Internas Y Asignaciones Al Sector Publico		
Transferencias Internas Al Sector Publico	$ 2,342,256.98	$ 0.00
Total De Transferencias Internas Y Asignaciones Al Sector Publico	*$ 2,342,256.98*	*$ 0.00*
Ayudas Sociales		
Ayudas Sociales A Personas	$ 3,129,000.00	$ 0.00
Ayudas Sociales A Instituciones	$ 53,814,938.00	$ 0.00
Total De Ayudas Sociales	*$ 56,943,938.00*	*$ 0.00*
TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**$ 168,693,199.70**	**$ 0.00**
Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	**$ 61,301,166.90**	**$ 0.00**

Villahermosa, Tabasco a 03 de Septiembre de 2012

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

LIC. GUSTAVO RODRIGUEZ CASTRO
CONSEJERO PRESIDENTE PROVISIONAL

ARMANDO XAVIER MALDONADO ACOSTA
SECRETARIO EJECUTIVO

LIC. RIGOBERTO DE LA O GALLEGOS
DIRECTOR DE ORGANIZACION Y CAPACITACION ELECTORAL

L.C.P. ROSA MARIA DEL SOCORRO URTECHO REJON
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

ELABORÓ

L.C.P. JORGE VICENTE MEJIAS GOMEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2012

CONCEPTO	PATRIMONIO CONTRIBUIDO	PATRIMONIO GENERADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	PATRIMONIO GENERADO DEL EJERCICIO	AJUSTES POR CAMBIOS DE VALOR	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO GENERADO AL FINAL DEL EJERCICIO ANTERIOR	0.00	53,389,482.80	0.00	0.00	53,389,482.80
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CAMBIOS EN POLITICAS CONTABLES Y CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	0.00	48,844.02	0.00	0.00	48,844.02
PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO	**0.00**	**53,438,326.82**	**0.00**	**0.00**	**53,438,326.82**
ACTUALIZACIONES Y DONACIONES DE CAPITAL	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ACTUALIZACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DEL EJERCICIO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
GANANCIA / PERDIDA POR REVALUOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
OTRAS VARIACIONES DE LA HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO:AHORRO/DESAHORRO	0.00	0.00	61,301,166.90	0.00	61,301,166.90
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO	**0.00**	**53,438,326.82**	**61,301,166.90**	**0.00**	**114,739,493.72**

Villahermosa, Tabasco a 03 de Septiembre de 2012

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

LIC. GUSTAVO RODRIGUEZ CASTRO
CONSEJERO PRESIDENTE PROVISIONAL

ARMANDO XAVIER MALDONADO ACOSTA
SECRETARIO EJECUTIVO

LIC. RIGOBERTO DE LA O GALLEGOS
DIRECTOR DE ORGANIZACION Y CAPACITACION ELECTORAL

L.C.P. ROSA MARIA DEL SOCORRO URTECHO REJON
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

ELABORÓ

L.C.P. JORGE VICENTE MEJIAS GOMEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2012

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	**2012**	**2011**
Origen	**$229,994,366.60**	**$0.00**
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayuda		
Transferencias Internas Y Asignaciones Al Sector Público	$174,602,804.00	$0.00
Ayudas Sociales	$54,575,573.00	$0.00
Ingresos Financieros		
Intereses Ganados De Valores, Créditos, Bonos Y Otros	$608,865.92	$0.00
Otros Ingresos Y Beneficios Varios		
Bonificaciones Y Descuentos Obtenidos	$147,566.28	$0.00
Otros Ingresos Y Beneficios Varios	$59,557.40	
Aplicacion	**$168,693,199.70**	**$0.00**
Servicios Personales		
Remuneraciones Al Personal De Carácter Permanente	$5,547,287.61	$0.00
Remuneraciones Al Personal De Carácter Transitorio	$21,288,174.75	$0.00
Remuneraciones Adicionales Y Especiales	$14,627,104.26	$0.00
Seguridad Social	$3,865,342.35	$0.00
Otras Prestaciones Sociales Y Económicas	$17,598,211.52	$0.00
Materiales Y Suministros		
Materiales De Administracion, Emision De Documentos Y Articulos Oficiales	$11,110,759.11	$0.00
Alimentos Y Utensilios	$2,140,090.75	$0.00
Materiales Y Artículos De Construcción Y De Reparación	$619,287.36	$0.00
Combustibles, Lubricantes Y Aditivos	$1,780,705.89	$0.00
Vestuario, Blancos, Prendas De Protección Y Artículos Deportivos	$500,942.17	$0.00
Herramientas, Refacciones Y Accesorios Menores	$97,963.81	$0.00
Servicios Generales		
Servicios Básicos	$7,475,389.43	$0.00
Servicios De Arrendamiento	$6,690,286.60	$0.00
Servicios Profesionales, Científicos Y Técnicos Y Otros Servicios	$643,321.10	$0.00
Servicios Financieros, Bancarios Y Comerciales	$732,274.16	$0.00
Servicios De Instalación, Reparación, Mantenimiento Y Conservación	$604,899.54	$0.00
Servicios De Comunicación Social Y Publicidad	$7,835,724.71	$0.00
Servicios De Traslado Y Viáticos	$4,082,164.29	$0.00
Servicios Oficiales	$218,388.98	$0.00
Otros Servicios Generales	$1,948,686.33	$0.00
Transferencias Internas Y Asignaciones Al Sector Publico		
Transferencias Internas Al Sector Publico	$2,342,256.98	$0.00
Ayudas Sociales		
Ayudas Sociales A Personas	$3,129,000.00	$0.00
Ayudas Sociales A Instituciones	$53,814,938.00	$0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	**$61,301,166.90**	**$0.00**

Otras Actividades de Operación

Origen	**$2,032,030.15**	**$0.00**
Disminución de Derechos a Recibir Equivalentes y Efectivo	$0.00	$0.00
Disminución de Derechos a Recibir Bienes O Servicios	$17,500.00	$0.00
Disminución de Almacenes	$0.00	$0.00
Incremento de Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,959,684.33	$0.00
Incremento de Otros Pasivos a Corto Plazo	$6,001.80	
Incremento de Hacienda Pública / Patrimonio por Rectificaciones de Resultados Anteriores	$48,844.02	$0.00

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MAYO DE 2012

Aplicación	**$5,001,965.59**	**$0.00**
Otras Actividades de Operación		
Incremento de Derechos a Recibir Equivalentes y Efectivo	$1,650,854.87	$0.00
Incremento de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	$0.00	$0.00
Incremento de Almacenes	$3,351,110.72	$0.00
Disminución de Cuentas por Pagar a Corto Plazo	$0.00	$0.00
Disminución de Hacienda pública / Patrimonio por Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	$0.00	$0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación	**$58,331,231.46**	**$0.00**

Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión

Origen	**$1,977.83**	**$0.00**
Contribuciones de Capital	$0.00	$0.00
Ventas de Activos Fisicos	$0.00	$0.00
Otros	$1,977.83	$0.00
Aplicación	**$12,799,864.72**	**$0.00**
Bienes Inmuebles y Muebles	$12,650,804.72	$0.00
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	$149,060.00	$0.00
Otros	$0.00	$0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-$12,797,886.89**	**$0.00**

Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento

Origen	**$0.00**	**$0.00**
Incremento de Otros Pasivos	$0.00	$0.00
Disminución de Activos Financieros	$0.00	$0.00
Aplicación	**$0.00**	**$0.00**
Incremento de Activos Financieros	$0.00	$0.00
Disminución de Otros Pasivos	$0.00	$0.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**$0.00**	**$0.00**

Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**$45,533,344.57**	**$0.00**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**$13,021,637.47**	**$0.00**
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	**$58,554,982.04**	**$13,021,637.47**

Villahermosa, Tabasco a 03 de Septiembre de 2012

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

LIC. GUSTAVO RODRIGUEZ CASTRO
CONSEJERO PRESIDENTE PROVISIONAL

ARMANDO XAVIER MALDONADO ACOSTA
SECRETARIO EJECUTIVO

LIC. RIGOBERTO DE LA O GALLEGOS
DIRECTOR DE ORGANIZACIÓN Y CAPACITACION ELECTORAL

L.C.P. ROSA MARIA DEL SOCORRO URTECHO REJON.
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

ELABORÓ

L.C.P. JORGE VICENTE MEJIAS GÓMEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO
DE RECURSOS FINANCIEROS

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO

DEL 1 AL 31 DE MAYO DE 2012

CUENTA CONTABLE		SALDO INICIAL (SI) 1	CARGOS DEL PERIODO 2	ABONOS DEL PERIODO 3	SALDO FINAL (SF) 4 (1+2-3)	FLUJO DEL PERIODO (SI-SF) (1-4)
1	**ACTIVO**	**115,644,934.37**	**164,942,566.86**	**158,520,472.92**	**122,067,028.31**	**-6,422,093.94**
1.1	**ACTIVO CIRCULANTE**	**58,355,744.29**	**164,835,868.63**	**158,520,472.92**	**64,671,140.00**	**-6,315,395.71**
1.1.1	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES**	**53,935,718.14**	**113,451,947.96**	**108,832,684.06**	**58,554,982.04**	**-4,619,263.90**
1.1.1.1	EFECTIVO	460,000.00	238,785.49	68,785.49	630,000.00	-170,000.00
1.1.1.2	BANCO/TESORERIA	28,979.06	76,140,687.00	75,338,751.07	830,914.99	-801,935.93
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	53,446,739.08	37,072,475.47	33,425,147.50	57,094,067.05	-3,647,327.97
1.1.2	**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES**	**1,568,408.40**	**48,804,567.71**	**48,678,104.24**	**1,694,871.87**	**-126,463.47**
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	46,568,326.00	46,568,326.00	0.00	0.00
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	888,552.80	2,236,241.71	2,109,778.24	1,015,016.27	-126,463.47
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	679,855.60	0.00	0.00	679,855.60	0.00
1.1.5	**ALMACENES**	**2,851,617.75**	**2,579,352.96**	**1,009,684.62**	**4,421,286.09**	**-1,569,668.34**
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	2,851,617.75	2,579,352.96	1,009,684.62	4,421,286.09	-1,569,668.34
1.2	**ACTIVO NO CIRCULANTE**	**57,289,190.08**	**106,698.23**	**0.00**	**57,395,888.31**	**-106,698.23**
1.2.3	**BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO**	**34,860,668.69**	**0.00**	**0.00**	**34,860,668.69**	**0.00**
1.2.3.1	TERRENOS	24,012,219.05	0.00	0.00	24,012,219.05	0.00
1.2.3.3	EDIFICIOS NO HABITACIONALES	9,769,860.23	0.00	0.00	9,769,860.23	0.00
1.2.3.6	CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	1,078,589.41	0.00	0.00	1,078,589.41	0.00
1.2.4	**BIENES MUEBLES**	**30,787,300.61**	**106,698.23**	**0.00**	**30,893,998.84**	**-106,698.23**
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	15,810,426.25	10,617.02	0.00	15,821,043.27	-10,617.02
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,629,132.60	40,699.01	0.00	1,669,831.61	-40,699.01
1.2.4.4	EQUIPO DE TRANSPORTE	11,775,161.72	42,415.40	0.00	11,817,577.12	-42,415.40
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,572,580.04	12,966.80	0.00	1,585,546.84	-12,966.80
1.2.5	**ACTIVOS INTANGIBLES**	**3,447,456.46**	**0.00**	**0.00**	**3,447,456.46**	**0.00**
1.2.5.1	SOFTWARE	2,347,836.09	0.00	0.00	2,347,836.09	0.00
1.2.5.4	LICENCIAS	1,099,620.37	0.00	0.00	1,099,620.37	0.00
1.2.6	**DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES**	**11,806,235.68**	**0.00**	**0.00**	**11,806,235.68**	**0.00**
1.2.6.3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	9,738,456.20	0.00	0.00	9,738,456.20	0.00
1.2.6.5	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	2,067,779.48	0.00	0.00	2,067,779.48	0.00

Villahermosa, Tabasco a 03 de Septiembre de 2012

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

LIC. GUSTAVO RODRIGUEZ CASTRO
CONSEJERO PRESIDENTE PROVISIONAL

ARMANDO XAVIER MALDONADO ACOSTA
SECRETARIO EJECUTIVO

LIC. RIGOBERTO DE LA O GALLEGOS
DIRECTOR DE ORGANIZACION Y CAPACITACION ELECTORAL

L.C.P. ROSA MARIA DEL SOCORRO URTECHO REJON
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

ELABORÓ

L.C.P. JORGE VICENTE MEJIAS GOMEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

BALANZA DE COMPROBACION
MAYO DE 2012

CONCEPTO	SALDOS ANTERIORES		M O V I M I E N T O S		SALDOS ACTUALES	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
1 ACTIVO						
1.1 ACTIVO CIRCULANTE						
1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES						
1.1.1.1 EFECTIVO	460,000.00	0.00	238,785.49	68,785.49	630,000.00	0.00
1.1.1.2 BANCO/TESORERIA	28,979.06	0.00	76,140,687.00	75,338,751.07	830,914.99	0.00
1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	53,446,739.08	0.00	37,072,475.47	33,425,147.50	57,094,067.05	0.00
1.1.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES						
1.1.2.2 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	46,568,326.00	46,568,326.00	0.00	0.00
1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	888,552.80	0.00	2,236,241.71	2,109,778.24	1,015,016.27	0.00
1.1.2.9 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	679,855.60	0.00	0.00	0.00	679,855.60	0.00
1.1.5 ALMACENES						
1.1.5.1 ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	2,851,617.75	0.00	2,579,352.96	1,009,684.62	4,421,286.09	0.00
1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE						
1.2.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN						
1.2.3.1 TERRENOS	24,012,219.05	0.00	0.00	0.00	24,012,219.05	0.00
1.2.3.3 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	9,769,860.23	0.00	0.00	0.00	9,769,860.23	0.00
1.2.3.6 CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	1,078,589.41	0.00	0.00	0.00	1,078,589.41	0.00
1.2.4 BIENES MUEBLES						
1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	15,810,426.25	0.00	10,617.02	0.00	15,821,043.27	0.00
1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,629,132.60	0.00	40,699.01	0.00	1,669,831.61	0.00
1.2.4.4 EQUIPO DE TRANSPORTE	11,775,161.72	0.00	42,415.40	0.00	11,817,577.12	0.00
1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,572,580.04	0.00	12,966.80	0.00	1,585,546.84	0.00
1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES						
1.2.5.1 SOFTWARE	2,347,836.09	0.00	0.00	0.00	2,347,836.09	0.00
1.2.5.4 LICENCIAS	1,099,620.37	0.00	0.00	0.00	1,099,620.37	0.00
1.2.6 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE						
1.2.6.3 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	9,738,456.20	0.00	0.00	0.00	9,738,456.20
1.2.6.5 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	2,067,779.48	0.00	0.00	0.00	2,067,779.48
2 PASIVO						
2.1 PASIVO CIRCULANTE						
2.1.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO						
2.1.1.1 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	592,975.24	13,698,399.37	13,764,471.17	0.00	659,047.04
2.1.1.2 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	3,381,405.08	18,764,703.36	18,803,142.79	0.00	3,419,844.51
2.1.1.5 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	693,000.00	714,000.00	819,000.00	0.00	798,000.00
2.1.1.7 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO	0.00	2,130,197.28	2,422,343.73	2,513,965.21	0.00	2,221,818.76
2.1.1.9 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	190,827.58	2,274,277.78	2,306,272.68	0.00	222,822.48
2.1.9 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO						
2.1.9.1 INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	6,000.00	0.00	1.80	0.00	6,001.80
3 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO						
3.2 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO						
3.2.2 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES						
3.2.2.1 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	53,389,482.80	0.00	0.00	0.00	53,389,482.80
3.2.5 RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES						
3.2.5.2 CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	0.00	48,844.02	0.00	0.00	0.00	48,844.02
4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS						
4.2 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS,						
4.2.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDA						
4.2.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR	0.00	133,121,472.00	0.00	41,481,332.00	0.00	174,602,804.00
4.2.2.4 AYUDAS SOCIALES	0.00	49,060,968.00	0.00	5,514,605.00	0.00	54,575,573.00
4.3 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS						
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS						
4.3.1.1 INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y	0.00	450,817.26	0.00	158,048.66	0.00	608,865.92
4.3.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS						
4.3.9.2 BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	122,262.53	0.00	25,303.75	0.00	147,566.28
4.3.9.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	42,458.63	2,828.57	19,927.34	0.00	59,557.40
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO						
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES						
5.1.1.1 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER	4,457,887.60	0.00	1,089,400.01	0.00	5,547,287.61	0.00
5.1.1.2 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	15,324,447.54	0.00	5,965,952.16	2,224.95	21,288,174.75	0.00

BALANZA DE COMPROBACION
MAYO DE 2012

CONCEPTO	SALDOS ANTERIORES		M O V I M I E N T O S		SALDOS ACTUALES	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
5.1.1.3 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	11,271,239.87	0.00	3,356,064.34	199.95	14,627,104.26	0.00
5.1.1.4 SEGURIDAD SOCIAL	2,903,098.35	0.00	962,244.00	0.00	3,865,342.35	0.00
5.1.1.5 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	13,306,429.73	0.00	4,292,335.59	553.80	17,598,211.52	0.00
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS						
5.1.2.1 MATERIALES DE ADMINISTRACION, EMISION DE DOCUMENTOS	2,457,437.81	0.00	8,653,608.18	286.88	11,110,759.11	0.00
5.1.2.2 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	1,494,602.63	0.00	645,488.12	0.00	2,140,090.75	0.00
5.1.2.4 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE	478,589.11	0.00	140,698.25	0.00	619,287.36	0.00
5.1.2.6 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	1,267,049.59	0.00	513,656.30	0.00	1,780,705.89	0.00
5.1.2.7 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y	489,907.94	0.00	11,034.23	0.00	500,942.17	0.00
5.1.2.9 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	70,357.76	0.00	27,606.05	0.00	97,963.81	0.00
5.1.3 SERVICIOS GENERALES						
5.1.3.1 SERVICIOS BÁSICOS	4,883,497.68	0.00	2,591,891.75	0.00	7,475,389.43	0.00
5.1.3.2 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	4,920,853.33	0.00	1,769,433.27	0.00	6,690,286.60	0.00
5.1.3.3 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y	623,796.65	0.00	19,524.45	0.00	643,321.10	0.00
5.1.3.4 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	670,206.49	0.00	62,067.67	0.00	732,274.16	0.00
5.1.3.5 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y	455,120.85	0.00	149,778.69	0.00	604,899.54	0.00
5.1.3.6 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	4,495,742.63	0.00	3,339,982.08	0.00	7,835,724.71	0.00
5.1.3.7 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	2,517,710.20	0.00	1,569,014.09	4,560.00	4,082,164.29	0.00
5.1.3.8 SERVICIOS OFICIALES	218,388.98	0.00	0.00	0.00	218,388.98	0.00
5.1.3.9 OTROS SERVICIOS GENERALES	1,507,561.33	0.00	441,125.00	0.00	1,948,686.33	0.00
5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS						
5.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR						
5.2.1.2 TRANSFERENCIAS INTERNAS AL SECTOR PUBLICO	2,342,256.98	0.00	0.00	0.00	2,342,256.98	0.00
5.2.4 AYUDAS SOCIALES						
5.2.4.1 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS	2,368,625.00	0.00	798,000.00	37,625.00	3,129,000.00	0.00
5.2.4.3 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	49,060,968.00	0.00	4,753,970.00	0.00	53,814,938.00	0.00
7 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES						
7.4 JUICIOS						
7.4.1 DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN						
7.4.1.1 DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN	21,965,310.55	0.00	283,315.56	0.00	22,248,626.11	0.00
7.4.2 RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL						
7.4.2.1 RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	21,965,310.55	0.00	283,315.56	0.00	22,248,626.11
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						
8.1 LEY DE INGRESOS						
8.1.1 LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
8.1.1.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	421,582,039.65	0.00	0.00	0.00	421,582,039.65	0.00
8.1.1.3 INGRESOS FINANCIEROS	96,315.96	0.00	0.00	0.00	96,315.96	0.00
8.1.1.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	142,911.22	0.00	0.00	0.00	142,911.22	0.00
8.1.2 LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR						
8.1.2.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	239,399,599.65	46,995,937.00	0.00	0.00	192,403,662.65
8.1.2.3 INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	158,048.66	158,048.66	0.00	0.00
8.1.2.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	42,402.52	45,112.75	0.00	2,710.23
8.1.3 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
8.1.3.3 INGRESOS FINANCIEROS	354,501.30	0.00	158,048.66	0.00	512,549.96	0.00
8.1.3.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	21,809.94	0.00	45,112.75	0.00	66,922.69	0.00
8.1.4 LEY DE INGRESOS DEVENGADA						
8.1.4.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	0.00	46,995,937.00	46,995,937.00	0.00	0.00
8.1.4.3 INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	158,048.66	158,048.66	0.00	0.00
8.1.4.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	42,402.52	42,402.52	0.00	0.00
8.1.5 LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
8.1.5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	182,182,440.00	0.00	46,995,937.00	0.00	229,178,377.00
8.1.5.3 INGRESOS FINANCIEROS	0.00	450,817.26	0.00	158,048.66	0.00	608,865.92
8.1.5.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	164,721.16	0.00	42,402.52	0.00	207,123.68
8.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS						
8.2.1 PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO						
8.2.1.1 SERVICIOS PERSONALES	0.00	176,459,595.06	0.00	0.00	0.00	176,459,595.06
8.2.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	33,588,728.00	0.00	0.00	0.00	33,588,728.00
8.2.1.3 SERVICIOS GENERALES	0.00	83,494,855.05	0.00	0.00	0.00	83,494,855.05
8.2.1.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	105,364,258.94	0.00	0.00	0.00	105,364,258.94
8.2.1.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	22,125,393.08	0.00	0.00	0.00	22,125,393.08

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

BALANZA DE COMPROBACION
MAYO DE 2012

CONCEPTO	SALDOS ANTERIORES		M O V I M I E N T O S		SALDOS ACTUALES	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8.2.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER						
8.2.2.1 SERVICIOS PERSONALES	122,817,000.06	0.00	2,982,200.00	19,351,953.00	106,447,247.06	0.00
8.2.2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	19,338,595.13	0.00	389,000.00	7,109,307.64	12,618,287.49	0.00
8.2.2.3 SERVICIOS GENERALES	60,837,626.36	0.00	2,449,251.00	11,503,025.96	51,783,851.40	0.00
8.2.2.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	51,452,408.96	0.00	0.00	5,514,345.00	45,938,063.96	0.00
8.2.2.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	9,604,111.53	0.00	203,161.41	61,583.81	9,745,689.13	0.00
8.2.2.6 INVERSIÓN PÚBLICA	5,340.00	0.00	0.00	0.00	5,340.00	0.00
8.2.2.8 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	130,000.00	0.00	0.00	0.00	130,000.00	0.00
8.2.3 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO						
8.2.3.1 SERVICIOS PERSONALES	0.00	-5,493,000.00	1,566,100.00	1,566,100.00	0.00	-5,493,000.00
8.2.3.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	6,419,417.36	596,240.00	389,000.00	0.00	6,212,177.36
8.2.3.3 SERVICIOS GENERALES	0.00	433,209.63	1,814,400.00	2,449,251.00	0.00	1,068,060.63
8.2.3.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	-140,000.00	0.00	0.00	140,000.00	0.00
8.2.3.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	123,311.24	0.00	203,161.41	0.00	326,472.65
8.2.3.6 INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	253,000.00	0.00	0.00	0.00	253,000.00
8.2.3.8 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	130,000.00	0.00	0.00	0.00	130,000.00
8.2.4 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO						
8.2.4.1 SERVICIOS PERSONALES	886,491.91	0.00	16,369,753.00	15,663,017.40	1,593,227.51	0.00
8.2.4.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	12,630,163.01	0.00	6,513,067.64	11,561,472.59	7,581,758.06	0.00
8.2.4.3 SERVICIOS GENERALES	2,372,077.18	0.00	9,688,625.96	9,938,257.00	2,122,446.14	0.00
8.2.4.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	0.00	5,514,345.00	5,514,345.00	0.00	0.00
8.2.4.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	45,114.42	0.00	61,583.81	106,698.23	0.00	0.00
8.2.5 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO						
8.2.5.1 SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	15,663,017.40	15,663,017.40	0.00	0.00
8.2.5.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	11,561,472.59	11,462,889.99	98,582.60	0.00
8.2.5.3 SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	9,938,257.00	9,938,257.00	0.00	0.00
8.2.5.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	0.00	5,514,345.00	5,514,345.00	0.00	0.00
8.2.5.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	0.00	106,698.23	106,698.23	0.00	0.00
8.2.6 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO						
8.2.6.1 SERVICIOS PERSONALES	852,705.64	0.00	15,663,017.40	15,855,356.58	660,366.46	0.00
8.2.6.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	1,658,933.36	0.00	11,462,889.99	11,023,085.83	2,098,737.52	0.00
8.2.6.3 SERVICIOS GENERALES	3,176,707.69	0.00	9,938,257.00	7,860,805.02	5,254,159.67	0.00
8.2.6.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	28,565,816.12	0.00	5,514,345.00	34,080,161.12	0.00	0.00
8.2.6.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	439,184.22	0.00	106,698.23	416,096.16	129,786.29	0.00
8.2.6.6 INVERSIÓN PÚBLICA	98,600.00	0.00	0.00	0.00	98,600.00	0.00
8.2.7 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO						
8.2.7.1 SERVICIOS PERSONALES	46,410,397.45	0.00	15,855,356.58	0.00	62,265,754.03	0.00
8.2.7.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	6,380,453.86	0.00	11,023,085.83	0.00	17,403,539.69	0.00
8.2.7.3 SERVICIOS GENERALES	17,541,653.45	0.00	7,860,805.02	0.00	25,402,458.47	0.00
8.2.7.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	25,206,033.86	0.00	34,080,161.12	0.00	59,286,194.98	0.00
8.2.7.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	12,160,294.15	0.00	416,096.16	0.00	12,576,390.31	0.00
8.2.7.6 INVERSIÓN PÚBLICA	149,060.00	0.00	0.00	0.00	149,060.00	0.00
TOTAL	1,121,958,603.08	1,121,958,603.08	541,703,477.60	541,703,477.60	1,170,605,370.05	1,170,605,370.05

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS
BALANZA DE COMPROBACION
MAYO DE 2012

CONCEPTO	SALDOS ANTERIORES		M O V I M I E N T O S		SALDOS ACTUALES	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR

Villahermosa, Tabasco a 03 de Septiembre de 2012
"Bajo protesta de decir la verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

LIC. GUSTAVO RODRIGUEZ CASTRO
CONSEJERO PRESIDENTE PROVISIONAL

ARMANDO XAVIER MALDONADO ACOSTA
SECRETARIO EJECUTIVO

LIC. RIGOBERTO DE LA O GALLEGOS
DIRECTOR DE ORGANIZACIÓN Y CAPACITACION ELECTORAL

L.C.P. ROSA MARIA DEL SOCORRO URTECHO REJON.
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

ELABORÓ

L.C.P. JORGE VICENTE MEJIAS GOMEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS

AL 31 DE MAYO DE 2012

Fuente de Ingreso	Ley de Ingresos Estimada	Modificado	Ingreso Vigente	Devengado	Recaudado	Por Ejecutar	Avance
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas	**$ 421,582,039.65**	**$ 0.00**	**$ 421,582,039.65**	**$ 0.00**	**$ 229,178,377.00**	**$ 192,403,662.65**	**54.36 %**
Asignaciones Presupuestales 2012	**$ 421,582,039.65**	**$ 0.00**	**$ 421,582,039.65**	**$ 0.00**	**$ 229,178,377.00**	**$ 192,403,662.65**	**54.36 %**
Asig. Pptal. Por Gto. Operativo	$ 326,714,741.06	$ 0.00	$ 326,714,741.06	$ 0.00	$ 172,825,566.00	$ 153,889,175.06	52.90 %
Asig. Pptal. 3% De I.S.N.	$ 4,732,039.65	$ 0.00	$ 4,732,039.65	$ 0.00	$ 1,777,238.00	$ 2,954,801.65	37.56 %
Asig. Pptal. Por Financ. A Partidos Politicos	$ 90,135,258.94	$ 0.00	$ 90,135,258.94	$ 0.00	$ 54,575,573.00	$ 35,559,685.94	60.55 %
Ingresos Financieros	**$ 96,315.96**	**$ 512,549.96**	**$ 608,865.92**	**$ 0.00**	**$ 608,865.92**	**$ 0.00**	**100.00 %**
Ingresos Propios	**$ 96,315.96**	**$ 512,549.96**	**$ 608,865.92**	**$ 0.00**	**$ 608,865.92**	**$ 0.00**	**100.00 %**
Intereses Banamex Cta. 12225	$ 8,913.54	$ 33,156.82	$ 42,070.36	$ 0.00	$ 42,070.36	$ 0.00	100.00 %
Intereses De Inversion Banamex Cta. 12225	$ 62,621.19	$ 436,481.53	$ 499,102.72	$ 0.00	$ 499,102.72	$ 0.00	100.00 %
Intereses De Inversion Banamex Cta. 16972 Bnmgub1 Co-C	$ 0.00	$ 14,350.37	$ 14,350.37	$ 0.00	$ 14,350.37	$ 0.00	100.00 %
Intereses De Inversion Banamex Cta. 16972 Hzgub Co-C	$ 24,781.23	$ 28,561.24	$ 53,342.47	$ 0.00	$ 53,342.47	$ 0.00	100.00 %
Otros Ingresos Y Beneficios Varios	**$ 142,911.22**	**$ 66,922.69**	**$ 209,833.91**	**$ 0.00**	**$ 207,123.68**	**$ 2,710.23**	**98.71 %**
Ingresos Propios	**$ 142,911.22**	**$ 66,922.69**	**$ 209,833.91**	**$ 0.00**	**$ 207,123.68**	**$ 2,710.23**	**98.71 %**
Otros Ingresos	$ 0.00	$ 3,328.38	$ 3,328.38	$ 0.00	$ 618.15	$ 2,710.23	18.57 %
Venta De Bases De Licitacion	$ 28,000.00	$ 9,000.00	$ 37,000.00	$ 0.00	$ 37,000.00	$ 0.00	100.00 %
Seguro Individual Voluntario Metlife	$ 1,740.76	$ 0.00	$ 1,740.76	$ 0.00	$ 1,740.76	$ 0.00	100.00 %
Infraccion Por Incumplimiento A Contrato	$ 113,170.46	$ 34,395.82	$ 147,566.28	$ 0.00	$ 147,566.28	$ 0.00	100.00 %
Sanciones Económicas Por Responsabilidad Administrativa	$ 0.00	$ 19,809.00	$ 19,809.00	$ 0.00	$ 19,809.00	$ 0.00	100.00 %
Recuperación De Costos De Reprod. O Copiado De Inf. Req. A Través De Transp.	$ 0.00	$ 389.49	$ 389.49	$ 0.00	$ 389.49	$ 0.00	100.00 %
Total	**$ 421,821,266.83**	**$ 579,472.65**	**$ 422,400,739.48**	**$ 0.00**	**$ 229,994,366.60**	**$ 192,406,372.88**	**54.52 %**

Villahermosa, Tabasco a 03 de Septiembre de 2012

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

LIC. GUSTAVO RODRIGUEZ CASTRO
CONSEJERO PRESIDENTE PROVISIONAL

ARMANDO XAVIER MALDONADO ACOSTA
SECRETARIO EJECUTIVO

LIC. RIGOBERTO DE LA O GALLEGOS
DIRECTOR DE ORGANIZACION Y CAPACITACION ELECTORAL

L.C.P. ROSA MARIA DEL SOCORRO URTECHO REJON
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

ELABORÓ

L.C.P. JORGE VICENTE MEJIAS GOMEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO
AL 31 DE MAYO DE 2012

CLAVE PROGRAMÁTICA		PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
NOMBRE		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
PR EP001	**ADQUISICIÓN, ADECUACIÓN Y AMPLIACIÓN DE EDIFICIO**	**3,943,602.94**	**0.00**	**3,943,602.94**	**247,660.00**	**3,695,942.94**	**247,660.00**	**0.00**	**3,695,942.94**	**247,660.00**	**149,060.00**	**98,600.00**
3000	SERVICIOS GENERALES	8,437.04	0.00	8,437.04	0.00	8,437.04	0.00	0.00	8,437.04	0.00	0.00	0.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	3,935,165.90	-253,000.00	3,682,165.90	0.00	3,682,165.90	0.00	0.00	3,682,165.90	0.00	0.00	0.00
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	253,000.00	253,000.00	247,660.00	5,340.00	247,660.00	0.00	5,340.00	247,660.00	149,060.00	98,600.00
PR ING.PPIO	**INGRESOS PROPIO 2012 DEL I.E.P.C.T.**	**239,227.18**	**579,472.65**	**818,699.83**	**0.00**	**818,699.83**	**0.00**	**0.00**	**818,699.83**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	239,227.18	579,472.65	818,699.83	0.00	818,699.83	0.00	0.00	818,699.83	0.00	0.00	0.00
PR T2AXA	**GASTO DE OPERACIÓN DEL INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO**	**326,714,741.06**	**-500,000.00**	**326,214,741.06**	**140,440,098.70**	**185,774,642.36**	**129,142,666.99**	**11,297,431.71**	**197,072,074.07**	**129,044,084.39**	**121,342,159.48**	**7,800,507.51**
1000	SERVICIOS PERSONALES	176,459,595.06	-5,493,000.00	170,966,595.06	64,519,348.00	106,447,247.06	62,926,120.49	1,593,227.51	108,040,474.57	62,926,120.49	62,265,754.03	660,366.46
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	33,588,728.00	6,212,177.36	39,800,905.36	27,182,617.87	12,618,287.49	19,600,859.81	7,581,758.06	20,200,045.55	19,502,277.21	17,403,539.69	2,197,320.12
3000	SERVICIOS GENERALES	83,486,418.00	-1,209,177.36	82,277,240.64	30,560,699.25	51,716,541.39	28,438,253.11	2,122,446.14	53,838,987.53	28,438,253.11	23,625,218.47	4,813,034.64
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	15,229,000.00	-140,000.00	15,089,000.00	5,471,256.98	9,617,743.02	5,471,256.98	0.00	9,617,743.02	5,471,256.98	5,471,256.98	0.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	17,951,000.00	0.00	17,951,000.00	12,706,176.60	5,244,823.40	12,706,176.60	0.00	5,244,823.40	12,706,176.60	12,576,390.31	129,786.29
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	130,000.00	130,000.00	0.00	130,000.00	0.00	0.00	130,000.00	0.00	0.00	0.00
PR T2B01	**FINANCIAMIENTO PUBLICO A PARTIDOS POLITICOS PARA GASTOS ORDINARIOS**	**90,135,258.94**	**0.00**	**90,135,258.94**	**53,814,938.00**	**36,320,320.94**	**53,814,938.00**	**0.00**	**36,320,320.94**	**53,814,938.00**	**53,814,938.00**	**0.00**
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	90,135,258.94	0.00	90,135,258.94	53,814,938.00	36,320,320.94	53,814,938.00	0.00	36,320,320.94	53,814,938.00	53,814,938.00	0.00
PR T2B05	**3% PAGO DE IMPUESTO SOBRE NOMINA ESTATAL**	**0.01**	**2,277,237.99**	**2,277,238.00**	**2,218,365.03**	**58,872.97**	**2,218,365.03**	**0.00**	**58,872.97**	**2,218,365.03**	**1,777,240.00**	**441,125.03**
3000	SERVICIOS GENERALES	0.01	2,277,237.99	2,277,238.00	2,218,365.03	58,872.97	2,218,365.03	0.00	58,872.97	2,218,365.03	1,777,240.00	441,125.03
TOTAL GENERAL		**421,032,830.13**	**2,356,710.64**	**423,389,540.77**	**196,721,061.73**	**226,668,479.04**	**185,423,630.02**	**11,297,431.71**	**237,965,910.75**	**185,325,047.42**	**177,083,397.48**	**8,340,232.54**

Villahermosa, Tabasco a 03 de Septiembre de 2012

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

LIC. GUSTAVO RODRIGUEZ CASTRO
CONSEJERO PRESIDENTE PROVISIONAL

ARMANDO XAVIER MALDONADO ACOSTA
SECRETARIO EJECUTIVO

LIC. RIGOBERTO DE LA O GALLEGOS
DIRECTOR DE ORGANIZACION Y CAPACITACION ELECTORAL

L.C.P. ROSA MARIA DEL SOCORRO URTECHO REJON
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

ELABORÓ

L.C.P. JORGE VICENTE MEJIAS GOMEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En cumplimiento a los artículos 46 fracción I, inciso e) y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y conforme a las "Normas y Metodología para la Emisión de Información Financiera y Estructura de los Estados Financieros Básicos del Ente Público y Características de sus Notas" emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contable, se presentan las Notas a los Estados Financieros del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, por el mes de mayo de 2012:

I. NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

El activo se compone de los fondos, valores, derechos y bienes cuantificados en términos monetarios, los cuales controla y dispone el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco para la consecución de sus objetivos, este se integra como sigue:

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

El rubro de Efectivo y Equivalentes al 31 de mayo de 2012, suma un monto de **$58'554,982.04 (Cincuenta y ocho millones quinientos cincuenta y cuatro mil novecientos ochenta y dos pesos 04/100 M.N.),** y representa el **90.54%** del activo circulante, los cuales son administrados principalmente a través de cuentas de cheques e inversiones.

Sub-Cuenta	Nombre	Saldo al 31/05/2012
1.1.1.1	**Efectivo**	**630,000.00**
1.1.1.1.2	Fondo Fijo	630,000.00
1.1.1.2	**Banco/Tesoreria**	**830,914.99**
1.1.1.2.1	Bancos	830,914.99
1.1.1.4	**Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)**	**57,094,067.05**
1.1.1.4.1	Banco Inversiones	57,094,067.05
Total Efectivo y Equivalentes		**58,554,982.04**

El Fondo Fijo autorizado por el Secretario Ejecutivo a la Dirección de Administración es por la cantidad de $60,000.00 debido a una ampliación de $20,000.00 la cual fue otorgada el 03 de abril de 2012. El Fondo Fijo para cada una de las 21 Juntas Electorales Distritales y las 17 Juntas Electorales Municipales es por $15,000.00 autorizado en Acta de Junta Estatal Ejecutiva: Sesión Extraordinaria del 24 de febrero de 2012; mismos que por disposiciones normativas son administrados a través de cuentas bancarias aperturadas con firmas mancomunadas del Vocal Ejecutivo y Secretario de cada Junta Electoral.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El recurso concentrado en Bancos, en la Cuenta Bancaria No. 12225 Banamex y en la Cuenta Bancaria de Inversiones identificada con el Contrato No. 7542983950, corresponden a la disponibilidad financiera para el gasto operativo y de inversión del ejercicio 2012, así como refrendo de los recursos del patrimonio que al cierre del ejercicio 2011 quedaron pendientes de aplicar para las adecuaciones del bien inmueble que albergará las oficinas centrales de esta Institución. Las inversiones financieras del contrato de referencia corresponden a Inversiones a la Vista en Moneda Nacional del orden de **$ 53´154,569.18 (Cincuenta y tres millones ciento cincuenta y cuatro mil quinientos sesenta y nueve pesos 18/100 M.N)** que generan rendimientos diarios de acuerdo al saldo de la Inversión, misma que no tiene riesgo y el recurso está disponible en días hábiles de lunes a viernes con amplio horario de 9:00 a 15:00 Horas.

El recurso concentrado en Bancos, en la Cuenta Bancaria No. 16972 y las Inversiones identificadas con el Contrato No. 74542235, corresponden al patrimonio en efectivo procedente de economías de ejercicios anteriores e ingresos por rendimientos financieros, los cuáles pueden disponerse únicamente mediante acuerdo del Consejo Estatal. Las inversiones financieras de estos recursos se colocaron a través del Banco Nacional de México, S.A. en una sociedad de inversión que invierte mayoritariamente en instrumentos de deuda a corto plazo denominado HZGUB (Inversión Horizonte, S.A. de C.V.), pero de acuerdo a los avisos en los estados de cuenta a partir del 18 de mayo de 2012 entró en vigor la modificación de las claves de pizarra de las sociedades de inversión, pasando a ser BNMGUB1.

Emisora	Serie	Tipo de Inversión	Tipo de Riesgo	Cantidad de Valores	Precio de Mercado	Valor de Mercado
BNMGUB1	C0-C	Corto Plazo	Bajo	2,417,515	$ 1.6296	$ 3,939,493.00
INV. EMPRE						$ 4.87
						$ 3,939,497.87

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Este rubro del activo circulante al 31 de mayo de 2012, presenta un saldo de **$1'694,871.87 (Un millón seiscientos noventa y cuatro mil ochocientos setenta y un pesos 87/100 M.N.)**, que representa el **2.62%** del activo circulante y se integra como se muestra a continuación:

Sub-Cuenta	Nombre	Saldo al 31/05/2012
1.1.2.3	**Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo**	**1,015,016.27**
1.1.2.3.1	Deudores Diversos por Gastos a Comprobar	16,897.00
1.1.2.3.2	Deudores Diversos por Viáticos a Comprobar	34,345.48
1.1.2.3.3	Deudores Diversos por Responsabilidades Administrativas	20,197.62
1.1.2.3.4	Deudores Diversos por Impuestos por Recuperar	63,747.63
1.1.2.3.7	Deudores Diversos por Otros Conceptos	879,828.54
1.1.2.9	**Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo**	**679,855.60**
1.1.2.9.1	Depósito en Garantía por Arrendamiento de Inmuebles	626,005.60
1.1.2.9.2	Otros Depósitos en Garantía por Servicios	53,850.00
Total Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes		**1,694,871.87**

El saldo en Deudores Diversos por Gastos a Comprobar, corresponde a los recursos económicos autorizados a los servidores públicos de este Instituto para atender de manera ágil solicitudes de adquisiciones de bienes o servicios que sean de carácter urgente y de consumo o utilización inmediatos pendientes de comprobar.

El saldo en Deudores Diversos por Viáticos a Comprobar, corresponde a las asignaciones de viáticos pendientes de comprobar de los servidores públicos de este Instituto en el desempeño de comisiones oficiales.

El saldo de Deudores Diversos por Responsabilidades Administrativas, corresponde a importes pagados de más a servidores públicos de este instituto pendientes de reintegrar.

El saldo en Deudores Diversos por Impuestos por Recuperar, concierne al Subsidio al Empleo pagado a través de nomina a los servidores públicos del Instituto Electoral en cumplimiento a la Ley del Impuesto sobre la Renta, y por pago de lo indebido en el entero de la retención de ISR por salarios correspondiente al mes de febrero de 2012, mismos que será recuperable a través de su acreditación contra el Impuesto sobre la Renta por retenciones de sueldos y salarios a enterar a la Tesorería de la Federación.

En relación al saldo de Deudores Diversos por Otros Conceptos, éste corresponde a Dietas de Asistencia otorgadas a los Consejeros Electorales Distritales y Municipales por comprobar, a Gastos de Campo y Apoyo para Transporte otorgados a los distritos electorales para los capacitadores y supervisores pendientes de comprobar, al importe pagado por adeudo de energía eléctrica del inmueble que ocupa la Junta Electoral Municipal con sede en Jonuta, cantidad que será descontada del pago de arrendamiento de dicho inmueble según convenio celebrado entre el IEPCT y la Sra. Anabel Zurita Gómez, así como al importe correspondiente a un pago duplicado al proveedor Automotores de Tabasco S.A. de C.V., el cuál será aplicado contra el pago de otro servicio.

Respecto al saldo que se presenta en el rubro de Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo, se informa que estos corresponden principalmente a Depósitos en garantía por Arrendamiento de Inmuebles para oficinas centrales y las sedes de las 21 Juntas Electorales Distritales y de las 17 Juntas Electorales Municipales; así como los depósitos en garantía entregados a C.F.E., por los contratos de servicios de energía eléctrica trifásica de los inmuebles sedes de las Juntas Electorales Distritales.

Almacenes

Este rubro del activo al 31 de mayo de 2012, presenta un saldo de **$4'421,286.09 (Cuatro millones cuatrocientos veintiún mil doscientos ochenta y seis pesos 09/100 M.N.)**, y constituye el **6.84%** del activo circulante, el cual corresponde al valor de la existencia de materiales y suministros de consumo, necesarios para el desempeño de las actividades administrativas del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco.

La valuación de la existencia de materiales y suministros en Almacén se realiza sobre la base de costos históricos, mediante el Método de Valuación "Costo Promedio", el cual es el más conveniente para el Instituto Electoral en virtud de que la inflación en el país se ha mantenido estable, por lo que éste método permite nivelar las fluctuaciones de los costos unitarios cuando los cambios de precios no son bruscos,

limitando así distorsiones de los costos en el corto plazo, ya que normaliza los costos unitarios en el periodo.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 31 de mayo de 2012, se presenta la cifra **$34'860,668.69 (Treinta y cuatro millones ochocientos sesenta mil seiscientos sesenta y ocho pesos 69/100 M.N.)** y corresponde al valor de la infraestructura tangible como edificios y terrenos propiedad del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, además, del valor de las obras en proceso. Del total del Activo No Circulante este rubro representa el **60.74%**, y se integra como sigue:

No. Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto Original de la Inversión	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	% de Depreciación Anual
1.2.3.1	**Terrenos**	**24,012,219.05**	**0.00**	**0.00**	
1.2.3.1.1	Terrenos	24,012,219.05	0.00	0.00	N/A
1.2.3.3	**Edificios no Habitacionales**	**9,769,860.23**	**0.00**	**0.00**	
1.2.3.3.1	Edificios	9,769,860.23	0.00	0.00	5%
1.2.3.6	**Construcciones en Proceso en Bienes Propios**	**1,078,589.41**	**0.00**	**0.00**	
1.2.3.6.2	Edificación no habitacional	1,078,589.41			N/A
Total		**34,860,668.69**	**0.00**	**0.00**	

Respecto de la depreciación para el ejercicio 2012, se aplicarán las "Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio" emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contables, específicamente el "Numeral 6. Depreciación, Deterioro y Amortización, del Ejercicio y Acumulada de Bienes", mismas que se encuentran en proceso de implementación y adopción.

Bienes Muebles

Este renglón del activo refleja el valor de los bienes muebles que posee el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco y que al 31 de mayo de 2012, presenta un saldo en cifras netas por la cantidad de **$21'155,542.64 (Veintiún millones ciento cincuenta y cinco mil quinientos cuarenta y dos pesos 64/100 M.N.)** y constituye el **36.86%** respecto al total del Activo No Circulante, integrándose como sigue:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

No. Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto Original de la Inversión	Depreciación del Ejercicio	Depreciación Acumulada	Valor en Libros	% de Depreciación Anual
1.2.4.1	**Mobiliario y Equipo de Administración**	**15,821,043.27**	**0.00**	**5,168,796.37**	**10,652,246.90**	
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	2,247,809.91	0.00	1,088,315.22	1,159,494.69	10%
1.2.4.1.3	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	10,821,056.30	0.00	3,318,549.94	7,502,506.36	30%
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	2,752,177.06	0.00	761,931.21	1,990,245.85	10%
1.2.4.2	**Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo**	**1,669,831.61**	**0.00**	**432,334.97**	**1,237,496.64**	
1.2.4.2.1	Equipos y aparatos audiovisuales	1,298,348.22	0.00	380,428.71	917,919.51	10%
1.2.4.2.3	Cámaras fotográficas y de video	371,483.39	0.00	51,906.26	319,577.13	10%
1.2.4.4	**Equipo de Transporte**	**11,817,577.12**	**0.00**	**3,553,763.69**	**8,263,813.43**	
1.2.4.4.1	Vehículos y equipo terrestre	11,695,696.72	0.00	3,474,298.69	8,221,398.03	25%
1.2.4.4.2	Carrocerías y remolques	121,880.40	0.00	79,465.00	42,415.40	25%
1.2.4.6	**Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas**	**1,585,546.84**	**0.00**	**583,561.17**	**1,001,985.67**	
1.2.4.6.5	Equipo y aparatos de comunicación y telecomunicación	395,694.12	0.00	134,601.14	261,092.98	10%
1.2.4.6.6	Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	1,026,056.72	0.00	386,341.76	639,714.96	5%
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas - herramientas	113,016.11	0.00	24,676.38	88,339.73	10%
1.2.4.6.9	Otros equipos	50,779.89	0.00	37,941.89	12,838.00	10%
Total Bienes Muebles		**30,893,998.84**	**0.00**	**9,738,456.20**	**21,155,542.64**	

La depreciación acumulada corresponde a la determinada al 31 de diciembre de 2011, la cual se calculó en función del valor histórico de los activos y aplicando las tasas de depreciación establecidas en la Ley del Impuesto sobre la Renta (Artículos 37, 40 fracciones III, VI, VII y X inciso e), y 41 fracciones I y XV). Los bienes muebles se deprecian a partir del año siguiente al de la fecha de adquisición.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Respecto de la depreciación para el ejercicio 2012, se aplicarán las "Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio" emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contables, específicamente el "Numeral 6. Depreciación, Deterioro y Amortización, del Ejercicio y Acumulada de Bienes", mismas que se encuentran en proceso de implementación y adopción.

Activos Intangibles

Este rubro presenta saldo en cifras netas de **$1'379,676.98 (Un millón trescientos setenta y nueve mil seiscientos setenta y seis pesos 98/100 M.N.)** y representa el **2.40%** sobre el valor en libros del Activo No Circulante, el cual corresponde a los bienes intangibles adquiridos por el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, integrándose como sigue:

No. Cuenta	Nombre de la Cuenta	Monto Original de la Inversión	Amortización del Ejercicio	Amortización Acumulada	Valor en Libros	%de Amortización Anual
1.2.5.1	**Software**	**2,347,836.09**	**0.00**	**1,396,645.26**	**951,190.83**	
1.2.5.1.1	Paquetes y programas informáticos	2,347,836.09		1,396,645.26	951,190.83	30%
1.2.5.4	**Licencias**	**1,099,620.37**	**0.00**	**671,134.22**	**428,486.15**	
1.2.5.4.1	Licencias informáticas e intelectuales	1,099,620.37		671,134.22	428,486.15	30%
Total		**3,447,456.46**	**0.00**	**2,067,779.48**	**1,379,676.98**	

La amortización acumulada corresponde a la determinada al 31 de diciembre de 2011, la cual se calculó en función del valor histórico de los activos y aplicando la tasa de amortización del 30% anual a partir del año siguiente al de adquisición.

Respecto de la amortización para el ejercicio 2012, se aplicarán las "Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio" emitidas por el Consejo Nacional de Armonización Contables, específicamente el "Numeral 6. Depreciación, Deterioro y Amortización, del Ejercicio y Acumulada de Bienes", mismas que se encuentran en proceso de implementación y adopción.

PASIVO

Representa el conjunto de las obligaciones contraídas por el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, para el desarrollo de sus funciones.

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 31 de mayo de 2012, el Estado de Situación Financiera presenta en el rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo un saldo de **$7'321,532.79 (Siete millones trescientos veintiún mil quinientos treinta y dos pesos 79/100 M.N.)**, que constituye obligaciones factibles de pago exigibles en un plazo menor a un año, las cuales se integran como sigue:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cuenta	Nombre	Saldo al 31/05/2012	Vencimiento en Días		
			90	180	365
2.1.1.1	**Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo**				
2.1.1.1.2	Remuneraciones al Personal Eventual	41,370.38	10,737.11	0.00	30,633.27
2.1.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	128,837.85	953.14	0.00	127,884.71
2.1.1.1.4	Seguridad Social y Seguros	482,788.74	482,788.74	0.00	0.00
2.1.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	6,050.07	4,076.16	0.00	1,973.91
Total		**659,047.04**	**498,555.15**	**0.00**	**160,491.89**
2.1.1.2	**Proveedores por Pagar a Corto Plazo**				
2.1.1.2.1	Proveedores de Bienes	962,830.88	962,830.88	0.00	0.00
2.1.1.2.2	Proveedores de Servicios	2,303,041.75	2,300,489.75	0.00	2,552.00
2.1.1.2.3	Proveedores de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	55,371.88	55,371.88	0.00	0.00
2.1.1.2.4	Proveedores de Inversion	98,600.00	98,600.00	0.00	0.00
Total		**3,419,844.51**	**3,417,292.51**	**0.00**	**2,552.00**
2.1.1.5	**Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo**				
2.1.1.5.4	Ayudas Sociales	798,000.00	798,000.00	0.00	0.00
Total		**798,000.00**	**798,000.00**	**0.00**	**0.00**
2.1.1.7	**Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo**				
2.1.1.7.1	Impuesto sobre la Renta	1,386,340.12	1,386,340.12	0.00	0.00
2.1.1.7.2	Impuesto al Valor Agregado	79,756.20	79,756.20	0.00	0.00
2.1.1.7.3	Impuesto sobre Nóminas	441,127.03	441,127.03	0.00	0.00
2.1.1.7.4	Aportaciones y Prestaciones del I.S.S.E.T.	195,276.25	195,276.25	0.00	0.00
2.1.1.7.5	Otras Retenciones de Nominas a los Servidores Públicos	119,319.16	119,319.16	0.00	0.00
Total		**2,221,818.76**	**2,221,818.76**	**0.00**	**0.00**
2.1.1.9	**Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo**				
2.1.1.9.3	Otras Cuentas por Pagar a C.P. (Acreedores Diversos)	222,822.48	222,822.48	0.00	0.00
Total		**222,822.48**	**222,822.48**	**0.00**	**0.00**
Total Cuentas por Pagar a Corto Plazo		**7,321,532.79**	**7,158,488.90**	**0.00**	**163,043.89**

Los importes correspondientes a Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo clasificados con vencimiento menor o igual a 365 días, corresponden a finiquitos laborales en los que las acciones de cobro prescriben en un año con base en el artículo 95 de la Ley de los Trabajadores al Servicio del Estado de Tabasco.

Otros Pasivos a Corto Plazo.

Este rubro presenta el saldo de **$6,001.80 (Seis mil un peso 80/100 M.N.)**, los cuales corresponden a dos depósitos no identificados, del día 17 de abril de 2012 por $6,000.00 y del día 16 de mayo por $1.80.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

La Hacienda Pública/Patrimonio corresponde a los activos netos del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, representado por los recursos, inversiones y derechos, una vez deducidos todos los pasivos contraídos.

Las modificaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio Generado, proceden del Ahorro Neto del Ejercicio que se informa, el cual asciende a **$61'301,166.90 (Sesenta y un millones trescientos un mil ciento sesenta y seis pesos 90/100 M.N.)** y representa principalmente las adquisiciones de bienes muebles y obras en procesos consideradas como inversión, así como, derechos y recursos financieros recibidos para el cumplimiento de su cometido, mismos que se encuentran pendientes de aplicar; así mismo, es modificado por la cancelación de pasivos creados en el ejercicio 2011 por la cantidad de **$48,844.02 (Cuarenta y ocho mil ochocientos cuarenta y cuatro pesos 02/100 M.N.)**.

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

El Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, obtuvo ingresos por el período comprendido del 01 de enero al 31 de mayo de 2012, por la cantidad de **$229'994,366.60 (Doscientos veintinueve millones novecientos noventa y cuatro mil trescientos sesenta y seis pesos 60/100 M.N.)**, integrados como sigue:

Rubro	Nombre	Acumulado al 31/05/2012
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	229,178,377.00
4.3.1	Ingresos Financieros	608,865.92
4.3.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	207,123.68
Total Ingresos y Otros Beneficios		**229,994,366.60**

El rubro de Otros Ingresos y Beneficios Varios reporta un ingreso acumulado de **$207,123.68 (Doscientos siete mil ciento veintitrés pesos 68/100 M.N.),** mismos que corresponde a los ingresos obtenidos por Venta de Bases de Licitación por **$37,000.00 (Treinta y siete mil pesos 00/100 M.N.)**, ingresos del orden de **$1,740.76 (Mil setecientos cuarenta pesos 76/100 M.N.)** derivados del Convenio de colaboración de pago de Prima de Seguro Individual Voluntario con cargo a nómina, celebrado con Metlife de México, S.A., ingresos de **$19,809.00 (Diecinueve mil ochocientos nueve pesos 00/100 M.N.),** por cartas compromisos a reintegrar por pagos en demasía, ingresos por **$389.49 (Trescientos ochenta y nueve pesos 49/100 M.N.)** por recuperación del costo de documentos en fotocopias legibles requeridos a través de transparencia. Otros ingresos por **$618.15 (Seiscientos dieciocho pesos 15/100 M.N.)** correspondientes al importe que se encontraba depreciado del costo original que repuso el X Distrito Electoral con cabecera en Centro por la pérdida de una cámara propiedad del Instituto, también incluye depósitos en demasía de reintegros de viáticos no ejercidos y por comprobación de viáticos mayor al importe asignado y que no serán reembolsados. El saldo de este concepto de ingresos disminuyó por corrección de la póliza 9IP de fecha 20 de abril ya que el importe devuelto de la 1ra. Quincena de Abril depositada por error a la C. Virginia Cristel Ovis Pedrero quien fungía como capacitadora electoral en el II

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Distrito Electoral con cabecera en Cárdenas corresponde a un gasto improcedente por lo cual no debió ser considerado como otros ingresos y se procedió a la cancelación del gasto. La mayor parte de estos ingresos se debieron a infracciones por incumplimiento a contrato de los proveedores: La Red Corporativo S.A. de C.V. por **$113,353.00 (Ciento trece mil trescientos cincuenta y tres pesos 00/100 M.N.)**; Radikal Systems S.A. de C.V. por **$3,063.46 (Tres mil sesenta y tres pesos 46/100 M.N.)**, Office Depot de México S.A. de C.V. por **$1,430.00 (Mil cuatrocientos treinta pesos 00/100 M.N.)**, Impresionismo de México S.A. de C.V. por **$7,511.58 (Siete mil quinientos once pesos 58/100 M.N.)**, Industrial Tabasco S.A. de C.V. por **$1,134.31 (Mil ciento treinta y cuatro pesos 31/100 M.N.)**, Ofilinea del Sureste S.A. de C.V. por **$784.74 (Setecientos ochenta y cuatro pesos 74/100 M.N.)**, Proveedora de Uniformes el Edén S. de R.L. de C.V. por **$1,311.15 (Mil trescientos once pesos 15/100 M.N.)**, Lake Compuoffice S.A. de C.V. por **$83.06 (Ochenta y tres pesos 06/100 M.N.)**, Operadora de Tiendas Voluntarias S.A. de C.V. por **$58.68 (Cincuenta y ocho pesos 68/100 M.N.)**, y Gapa Servicios e Impresos Gráficos S.A. de C.V. por **$18,836.30 (Dieciocho mil ochocientos treinta y seis pesos 30/100 M.N.)**.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Gastos y Otras Pérdidas

Los Gastos y Otras Pérdidas del período, suman la cantidad de **$168'693,199.70 (Ciento sesenta y ocho millones seiscientos noventa y tres mil ciento noventa y nueve pesos 70/100 M.N.)**, integrados como sigue:

Cuenta	Nombre	Acumulado al 31/05/2012	%
	Gastos de Funcionamiento		
	Servicios Personales		
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,547,287.61	3.29%
5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	21,288,174.75	**12.62%**
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	14,627,104.26	8.67%
5.1.1.4	Seguridad Social	3,865,342.35	2.29%
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	17,598,211.52	**10.43%**
	Materiales y Suministros		
5.1.2.1	Materiales de Administracion, Emision de Documentos y Articulos Oficiales	$11,110,759.11	6.59%
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	2,140,090.75	1.27%
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	619,287.36	0.37%
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	1,780,705.89	1.06%
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	500,942.17	0.30%
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	97,963.81	0.06%
	Servicios Generales		
5.1.3.1	Servicios Básicos	7,475,389.43	4.43%
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	6,690,286.60	3.97%
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	643,321.10	0.38%
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	732,274.16	0.43%
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	604,899.54	0.36%
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	7,835,724.71	4.64%
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	4,082,164.29	2.42%
5.1.3.8	Servicios Oficiales	218,388.98	0.13%
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	1,948,686.33	1.16%
	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico		
5.2.1.1	Transferencias Internas al Sector Publico	2,342,256.98	1.39%
	Ayudas Sociales		
5.2.4.1	Ayudas Sociales a Personas	3,129,000.00	1.85%
5.2.4.3	Ayudas Sociales a Instituciones	53,814,938.00	**31.90%**
	TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	**168,693,199.70**	**100.00%**

De los gastos efectuados por el Instituto Electoral, representan en lo individual más del 10% respecto del total de Gastos y Otras Pérdidas, los identificados en las cuentas de "Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio", y "Otras Prestaciones Sociales y Económicas"; tal hecho obedece principalmente al

incremento de la plantilla de personal eventual contratado con motivo del Proceso Electoral 2011-2012, misma que al 30 de abril del año en curso presenta 1197 plazas eventuales ocupadas.

Otra de las cuentas representativas es la de "Ayudas Sociales a Instituciones", la cual concentra el gasto relativo al Financiamiento Público de Actividades Ordinarias, Específicas y Gastos de Campaña de los Partidos Políticos, aprobado en el Acuerdo de Consejo Estatal No. CE/2011/014 y el Decreto 181 del Presupuesto General de Egresos del Estado de Tabasco para el ejercicio fiscal 2012, autorizado por el H. Congreso del Estado, publicado en el Periódico Oficial del Estado de Tabasco, suplemento 7232 S, de fecha 28 de diciembre de 2011.

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Con base a las NIF-B2, se incluye en el Estado de Flujo de Efectivo la sección de "Otras Actividades de Operación" relativa al flujo de efectivo en cifras netas del 01 de enero al 31 de mayo de 2012 de las cuentas de Activo Circulante distintas del Efectivo y Equivalente, Pasivo Circulante y Hacienda Pública /Patrimonio.

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en el Estado de Flujo de Efectivo en el Rubro de Efectivo y Equivalentes, se integra como sigue:

Cuenta	Nombre	Saldo al 31/05/2012	Saldo al 31/12/2011
1.1.1.1	Efectivo	630,000.00	16,242.89
1.1.1.2	Banco / Tesorería	830,914.99	1,254,306.97
1.1.1.4	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	57,094,067.05	11,751,087.61
Total Efectivo y Equivalentes		**58,554,982.04**	**13,021,637.47**

En el período del 1 de enero al 31 de mayo de 2012, el Instituto Electoral realizó adquisiciones de bienes muebles e inversiones en inmuebles por la cantidad de **$12'953,836.60 (Doce millones novecientos cincuenta y tres mil ochocientos treinta y seis pesos 60/100 M.N.)**, las cuáles se desglosan como sigue:

Cuenta	Nombre	Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles al 31/05/2012	Pagos en el Período	Fuente de Financiamiento
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	247,660.00	149,060.00	Refrendo 2011
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	6,719,380.05	6,690,593.65	Asignación Presupuestal 2012
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	267,188.33	267,188.33	
1.2.4.4	Equipo de Transporte	5,213,515.40	5,213,515.40	
1.2.4.6	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	506,092.82	479,507.34	
Total		**12,953,836.60**	**12,799,864.72**	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

II. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1) CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

JUICIOS

El Instituto Electoral y de Partición Ciudadana de Tabasco enfrenta diversos juicios laborales cuya resolución final se encuentra en trámite a la fecha de los estados financieros; sin embargo, pueden derivar en una obligación de pago para el Instituto.

Con base en el "Informe de Juicios Laborales con Análisis y Cuantificación de Riesgos" emitido por el Asesor Laboral Externo Lic. Reyes Alvarado Pimienta al 31 de mayo de 2012, se cuantifica un importe estimado del orden de **$22'248,626.11 (Veintidós millones doscientos cuarenta y ocho mil seiscientos veintiséis pesos 11/100 M.N.)** si los laudos fueran condenatorios para el Instituto Electoral. Se precisa que el Instituto, no cuenta con una reserva económica para tales efectos, así mismo, no se tienen recursos presupuestales para el pago de estas obligaciones en caso de resultar a cargo de la Institución.

2) CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

CUENTAS DE INGRESOS

El Ingreso estimado modificado del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco al 31 de Mayo de 2012, es del orden de **$422'400,739.48 (Cuatrocientos veintidós millones cuatrocientos mil setecientos treinta y nueve pesos 48/100 M.N.)**, integrados como sigue:

Fuente de Recurso	Ingresos Estimados	Modificaciones	Ingresos Estimados Modificado
Asignación Presupuestal aprobada en el Presupuesto General de Egresos de Estado de Tabasco para el Ejercicio Fiscal 2012.	416,850,000.00	0.00	416,850,000.00
Estimación de autorización de ampliaciones al Presupuesto de Egresos para el entero del 3% de Impuesto sobre nóminas.	4,732,039.65	0.00	4,732,039.65
Asignaciones Presupuestales 2012	**421,582,039.65**	**0.00**	**421,582,039.65**
Ingresos Propios	239,227.18	1) 579,472.65	818,699.83
Ingresos Propios	**239,227.18**	**579,472.65**	**818,699.83**
Total Ingresos Estimados	**421,821,266.83**	**579,472.65**	**422,400,739.48**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1) Los ingresos propios recaudados al 31 de mayo fueron superiores a los estimado por concepto de rendimientos financieros por la cantidad de **$512,549.96 (Quinientos doce mil quinientos cuarenta y nueve pesos 96/100 M.N.)** y por conceptos de otros ingresos y beneficios varios; que incluye otros ingresos, venta de base de licitación, seguro individual voluntario, infracción por incumplimiento a contrato, sanciones económicas por responsabilidad administrativa y recuperación de costo de reproducción o copiado de información a través de Transparencia, por la cantidad de **$66,922.69 (Sesenta y seis mil novecientos veintidós pesos 69/100 M.N.)**, por lo que se procedió a realizar la modificación al presupuesto de ingresos estimado por dichas cantidades.

Los ingresos recaudados de las Asignaciones Presupuestales 2012 ascienden a la cantidad de **$229'178,377.00 (Doscientos veintinueve millones ciento setenta y ocho mil trescientos setenta y siete pesos 00/100 M.N.)**, los cuales se integran por Ingresos por Asignación Presupuestal para Gasto Operativo del Instituto Electoral por la cantidad de **$172'825,566.00 (Ciento setenta y dos millones ochocientos veinticinco mil quinientos sesenta y seis pesos 00/100M.N.)**, e Ingresos por Asignación Presupuestal para el Financiamiento Público a Partidos Políticos los cuales ascendieron a **$54'575,573.00 (Cincuenta y cuatro millones quinientos setenta y cinco mil quinientos setenta y tres pesos 00/100 M.N.)**, y por ingresos por asignación presupuestal por el 3% de Impuesto sobre nomina por la cantidad de **$1'777,238.00 (Un millón setecientos setenta y siete mil doscientos treinta y ocho pesos 00/100 M.N.).**

Respecto de los Ingresos Propios, se recaudaron **$815,989.60 (Ochocientos quince mil novecientos ochenta y nueve pesos 60/100 M.N.)**, que incluyen los ingresos propios por rendimientos financieros por **$608,865.92 (Seiscientos ocho mil ochocientos sesenta y cinco pesos 92/100 M.N.)**, ingresos propios por otros ingresos por **$618.15 (Seiscientos dieciocho pesos 15/100 M.N.),** ingresos por venta de bases de licitaciones por **$37,000.00 (Treinta y siete mil pesos 00/100 M.N)**, ingresos por convenio de retención de seguro individual voluntario con Metlife por **$1,740.76 (Un mil setecientos cuarenta pesos 76/100 M.N.)**, ingresos por infracción por incumplimiento a contrato por **$147,566.28 (Ciento cuarenta y siete mil quinientos sesenta y seis pesos 28/100 M.N.)**, ingresos por sanciones económicas por responsabilidad administrativa por **$19,809.00 (Diecinueve mil ochocientos nueve pesos 00/100 M.N.)** y por último ingresos por recuperación de costos de producción o copiado de información requerida a través de transparencia por **$389.49** (**Trescientos Ochenta y nueve Pesos 49/100 M.N.).**

Cabe mencionar que el importe recaudado por otros ingresos disminuyo por $2,828.57 (Dos mil ochocientos veintiocho pesos 57/100 M.N.) derivado de la corrección del registro contable de la póliza 9IP de fecha 20 de abril de 2012, porque el registro es por un gasto improcedente que debió reconocerse y no considerarse como otros ingresos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CUENTAS DE EGRESOS

El Presupuesto Vigente del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco al 31 de mayo de 2012, es de orden de **$423'389,540.77 (Cuatrocientos veintitrés millones trescientos ochenta y nueve mil quinientos cuarenta pesos 77/100 M.N.)**, integrados de la siguiente manera:

CLAVE PROGRAMÁTICA		PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	AMPLIACIONES/ REDUCCIONES	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDO	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
NOMBRE		1	2	3	4	5=(3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
PR EP001	ADQUISICIÓN, ADECUACIÓN Y AMPLIACIÓN DE EDIFICIO	3,943,602.94	0.00	3,943,602.94	247,660.00	3,695,942.94	247,660.00	0.00	3,695,942.94	247,660.00	149,060.00	98,600.00
PR ING.PPIO	INGRESOS PROPIO 2012 DEL I.E.P.C.T.	239,227.18	579,472.65	818,699.83	0.00	818,699.83	0.00	0.00	818,699.83	0.00	0.00	0.00
PR T2AXA	GASTO DE OPERACIÓN DEL INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO	326,714,741.06	-500,000.00	326,214,741.06	140,440,098.70	185,774,642.36	129,142,666.99	11,297,431.71	197,072,074.07	129,044,084.39	121,342,159.48	7,800,507.51
PR T2B01	FINANCIAMIENTO PUBLICO A PARTIDOS POLITICOS PARA GASTOS ORDINARIOS	90,135,258.94	0.00	90,135,258.94	53,814,938.00	36,320,320.94	53,814,938.00	0.00	36,320,320.94	53,814,938.00	53,814,938.00	0.00
PR T2B05	3% PAGO DE IMPUESTO SOBRE NOMINA ESTATAL	0.01	2,277,237.99	2,277,238.00	2,218,365.03	58,872.97	2,218,365.03	0.00	58,872.97	2,218,365.03	1,777,240.00	441,125.03
	TOTAL GENERAL	**421,032,830.13**	**2,356,710.64**	**423,389,540.77**	**196,721,061.73**	**226,668,479.04**	**185,423,630.02**	**11,297,431.71**	**237,965,910.75**	**185,325,047.42**	**177,083,397.48**	**8,340,232.54**

A inicio del ejercicio se refrenda la cantidad de **$3'943,602.94 (Tres millones novecientos cuarenta y tres mil seiscientos dos pesos 94/100 M.N.)**, recursos que corresponde al patrimonio en efectivo, autorizados por el Consejo Estatal mediante el Acuerdo No. CE/2010/004 de fecha 16 de julio de 2010, para la adquisición de un bien inmueble sede de las oficinas centrales del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, quedando comprendidos la construcción, reconstrucción, ampliación, mejoras, adecuaciones, redes de comunicación, equipamiento y cualquier gasto o inversión requerida para el total y efectivo funcionamiento de este Organismo Electoral.

Se apertura el proyecto de ingresos propios estimados que espera recibir el I.E.P.C.T. durante el ejercicio 2012, por la cantidad de **$239,227.18 (Doscientos treinta y nueve mil doscientos veintisiete pesos 18/100 M.N.)**, al periodo al 31 de mayo se ha incrementado por rendimientos financieros y otros ingresos y beneficios varios, que fueron superior al estimado por la cantidad de **$579,472.65 (Quinientos setenta y nueve mil cuatrocientos setenta y dos pesos 65/100 M.N.),** por lo que se procedió a realizar la modificación al presupuesto de egresos estimado por dicha cantidad.

El presupuesto de Egresos Autorizado del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco a través de los proyectos T2AXA y T2B01 a inicio del ejercicio es del orden de **$416'850,000.00 (Cuatrocientos dieciséis millones ochocientos cincuenta mil pesos 00/100 M.N.)**, del cual en el proyecto T2AXA se realiza una reducción presupuestal por **$500,000.00 (Quinientos Mil Pesos 00/100 M.N.)** por préstamo provisional al proyecto T2B05 3% Pago de Impuesto Sobre Nómina Estatal, así mismo, se transfirió del capítulo 1000 la cantidad de **$5'493,000.00 (Cinco millones cuatrocientos noventa y tres mil pesos 00/100 M.N.)** al capítulo 2000 en la partida presupuestal 21104 Material Electoral con la finalidad de adecuar dicha partida para la adquisición del Material Electoral que será utilizado el día de la Jornada Electoral el 1 de julio de 2012.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El Presupuesto Comprometido en el Capítulo 1000 Servicios Personales se registró al inicio del ejercicio conforme al calendario de recursos programados mensualmente, haciendo un acumulado al 31 de mayo de 2012 por la cantidad de **$64'519,348.00 (Sesenta y cuatro millones quinientos diecinueve mil trescientos cuarenta y ocho pesos 00/100 M.N.).**

En lo que respecta al Presupuesto Comprometido derivado de Contratos y/o Pedidos celebrados por el Instituto Electoral, se aclara que el registro se realiza en el mes en que se suscriben los mismos afectando los diversos meses que estarán vigentes de acuerdo al calendario de recursos programados mensualmente, por lo cual el Estado del Ejercicio Presupuestal presenta un Presupuesto Comprometido por el importe programado acumulado a la fecha de presentación de los Estados Financieros y Presupuestarios.

Derivado de las reformas a la Ley de Hacienda del Estado de Tabasco, publicadas en el Periódico Oficial del Estado No. 7059 Suplemento "C" de fecha 1 de mayo de 2010, el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco es sujeto obligado al pago del Impuesto sobre Nóminas ante la Secretaría de Administración y Finanzas, sin embargo, las asignaciones presupuestales para dicha contribución son autorizadas mediante ampliaciones mensuales al presupuesto de egresos del Instituto Electoral, por lo tanto, al inicio del ejercicio como no se contaban con los recursos presupuestales se autorizó a través de la Dirección de Administración de este Órgano Electoral crear el proyecto T2B05 3% Pago de Impuesto Sobre Nómina Estatal y se realizó una ampliación presupuestal con recursos prestado en forma provisional del Gasto Operativo del IEPCT, por la cantidad de **$500,000.00 (Quinientos Mil Pesos 00/100 M.N.)**, con la finalidad de contar con la suficiencia presupuestal para la afectación del gasto del Impuesto Sobre Nómina correspondiente a los meses de enero y febrero de 2012. Al 31 de mayo se tiene autorizado por la Secretaria de Administración y Finanzas ampliación de recursos por asignaciones presupuestales del 3% de I.S.N. por la cantidad de **$1'777,238.00 (Un millón setecientos setenta y siete mil doscientos treinta y ocho pesos 00/100 M.N.)**.

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

I. Panorama Económico y Financiero

El Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, mediante el acuerdo del Consejo Estatal No. CE/2011/014, aprobado el día 23 de noviembre de 2011 y publicado en el Periódico Oficial del Estado No. 28734 Extraordinario No. 69, de fecha 24 de noviembre de 2011, aprobó el Anteproyecto de Presupuesto de Egresos del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco para el año dos mil doce, por la cantidad de: **$450'000,000.94 (Cuatrocientos cincuenta millones 94/100 M.N.),** que comprende los rubros de financiamiento público de los partidos políticos por la cantidad de **$90'135,258.94 (Noventa millones ciento treinta y cinco mil doscientos cincuenta y ocho pesos 94/100 M.N.)**, el cual se integra por el financiamiento público para actividades ordinarias permanentes de los partidos políticos por el monto de **$57'047,632.24 (Cincuenta y siete millones cuarenta y siete mil seiscientos treinta y dos pesos 24/100 M/N)**; financiamiento público para gastos de campaña de los partidos políticos por el monto de **$28'523,816.12 (Veintiocho millones quinientos veintitrés mil ochocientos dieciséis pesos 12/100 M/N)** y el financiamiento del 8% por concepto de actividades específicas por la cantidad de **$4'563,810.58(Cuatro millones quinientos sesenta y tres mil ochocientos diez pesos 58/100 M/N),** así como **$359'864,742.00 (Trescientos cincuenta y nueve millones ochocientos sesenta y cuatro mil setecientos cuarenta y dos pesos 00/100 M.N.),** para gasto operativo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al respecto la Sexagésima Legislatura al Honorable Congreso del Estado Libre y Soberano de Tabasco, mediante el Decreto 181 publicado en el Periódico Oficial del Estado 7232 Suplemento S de fecha 28 de diciembre de 2011, aprobó el Presupuesto General de Egresos del Estado de Tabasco para el Ejercicio Fiscal 2012, autorizando al Instituto Electoral una asignación presupuestal para el financiamiento público de los partidos políticos por la cantidad de **$90'135,258.94 (Noventa millones ciento treinta y cinco mil doscientos cincuenta y ocho pesos 94/100 M.N.)**, así como **$ 326'714,741.06(Trescientos veintiséis millones setecientos catorce mil setecientos cuarenta y un pesos 06/100 M.N.)**, para gasto operativo durante el proceso electoral 2011-2012.

De lo anterior, se advierte un recorte presupuestal para el Gasto Operativo del Instituto Electoral del orden de **$33'150,000.94 (Treinta y tres millones ciento cincuenta mil pesos 94/100 M.N.),** mismo que representa el **9.21%** respecto del presupuesto aprobado por el Consejo Estatal, por lo que se realizaron los ajustes procedentes para efectos de cumplir con los objetivos institucionales.

II. Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente

El 21 de diciembre de 1996, se publicó en el Periódico Oficial del Estado, las reformas a la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco en materia electoral, y el 28 de diciembre de 1996 se publicaron en el Periódico Oficial del Estado las reformas y adiciones al Código de Instituciones y Procedimientos Electorales del Estado de Tabasco, creándose a través de dichos ordenamientos el **Instituto Electoral de Tabasco**.

El 27 de noviembre del 2002, se publicó en el Periódico Oficial del Estado, el Decreto 192, las reformas a la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco en materia electoral, entre las cuales se encuentran el cambio de nombre del **Instituto Electoral de Tabasco** por el de **Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco**.

b) Principales cambios en su estructura

Los principales cambios en la estructura del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, se encuentran sustentada en la reforma realizada a la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco, mediante Decreto No. 153 publicado en el Suplemento "V" del Periódico Oficial del Estado No. 6916 del 17 de diciembre de 2008, a través de la cual se crea el **Órgano Técnico de Fiscalización y** la **Contraloría General**, mismos que tienen a su cargo las tareas de fiscalización especializada, en sus respectivos ámbitos de competencia de conformidad con las facultades que les confieren los artículos 96 y 362 de la Ley Electoral del Estado de Tabasco respectivamente. La designación del Contralor General del Instituto Electoral, la realiza el Congreso del Estado de Tabasco mediante el voto de las dos terceras partes de los diputados presentes, y la designación del Titular del Órgano Técnico, encargado de la fiscalización de los partidos políticos, por las dos terceras partes del Consejo Estatal del Instituto Electoral.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

III. Organización y Objeto Social

a) Objeto social

El Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, de conformidad con lo establecido en el artículo 123 de la ley Electoral del Estado de Tabasco, tiene como finalidad:

I. Contribuir al desarrollo de la vida pública y democrática.
II. Preservar el fortalecimiento del régimen de Partidos Políticos.
III. Asegurar a los ciudadanos el ejercicio de derechos políticos electorales y vigilar el cumplimiento de sus obligaciones.
IV. Garantizar la celebración periódica y pacífica de las elecciones para renovar a los integrantes de los poderes Legislativo, Ejecutivo y los Ayuntamientos del estado.
V. Velar por la autenticidad y efectividad del voto.
VI. Llevar a cabo la promoción del voto y coadyuvar en la difusión de la educación cívica y de la cultura democrática.

b) Principal actividad

La actividad principal del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, es la organización de procesos electorales locales para la renovación de los Poderes Legislativo y Ejecutivo y de los gobiernos municipales, garantizando elecciones libres, auténticas y periódicas, a través del sufragio universal, libre, secreto, directo, personal e intransferible.

c) Ejercicio fiscal

Ejercicio fiscal 2012

d) Régimen jurídico

De conformidad con los establecido en el artículo 9 Apartado C de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Tabasco y el artículo 122 de la Ley Electoral del Estado de Tabasco, el Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco es un organismo público, de carácter permanente, autónomo en su funcionamiento e independiente en sus decisiones y profesional en su desempeño, dotado de personalidad jurídica y patrimonios propios, depositario de la autoridad electoral, responsable del ejercicio de la función pública de organizar las elecciones.

e) Consideraciones fiscales del ente

El Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, tiene las siguientes obligaciones respecto de contribuciones fiscales federales:

En materia de Impuesto sobre la Renta, está obligado presentar declaración y pago provisional mensual y declaraciones anuales siguientes:

- Impuesto sobre la Renta (ISR) por las retenciones sobre sueldos y salarios.
- Impuesto sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilables a salarios.
- Impuesto sobre la Renta (ISR) por la retenciones realizadas por servicios profesionales.
- Impuesto sobre la renta (ISR) por las retenciones realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.

Asimismo, debe de presentar declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

En materia de Impuesto al Valor Agregado, es sujeto obligado para retener y presentar declaración y pago mensual de las siguientes retenciones:

- Retención del I.V.A. por Servicios Profesionales
- Retención del I.V.A. por Arrendamientos de Inmuebles
- Retención del I.V.A. por Servicios de Autotransporte Terrestre

En relación a las contribuciones fiscales estatales, se tiene la obligación de presentar la declaración y pago de los siguientes impuestos:

- Impuesto sobre Nóminas
- Impuesto Estatal Vehicular

En materia de contribuciones de seguridad social, de conformidad con el artículo 198 tercer párrafo de la Ley Electoral del Estado de Tabasco, el Instituto Electoral está incorporado al régimen del Instituto de Seguridad Social del Estado de Tabasco.

f) Estructura organizacional básica

La estructura orgánica básica del Instituto Electoral, se encuentra prevista en la Ley Electoral del Estado de Tabasco, en los siguientes artículos:

ARTÍCULO 127. Los Órganos Centrales del Instituto Estatal son:

I. Consejo Estatal;
II. La Presidencia del Consejo Estatal;
III. Junta Estatal Ejecutiva;
IV. La Secretaría Ejecutiva; y
V. El Órgano Técnico de Fiscalización.

ARTÍCULO 143. La Dirección de Organización y Capacitación Electoral.

ARTÍCULO 144. La Dirección de Administración.

Artículo 145.- En cada una de las cabeceras distritales del estado, el Instituto Estatal, contará con un órgano electoral integrada de la manera siguiente:

La Junta Electoral Distrital;
La Vocalía Ejecutiva Distrital; y
El Consejo Electoral Distrital.

Artículo 155.- En cada uno de los Municipios del estado, el Instituto Estatal deberá establecer los órganos municipales siguientes:

La Junta Electoral Municipal;
La Vocalía Ejecutiva Municipal; y
El Consejo Electoral Municipal

ARTÍCULO 358. La Contraloría General es el órgano de control interno del Instituto Estatal.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

IV. Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) En la elaboración y preparación de los Estados Financieros se ha observado el marco Conceptual de Contabilidad Gubernamental y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, con la limitación que ha implicado la fase de implementación y puesta en operación del sistema integral denominado "Sistema de Administración Gubernamental Armonizado" (SAGA+), herramienta tecnológica que permitirá que el Sistema de Contabilidad Gubernamental del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, integre en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario, registre de manera automática y, por única vez, los momentos contables correspondientes, así como facilitar el registro y control de los inventarios de bienes muebles e inmuebles, y generar información financiera y programática – presupuestaria en tiempo real.

b) Para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera se aplicó en lo conducente la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable, como son: Normas y Metodología para determinación de Momentos Contables de los Egresos, Normas y Metodología para Momentos Contables de los Ingresos, Principales Reglas del Registro y Valoración del Patrimonio, Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, entre otras.

V. Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental (SCG)

Sistema de Contabilidad Gubernamental del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco, da cumplimiento a las disposiciones legales, técnicas y conceptuales establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los Acuerdos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable, mismo que cumple con las siguientes características:

a) Es único, uniforme e integrador.
b) Integra en forma automática la operación contable con el ejercicio presupuestario.
c) Efectúa los registros considerando la base acumulativa (devengado) de las transacciones.
d) Registra de manera automática y, por única vez, los momentos contables de los ingresos y egresos.
e) Efectúa interrelación automática de los clasificadores presupuestarios y lista de cuentas.
f) Efectúa en la cuentas contables, el registro de las etapas del presupuesto, de acuerdo a lo siguiente:
    - En lo relativo al gasto, registra los momentos contables: aprobado, modificado, comprometido, devengado, ejercido y pagado.
    - En lo relativo al ingreso, registra los momentos contables: estimado, modificado, devengado y recaudado.

g) Facilita el registro y control de los inventarios de bienes muebles e inmuebles.
h) Genera en tiempo real, estados financieros y de ejecución presupuestaria.
i) Permite el procesamiento y generación de estados financieros mediante herramientas informáticas.

VI. Partes relacionadas

En las transacciones y operaciones del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas del Instituto, toda vez, que los recursos con que opera son autorizados por el Poder Legislativo del Estado de Tabasco a través del Decreto del Presupuesto de Egresos; a su vez los recursos en comento, son ministrados al Instituto Electoral por el Poder Ejecutivo del Estado de Tabasco, a través de la Secretaría de Administración y Finanzas.