



INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN  
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2012

	2012	2011		2012	2011
<b>Activo</b>			<b>Pasivo</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo Y Equivalentes			Cuentas Por Pagar A Corto Plazo		
Efectivo	\$ 41,822.52	\$ 16,242.89	Servicios Personales Por Pagar A Corto Plazo	\$ 604,325.59	\$ 231,119.56
Banco/Tesorería	\$ 1,430,904.35	\$ 1,254,306.97	Proveedores Por Pagar A Corto Plazo	\$ 1,885,534.50	\$ 1,661,857.22
Inversiones Temporales (Hasta 3 Meses)	\$ 33,284,217.08	\$ 11,751,087.61	Retenciones Y Contribuciones Por Pagar A Corto Plazo	\$ 1,536,175.35	\$ 3,312,699.80
<b>Total de Efectivo Y Equivalentes</b>	<b>\$ 34,756,943.95</b>	<b>\$ 13,021,637.47</b>	Otras Cuentas Por Pagar A Corto Plazo	\$ 17,019.28	\$ 2,200.00
Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes			<b>Total de Cuentas Por Pagar A Corto Plazo</b>	<b>\$ 4,043,054.72</b>	<b>\$ 5,207,876.58</b>
Deudores Diversos Por Cobrar A Corto Plazo	\$ 1,713,062.53	\$ 217.00	Otros Pasivos A Corto Plazo		
Otros Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes A Corto Plazo	\$ 341,755.63	\$ 43,800.00	Ingresos Por Clasificar	\$ 9,002.17	\$ 0.00
<b>Total de Derechos A Recibir Efectivo O Equivalentes</b>	<b>\$ 2,054,818.16</b>	<b>\$ 44,017.00</b>	<b>Total de Otros Pasivos A Corto Plazo</b>	<b>\$ 9,002.17</b>	<b>\$ 0.00</b>
Derechos A Recibir Bienes O Servicios			<b>Total de Pasivo Circulante</b>	<b>\$ 4,052,056.89</b>	<b>\$ 5,207,876.58</b>
Otros Derechos A Recibir Bienes O Servicios A Corto Plazo	\$ 0.00	\$ 17,500.00	<b>Hacienda Pública/ Patrimonio</b>		
<b>Total de Derechos A Recibir Bienes O Servicios</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 17,500.00</b>	<b>Hacienda Pública /Patrimonio Generado</b>		
Almacenes			Resultado Del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	\$ 41,026,933.52	-\$ 1,884,608.98
Almacén De Materiales Y Suministros De Consumo	\$ 2,029,578.41	\$ 1,070,175.37	<b>Total de Resultado Del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)</b>	<b>\$ 41,026,933.52</b>	<b>-\$ 1,884,608.98</b>
<b>Total de Almacenes</b>	<b>\$ 2,029,578.41</b>	<b>\$ 1,070,175.37</b>	Resultados De Ejercicios Anteriores		
<b>Total de Activo Circulante</b>	<b>\$ 38,841,340.52</b>	<b>\$ 14,153,329.84</b>	Resultados De Ejercicios Anteriores	\$ 53,389,482.80	\$ 55,274,091.78
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Total de Resultados De Ejercicios Anteriores</b>	<b>\$ 53,389,482.80</b>	<b>\$ 55,274,091.78</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones			Rectificaciones De Resultados De Ejercicios Anteriores		
En Proceso			Cambios Por Errores Contables	\$ 48,844.02	\$ 0.00
Terrenos	\$ 24,012,219.05	\$ 24,012,219.05	<b>Total de Rectificaciones De Resultados De Ejercicios Anteriores</b>	<b>\$ 48,844.02</b>	<b>\$ 0.00</b>
Edificios No Habitacionales	\$ 9,769,860.23	\$ 9,769,860.23	<b>Total de Hacienda Pública /Patrimonio Generado</b>	<b>\$ 94,465,260.34</b>	<b>\$ 53,389,482.80</b>
Construcciones En Proceso En Bienes Propios	\$ 1,302,389.41	\$ 830,929.41			
<b>Total de Bienes Inmuebles, Infraestructura Y Construcciones En Proceso</b>	<b>\$ 35,084,468.69</b>	<b>\$ 34,613,008.69</b>			
Bienes Muebles					
Mobiliario Y Equipo De Administración	\$ 10,721,923.73	\$ 3,932,866.85			
Mobiliario Y Equipo Educativo Y Recreativo	\$ 1,228,013.25	\$ 972,286.14			
Equipo De Transporte	\$ 8,263,813.43	\$ 3,050,298.03			
Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	\$ 1,066,530.62	\$ 495,892.85			
<b>Total de Bienes Muebles</b>	<b>\$ 21,280,281.03</b>	<b>\$ 8,451,343.87</b>			
Activos Intangibles					
Software	\$ 951,190.83	\$ 951,190.83			
Licencias	\$ 2,360,036.16	\$ 428,486.15			
<b>Total de Activos Intangibles</b>	<b>\$ 3,311,226.99</b>	<b>\$ 1,379,676.98</b>			
<b>Total de Activo No Circulante</b>	<b>\$ 59,675,976.71</b>	<b>\$ 44,444,029.54</b>			
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>	<b>\$ 98,517,317.23</b>	<b>\$ 58,597,359.38</b>	<b>TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>\$ 98,517,317.23</b>	<b>\$ 58,597,359.38</b>

CUENTAS DE ORDEN CONTABLE

DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN

Asignaciones Presupuestales 2012	\$ 1,869,402.46
Asignaciones Presupuestales 2011	\$ 21,337,540.58
<b>SUMA DE DEMANDAS JUDICIAL EN PROCESO DE RESOLUCIÓN</b>	<b>\$ 23,206,943.04</b>

RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL

Asignaciones Presupuestales 2012	\$ 1,869,402.46
Asignaciones Presupuestales 2011	\$ 21,337,540.58
<b>SUMA DE RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL</b>	<b>\$ 23,206,943.04</b>

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

LEY DE INGRESOS ESTIMADA

Asignaciones Presupuestales 2012	\$ 421,582,039.65
Ingresos Propios	\$ 239,227.18
<b>SUMA DE LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>	<b>\$ 421,821,266.83</b>

LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR

Asignaciones Presupuestales 2012	\$ 20,879,919.65
Ingresos Propios	\$ 343.60
<b>SUMA DE LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR</b>	<b>\$ 20,880,263.25</b>

MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA

Ingresos Propios	\$ 1,706,747.68
<b>SUMA DE MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA</b>	<b>\$ 1,706,747.68</b>

LEY DE INGRESOS RECAUDADA

Asignaciones Presupuestales 2012	\$ 400,702,120.00
Ingresos Propios	\$ 1,945,631.26
<b>SUMA DE LEY DE INGRESOS RECAUDADA</b>	<b>\$ 402,647,751.26</b>

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
<b>SUMA DE PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b>	<b>\$ 421,032,830.13</b>

PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER

Asignaciones Presupuestales 2012	\$ 39,590,972.72
Ingresos Propios	\$ 1,945,974.86
Refrendo De Ingresos Propios 2011	\$ 3,472,142.94
<b>SUMA DE PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER</b>	<b>\$ 45,009,090.52</b>

MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO

Asignaciones Presupuestales 2012	\$ 4,640,405.99
Ingresos Propios	\$ 1,706,747.68
Refrendo De Ingresos Propios 2011	\$ 0.00
<b>SUMA DE MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO</b>	<b>\$ 6,347,153.67</b>



**INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO**

**DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN  
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2012**

<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO</b>	
Asignaciones Presupuestales 2012	\$ 4,203,530.84
<b>SUMA DE PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO</b>	<b>\$ 4,203,530.84</b>
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO</b>	
Asignaciones Presupuestales 2012	\$ 3,104,078.28
Refrendo De Ingresos Propios 2011	\$ 322,400.00
<b>SUMA DE PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO</b>	<b>\$ 3,426,478.28</b>
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO</b>	
Asignaciones Presupuestales 2012	\$ 374,591,824.16
Refrendo De Ingresos Propios 2011	\$ 149,060.00
<b>SUMA DE PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO</b>	<b>\$ 374,740,884.16</b>

Villahermosa, Tabasco a 19 de Diciembre 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

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN  
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS  
ESTADO DE ACTIVIDADES  
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2012

HOJA NUMERO

1 / 2

	2012	2011
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y otras Ayudas</b>		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayuda		
Transferencias Internas Y Asignaciones Al Sector Público	\$ 315,320,831.30	\$ 0.00
Ayudas Sociales	\$ 85,381,288.70	\$ 0.00
<i>Total De Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayuda</i>	<i>\$ 400,702,120.00</i>	<i>\$ 0.00</i>
<b>Otros Ingresos Y Beneficios</b>		
Ingresos Financieros		
Intereses Ganados De Valores, Créditos, Bonos Y Otros	\$ 1,426,964.81	\$ 0.00
<i>Total De Ingresos Financieros</i>	<i>\$ 1,426,964.81</i>	<i>\$ 0.00</i>
Otros Ingresos Y Beneficios Varios		
Bonificaciones Y Descuentos Obtenidos	\$ 412,567.20	\$ 0.00
Diferencias Por Tipo De Cambio A Favor En Efectivo Y Equivalentes	\$ 33,971.22	\$ 0.00
Otros Ingresos Y Beneficios Varios	\$ 72,128.03	\$ 0.00
<i>Total De Otros Ingresos Y Beneficios Varios</i>	<i>\$ 518,666.45</i>	<i>\$ 0.00</i>
<b>TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>	<b>\$ 402,647,751.26</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos De Funcionamiento</b>		
Servicios Personales		
Remuneraciones Al Personal De Carácter Permanente	\$ 12,090,243.67	\$ 0.00
Remuneraciones Al Personal De Carácter Transitorio	\$ 39,273,790.56	\$ 0.00
Remuneraciones Adicionales Y Especiales	\$ 55,175,393.84	\$ 0.00
Seguridad Social	\$ 7,583,873.22	\$ 0.00
Otras Prestaciones Sociales Y Económicas	\$ 35,102,321.56	\$ 0.00
<i>Total De Servicios Personales</i>	<i>\$ 149,225,622.85</i>	<i>\$ 0.00</i>
Materiales Y Suministros		
Materiales De Administracion, Emision De Documentos Y Articulos Oficiales	\$ 22,283,864.82	\$ 0.00
Alimentos Y Utensilios	\$ 6,858,762.47	\$ 0.00
Materiales Y Artículos De Construcción Y De Reparación	\$ 959,614.39	\$ 0.00
Combustibles, Lubricantes Y Aditivos	\$ 3,007,300.61	\$ 0.00
Vestuario, Blancos, Prendas De Protección Y Artículos Deportivos	\$ 653,582.30	\$ 0.00
Herramientas, Refacciones Y Accesorios Menores	\$ 462,879.09	\$ 0.00
<i>Total De Materiales Y Suministros</i>	<i>\$ 34,226,003.68</i>	<i>\$ 0.00</i>
Servicios Generales		
Servicios Básicos	\$ 14,845,663.49	\$ 0.00
Servicios De Arrendamiento	\$ 20,249,470.33	\$ 0.00
Servicios Profesionales, Científicos Y Técnicos Y Otros Servicios	\$ 11,911,156.81	\$ 0.00
Servicios Financieros, Bancarios Y Comerciales	\$ 1,357,433.88	\$ 0.00
Servicios De Instalación, Reparación, Mantenimiento Y Conservación	\$ 1,602,304.22	\$ 0.00
Servicios De Comunicación Social Y Publicidad	\$ 16,571,427.08	\$ 0.00
Servicios De Traslado Y Viáticos	\$ 6,672,793.95	\$ 0.00
Servicios Oficiales	\$ 1,358,436.84	\$ 0.00
Otros Servicios Generales	\$ 4,570,455.90	\$ 0.00
<i>Total De Servicios Generales</i>	<i>\$ 79,139,142.50</i>	<i>\$ 0.00</i>
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas</b>		
Transferencias Internas Y Asignaciones Al Sector Publico		
Transferencias Internas Al Sector Publico	\$ 2,342,256.98	\$ 0.00
<i>Total De Transferencias Internas Y Asignaciones Al Sector Publico</i>	<i>\$ 2,342,256.98</i>	<i>\$ 0.00</i>
Ayudas Sociales		
Ayudas Sociales A Personas	\$ 11,706,609.00	\$ 0.00
Ayudas Sociales A Instituciones	\$ 84,620,655.00	\$ 0.00
<i>Total De Ayudas Sociales</i>	<i>\$ 96,327,264.00</i>	<i>\$ 0.00</i>
<b>Participaciones Y Aportaciones</b>		
Convenios		



INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN  
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2012**

HOJA NUMERO

2 / 2

	<b>2012</b>	<b>2011</b>
Convenios De Descentralización Y Otros	\$ 355,000.00	\$ 0.00
<i>Total De Convenios</i>	<i>\$ 355,000.00</i>	<i>\$ 0.00</i>
<b>Otros Gastos Y Pérdidas Extraordinarias</b>		
Otros Gastos		
Pérdidas Por Responsabilidades	\$ 5,527.73	\$ 0.00
<i>Total De Otros Gastos</i>	<i>\$ 5,527.73</i>	<i>\$ 0.00</i>
<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>\$ 361,620,817.74</b>	<b>\$ 0.00</b>
<b>Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio</b>	<b>\$ 41,026,933.52</b>	<b>\$ 0.00</b>

Villahermosa, Tabasco a 19 de Diciembre 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 30 DE NOVIEMBRE 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
<b>PATRIMONIO NETO INICIAL AJUSTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>0.00</b>	<b>53,438,326.82</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>53,438,326.82</b>
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
<b>HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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	41,026,933.52	0.00	41,026,933.52
<b>PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>0.00</b>	<b>53,438,326.82</b>	<b>41,026,933.52</b>	<b>0.00</b>	<b>94,465,260.34</b>

Villahermosa, Tabasco a 19 de Diciembre 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

HOJA NUMERO

1/2

### ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2012

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación	2012	2011
<b>Origen</b>	<b>\$402,647,751.26</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayuda</b>		
Transferencias Internas Y Asignaciones Al Sector Público	\$315,320,831.30	\$0.00
Ayudas Sociales	\$85,381,288.70	\$0.00
<b>Ingresos Financieros</b>		
Intereses Ganados De Valores, Créditos, Bonos Y Otros	\$1,426,964.81	\$0.00
<b>Otros Ingresos Y Beneficios Varios</b>		
Bonificaciones Y Descuentos Obtenidos	\$412,567.20	\$0.00
Diferencias Por Tipo De Cambio A Favor En Efectivo Y Equivalentes	\$33,971.22	
Otros Ingresos Y Beneficios Varios	\$72,128.03	
<b>Aplicacion</b>	<b>\$361,620,817.74</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Servicios Personales</b>		
Remuneraciones Al Personal De Carácter Permanente	\$12,090,243.67	\$0.00
Remuneraciones Al Personal De Carácter Transitorio	\$39,273,790.56	\$0.00
Remuneraciones Adicionales Y Especiales	\$55,175,393.84	\$0.00
Seguridad Social	\$7,583,873.22	\$0.00
Otras Prestaciones Sociales Y Económicas	\$35,102,321.56	\$0.00
<b>Materiales Y Suministros</b>		
Materiales De Administracion, Emision De Documentos Y Articulos Oficiales	\$22,283,864.82	\$0.00
Alimentos Y Utensilios	\$6,858,762.47	\$0.00
Materiales Y Artículos De Construcción Y De Reparación	\$959,614.39	\$0.00
Combustibles, Lubricantes Y Aditivos	\$3,007,300.61	\$0.00
Vestuario, Blancos, Prendas De Protección Y Artículos Deportivos	\$653,582.30	\$0.00
Herramientas, Refacciones Y Accesorios Menores	\$462,879.09	\$0.00
<b>Servicios Generales</b>		
Servicios Básicos	\$14,845,663.49	\$0.00
Servicios De Arrendamiento	\$20,249,470.33	\$0.00
Servicios Profesionales, Científicos Y Técnicos Y Otros Servicios	\$11,911,156.81	\$0.00
Servicios Financieros, Bancarios Y Comerciales	\$1,357,433.88	\$0.00
Servicios De Instalación, Reparación, Mantenimiento Y Conservación	\$1,602,304.22	\$0.00
Servicios De Comunicación Social Y Publicidad	\$16,571,427.08	\$0.00
Servicios De Traslado Y Viáticos	\$6,672,793.95	\$0.00
Servicios Oficiales	\$1,358,436.84	\$0.00
Otros Servicios Generales	\$4,570,455.90	\$0.00
<b>Transferencias Internas Y Asignaciones Al Sector Publico</b>		
Transferencias Internas Al Sector Publico	\$2,342,256.98	\$0.00
Ayudas Sociales		
Ayudas Sociales A Personas	\$11,706,609.00	\$0.00
Ayudas Sociales A Instituciones	\$84,620,655.00	\$0.00
<b>Participaciones Y Aportaciones</b>		
Convenios		
Convenios De Descentralización Y Otros	355,000.00	\$0.00
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		
Otros Gastos		
Pérdidas por Responsabilidades	5,527.73	
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>\$41,026,933.52</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Otras Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$75,346.19</b>	<b>\$0.00</b>
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	\$0.00	\$0.00
Incremento de Otros Pasivos a Corto Plazo	\$9,002.17	\$0.00
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

HOJA NUMERO

2/2

## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2012

<b>Aplicación</b>	<b>\$4,457,426.06</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Otras Actividades de Operación</b>		
Incremento de Derechos a Recibir Equivalentes y Efectivo	\$2,010,801.16	\$0.00
Incremento de Derechos a Recibir Bienes o Servicios	\$0.00	\$0.00
Incremento de Almacenes	\$959,403.04	\$0.00
Disminución de Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,487,221.86	\$0.00
Disminución de Hacienda pública / Patrimonio por Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$0.00	\$0.00
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>\$36,644,853.65</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$11,461.22</b>	<b>\$0.00</b>
Contribuciones de Capital	\$0.00	\$0.00
Ventas de Activos Físicos	\$0.00	\$0.00
Otros	\$11,461.22	\$0.00
<b>Aplicación</b>	<b>\$14,921,008.39</b>	<b>\$0.00</b>
Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles	\$14,771,948.39	\$0.00
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	\$149,060.00	\$0.00
Otros	\$0.00	\$0.00
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>-\$14,909,547.17</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
Incremento de Otros Pasivos	\$0.00	\$0.00
Disminución de Activos Financieros	\$0.00	\$0.00
<b>Aplicación</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
Incremento de Activos Financieros	\$0.00	\$0.00
Disminución de Otros Pasivos	\$0.00	\$0.00
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>\$0.00</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>\$21,735,306.48</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>\$13,021,637.47</b>	<b>\$0.00</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>\$34,756,943.95</b>	<b>\$13,021,637.47</b>

Villahermosa, Tabasco a 19 de Diciembre 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  
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS  
**REPORTE ANALITICO DEL ACTIVO**  
**DEL 1 AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2012**

HOJA NUMERO

1 / 1

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)
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>	<b>102,390,202.50</b>	<b>35,466,484.27</b>	<b>39,339,369.54</b>	<b>98,517,317.23</b>	<b>3,872,885.27</b>
1.1	ACTIVO CIRCULANTE	42,714,225.79	35,466,484.27	39,339,369.54	38,841,340.52	3,872,885.27
1.1.1	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	39,866,898.72	23,073,593.91	28,183,548.68	34,756,943.95	5,109,954.77
1.1.1.1	EFFECTIVO	65,932.52	17,106.21	41,216.21	41,822.52	24,110.00
1.1.1.2	BANCO/TESORERIA	3,538,678.15	18,434,558.67	20,542,332.47	1,430,904.35	2,107,773.80
1.1.1.4	INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	36,262,288.05	4,621,929.03	7,600,000.00	33,284,217.08	2,978,070.97
1.1.2	DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	733,279.34	12,353,478.36	11,031,939.54	2,054,818.16	-1,321,538.82
1.1.2.2	CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	10,806,931.00	10,806,931.00	0.00	0.00
1.1.2.3	DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	367,023.71	1,546,547.36	200,508.54	1,713,062.53	-1,346,038.82
1.1.2.9	OTROS DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO	366,255.63	0.00	24,500.00	341,755.63	24,500.00
1.1.5	ALMACENES	2,114,047.73	39,412.00	123,881.32	2,029,578.41	84,469.32
1.1.5.1	ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	2,114,047.73	39,412.00	123,881.32	2,029,578.41	84,469.32
1.2	ACTIVO NO CIRCULANTE	59,675,976.71	0.00	0.00	59,675,976.71	0.00
1.2.3	BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	35,084,468.69	0.00	0.00	35,084,468.69	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	1,302,389.41	0.00	0.00	1,302,389.41	0.00
1.2.4	BIENES MUEBLES	31,015,116.38	0.00	0.00	31,015,116.38	0.00
1.2.4.1	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	15,890,720.10	0.00	0.00	15,890,720.10	0.00
1.2.4.2	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,656,727.37	0.00	0.00	1,656,727.37	0.00
1.2.4.4	EQUIPO DE TRANSPORTE	11,817,577.12	0.00	0.00	11,817,577.12	0.00
1.2.4.6	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,650,091.79	0.00	0.00	1,650,091.79	0.00
1.2.5	ACTIVOS INTANGIBLES	5,379,006.47	0.00	0.00	5,379,006.47	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	3,031,170.38	0.00	0.00	3,031,170.38	0.00
1.2.6	DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	11,802,614.83	0.00	0.00	11,802,614.83	0.00
1.2.6.3	DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	9,734,835.35	0.00	0.00	9,734,835.35	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 19 de Diciembre 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 NOVIEMBRE DE 2012

HOJA NUMERO

1 / 4

CONCEPTO	SALDOS ANTERIORES		MOVIMIENTOS		SALDOS ACTUALES	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
<b>1 ACTIVO</b>						
<b>1.1 ACTIVO CIRCULANTE</b>						
<b>1.1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>						
1.1.1.1 EFECTIVO	65,932.52	0.00	17,106.21	41,216.21	41,822.52	0.00
1.1.1.2 BANCO/TESORERIA	3,538,678.15	0.00	18,434,558.67	20,542,332.47	1,430,904.35	0.00
1.1.1.4 INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	36,262,288.05	0.00	4,621,929.03	7,600,000.00	33,284,217.08	0.00
<b>1.1.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES</b>						
1.1.2.2 CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	10,806,931.00	10,806,931.00	0.00	0.00
1.1.2.3 DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	367,023.71	0.00	1,546,547.36	200,508.54	1,713,062.53	0.00
1.1.2.9 OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A	366,255.63	0.00	0.00	24,500.00	341,755.63	0.00
<b>1.1.5 ALMACENES</b>						
1.1.5.1 ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE CONSUMO	2,114,047.73	0.00	39,412.00	123,881.32	2,029,578.41	0.00
<b>1.2 ACTIVO NO CIRCULANTE</b>						
<b>1.2.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN</b>						
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	1,302,389.41	0.00	0.00	0.00	1,302,389.41	0.00
<b>1.2.4 BIENES MUEBLES</b>						
1.2.4.1 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	15,890,720.10	0.00	0.00	0.00	15,890,720.10	0.00
1.2.4.2 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	1,656,727.37	0.00	0.00	0.00	1,656,727.37	0.00
1.2.4.4 EQUIPO DE TRANSPORTE	11,817,577.12	0.00	0.00	0.00	11,817,577.12	0.00
1.2.4.6 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	1,650,091.79	0.00	0.00	0.00	1,650,091.79	0.00
<b>1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES</b>						
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	3,031,170.38	0.00	0.00	0.00	3,031,170.38	0.00
<b>1.2.6 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE</b>						
1.2.6.3 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	0.00	9,734,835.35	0.00	0.00	0.00	9,734,835.35
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
<b>2 PASIVO</b>						
<b>2.1 PASIVO CIRCULANTE</b>						
<b>2.1.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO</b>						
2.1.1.1 SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	868,773.66	6,397,319.81	6,132,871.74	0.00	604,325.59
2.1.1.2 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	943,030.35	781,266.77	1,723,770.92	0.00	1,885,534.50
2.1.1.5 TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	84,000.00	84,000.00	0.00	0.00	0.00
2.1.1.7 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO	0.00	1,491,847.12	1,648,813.76	1,693,141.99	0.00	1,536,175.35
2.1.1.9 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	12,380.71	258,575.68	263,214.25	0.00	17,019.28
<b>2.1.9 OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO</b>						
2.1.9.1 INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	9,002.17	0.00	0.00	0.00	9,002.17
<b>3 HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO</b>						
<b>3.2 HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO</b>						
<b>3.2.2 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>						
3.2.2.1 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	53,389,482.80	0.00	0.00	0.00	53,389,482.80
<b>3.2.5 RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>						
3.2.5.2 CAMBIOS POR ERRORES CONTABLES	0.00	48,844.02	0.00	0.00	0.00	48,844.02
<b>4 INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>						
<b>4.2 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS,</b>						
<b>4.2.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDA</b>						
4.2.2.1 TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR	0.00	309,808,976.00	0.00	5,511,855.30	0.00	315,320,831.30
4.2.2.4 AYUDAS SOCIALES	0.00	79,866,687.00	0.00	5,514,601.70	0.00	85,381,288.70
<b>4.3 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS</b>						



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO

## DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS **BALANZA DE COMPROBACION** **NOVIEMBRE DE 2012**

HOJA NUMERO

2 / 4

CONCEPTO	SALDOS ANTERIORES		MOVIMIENTOS		SALDOS ACTUALES	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
4.3.1 INGRESOS FINANCIEROS						
4.3.1.1 INTERESES GANADOS DE VALORES, CRÉDITOS, BONOS Y	0.00	1,303,894.04	0.00	123,070.77	0.00	1,426,964.81
4.3.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS						
4.3.9.2 BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS	0.00	412,567.20	0.00	0.00	0.00	412,567.20
4.3.9.3 DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR EN EFECTIVO Y	0.00	33,971.22	0.00	0.00	0.00	33,971.22
4.3.9.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	69,459.69	0.00	2,668.34	0.00	72,128.03
5 GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS						
5.1 GASTOS DE FUNCIONAMIENTO						
5.1.1 SERVICIOS PERSONALES						
5.1.1.1 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER	10,985,068.35	0.00	1,105,175.32	0.00	12,090,243.67	0.00
5.1.1.2 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER TRANSITORIO	38,381,487.60	0.00	892,302.96	0.00	39,273,790.56	0.00
5.1.1.3 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	51,851,822.93	0.00	3,323,570.91	0.00	55,175,393.84	0.00
5.1.1.4 SEGURIDAD SOCIAL	7,221,427.01	0.00	362,446.21	0.00	7,583,873.22	0.00
5.1.1.5 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	33,229,905.93	0.00	1,872,415.63	0.00	35,102,321.56	0.00
5.1.2 MATERIALES Y SUMINISTROS						
5.1.2.1 MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS	22,182,234.68	0.00	101,630.14	0.00	22,283,864.82	0.00
5.1.2.2 ALIMENTOS Y UTENSILIOS	6,790,725.11	0.00	68,037.36	0.00	6,858,762.47	0.00
5.1.2.4 MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE	935,951.69	0.00	23,662.70	0.00	959,614.39	0.00
5.1.2.6 COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,707,503.01	0.00	299,797.60	0.00	3,007,300.61	0.00
5.1.2.7 VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y	652,827.31	0.00	754.99	0.00	653,582.30	0.00
5.1.2.9 HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	462,830.62	0.00	48.47	0.00	462,879.09	0.00
5.1.3 SERVICIOS GENERALES						
5.1.3.1 SERVICIOS BÁSICOS	14,418,387.65	0.00	427,275.84	0.00	14,845,663.49	0.00
5.1.3.2 SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	20,028,539.73	0.00	220,930.60	0.00	20,249,470.33	0.00
5.1.3.3 SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS Y TÉCNICOS Y	11,897,246.81	0.00	13,910.00	0.00	11,911,156.81	0.00
5.1.3.4 SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,328,978.00	0.00	28,455.88	0.00	1,357,433.88	0.00
5.1.3.5 SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y	1,493,192.13	0.00	109,112.09	0.00	1,602,304.22	0.00
5.1.3.6 SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD	16,571,427.08	0.00	0.00	0.00	16,571,427.08	0.00
5.1.3.7 SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	6,572,527.09	0.00	101,286.86	1,020.00	6,672,793.95	0.00
5.1.3.8 SERVICIOS OFICIALES	365,254.14	0.00	993,182.70	0.00	1,358,436.84	0.00
5.1.3.9 OTROS SERVICIOS GENERALES	4,352,930.90	0.00	217,525.00	0.00	4,570,455.90	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 PÚBLICO	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	11,713,609.00	0.00	0.00	7,000.00	11,706,609.00	0.00
5.2.4.3 AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES	79,106,052.00	0.00	5,514,603.00	0.00	84,620,655.00	0.00
5.3 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES						
5.3.3 CONVENIOS						
5.3.3.2 CONVENIOS DE DESCENTRALIZACIÓN Y OTROS	355,000.00	0.00	0.00	0.00	355,000.00	0.00
5.5 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS						
5.5.9 OTROS GASTOS						
5.5.9.2 PÉRDIDAS POR RESPONSABILIDADES	5,527.73	0.00	0.00	0.00	5,527.73	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	23,050,001.14	0.00	156,941.90	0.00	23,206,943.04	0.00
7.4.2 RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL						
7.4.2.1 RESOLUCIÓN DE DEMANDAS EN PROCESO JUDICIAL	0.00	23,050,001.14	0.00	156,941.90	0.00	23,206,943.04
8 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS						



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO

## DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS BALANZA DE COMPROBACION NOVIEMBRE DE 2012

HOJA NUMERO

3 / 4

CONCEPTO	SALDOS ANTERIORES		MOVIMIENTOS		SALDOS ACTUALES	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
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	31,906,376.65	11,026,457.00	0.00	0.00	20,879,919.65
8.1.2.3 INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	123,070.77	123,070.77	0.00	0.00
8.1.2.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	1,346.20	2,668.34	1,665.74	0.00	343.60
8.1.3 MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA						
8.1.3.3 INGRESOS FINANCIEROS	1,207,578.08	0.00	123,070.77	0.00	1,330,648.85	0.00
8.1.3.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	374,433.09	0.00	1,665.74	0.00	376,098.83	0.00
8.1.4 LEY DE INGRESOS DEVENGADA						
8.1.4.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	0.00	11,026,457.00	11,026,457.00	0.00	0.00
8.1.4.3 INGRESOS FINANCIEROS	0.00	0.00	123,070.77	123,070.77	0.00	0.00
8.1.4.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	0.00	2,668.34	2,668.34	0.00	0.00
8.1.5 LEY DE INGRESOS RECAUDADA						
8.1.5.2 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	389,675,663.00	0.00	11,026,457.00	0.00	400,702,120.00
8.1.5.3 INGRESOS FINANCIEROS	0.00	1,303,894.04	0.00	123,070.77	0.00	1,426,964.81
8.1.5.9 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	515,998.11	0.00	2,668.34	0.00	518,666.45
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
8.2.2 PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER						
8.2.2.1 SERVICIOS PERSONALES	18,534,413.06	0.00	5,200,000.00	8,732,119.30	15,002,293.76	0.00
8.2.2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	4,203,240.58	0.00	25,000.00	434,461.94	3,793,778.64	0.00
8.2.2.3 SERVICIOS GENERALES	13,710,084.76	0.00	2,072,950.00	4,124,986.97	11,658,047.79	0.00
8.2.2.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	11,473,840.96	0.00	0.00	5,507,603.00	5,966,237.96	0.00
8.2.2.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	8,457,455.86	0.00	124,736.51	0.00	8,582,192.37	0.00
8.2.2.6 INVERSIÓN PÚBLICA	6,540.00	0.00	0.00	0.00	6,540.00	0.00
8.2.3 MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO						
8.2.3.1 SERVICIOS PERSONALES	0.00	-8,128,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00	0.00	-8,128,000.00
8.2.3.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	5,390,457.36	25,000.00	25,000.00	0.00	5,390,457.36
8.2.3.3 SERVICIOS GENERALES	0.00	7,751,448.63	2,037,950.00	2,037,950.00	0.00	7,751,448.63
8.2.3.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	-728,500.00	0.00	0.00	728,500.00	0.00
8.2.3.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	0.00	1,104,011.17	0.00	124,736.51	0.00	1,228,747.68
8.2.3.6 INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	478,000.00	0.00	0.00	0.00	478,000.00
8.2.3.8 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	355,000.00	0.00	0.00	0.00	355,000.00
8.2.4 PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO						
8.2.4.1 SERVICIOS PERSONALES	8,127,470.18	0.00	6,132,119.30	10,155,911.03	4,103,678.45	0.00
8.2.4.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	409,461.94	409,461.94	0.00	0.00
8.2.4.3 SERVICIOS GENERALES	82,252.39	0.00	2,087,036.97	2,069,436.97	99,852.39	0.00
8.2.4.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	0.00	5,507,603.00	5,507,603.00	0.00	0.00
8.2.5 PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO						
8.2.5.1 SERVICIOS PERSONALES	0.00	0.00	7,555,911.03	7,555,911.03	0.00	0.00
8.2.5.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00	0.00	409,461.94	409,461.94	0.00	0.00



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN  
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS  
**BALANZA DE COMPROBACION**  
**NOVIEMBRE DE 2012**

HOJA NUMERO

4 / 4

CONCEPTO	SALDOS ANTERIORES		MOVIMIENTOS		SALDOS ACTUALES	
	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
8.2.5.3 SERVICIOS GENERALES	0.00	0.00	2,034,436.97	2,034,436.97	0.00	0.00
8.2.5.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	0.00	5,507,603.00	5,507,603.00	0.00	0.00
8.2.6 PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO						
8.2.6.1 SERVICIOS PERSONALES	1,026,127.27	0.00	7,555,911.03	7,729,685.16	852,353.14	0.00
8.2.6.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	199,043.25	0.00	409,461.94	408,388.87	200,116.32	0.00
8.2.6.3 SERVICIOS GENERALES	1,198,719.39	0.00	2,034,436.97	1,181,547.54	2,051,608.82	0.00
8.2.6.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	0.00	0.00	5,507,603.00	5,507,603.00	0.00	0.00
8.2.6.6 INVERSIÓN PÚBLICA	322,400.00	0.00	0.00	0.00	322,400.00	0.00
8.2.7 PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO						
8.2.7.1 SERVICIOS PERSONALES	140,643,584.55	0.00	7,729,685.16	0.00	148,373,269.71	0.00
8.2.7.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	34,576,901.53	0.00	408,388.87	0.00	34,985,290.40	0.00
8.2.7.3 SERVICIOS GENERALES	76,255,247.14	0.00	1,181,547.54	0.00	77,436,794.68	0.00
8.2.7.4 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS	93,161,917.98	0.00	5,507,603.00	0.00	98,669,520.98	0.00
8.2.7.5 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	14,771,948.39	0.00	0.00	0.00	14,771,948.39	0.00
8.2.7.6 INVERSIÓN PÚBLICA	149,060.00	0.00	0.00	0.00	149,060.00	0.00
8.2.7.8 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	355,000.00	0.00	0.00	0.00	355,000.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>1,333,854,057.24</b>	<b>1,333,854,057.24</b>	<b>154,962,563.35</b>	<b>154,962,563.35</b>	<b>1,346,055,691.15</b>	<b>1,346,055,691.15</b>

Villahermosa, Tabasco a 19 de Diciembre 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 ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2012

Fuente de Ingreso	Ley de Ingresos Estimada	Modificado	Ingreso Vigente	Devengado	Recaudado	Por Ejecutar	Avance
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas</b>	<b>\$ 421,582,039.65</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 421,582,039.65</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 400,702,120.00</b>	<b>\$ 20,879,919.65</b>	<b>95.05 %</b>
<b>Asignaciones Presupuestales 2012</b>	<b>\$ 421,582,039.65</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 421,582,039.65</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 400,702,120.00</b>	<b>\$ 20,879,919.65</b>	<b>95.05 %</b>
Asig. Pptal. 3% De I.S.N.	\$ 4,732,039.65	\$ 0.00	\$ 4,732,039.65	\$ 0.00	\$ 4,499,614.00	\$ 232,425.65	95.09 %
Asig. Pptal. Por Financ. A Partidos Politicos	\$ 90,135,258.94	\$ 0.00	\$ 90,135,258.94	\$ 0.00	\$ 85,381,288.70	\$ 4,753,970.24	94.73 %
Asig. Pptal. Por Gto. Operativo	\$ 326,714,741.06	\$ 0.00	\$ 326,714,741.06	\$ 0.00	\$ 310,821,217.30	\$ 15,893,523.76	95.14 %
<b>Ingresos Financieros</b>	<b>\$ 96,315.96</b>	<b>\$ 1,330,648.85</b>	<b>\$ 1,426,964.81</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 1,426,964.81</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>100.00 %</b>
<b>Ingresos Propios</b>	<b>\$ 96,315.96</b>	<b>\$ 1,330,648.85</b>	<b>\$ 1,426,964.81</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 1,426,964.81</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>100.00 %</b>
Intereses Banamex Cta. 12225	\$ 8,913.54	\$ 61,105.68	\$ 70,019.22	\$ 0.00	\$ 70,019.22	\$ 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 %
Intereses De Inversion Banamex Cta. 12225	\$ 62,621.19	\$ 1,145,163.73	\$ 1,207,784.92	\$ 0.00	\$ 1,207,784.92	\$ 0.00	100.00 %
Intereses De Inversion Banamex Cta. 16972 Bnmqub1 Co-C	\$ 0.00	\$ 95,818.20	\$ 95,818.20	\$ 0.00	\$ 95,818.20	\$ 0.00	100.00 %
<b>Otros Ingresos Y Beneficios Varios</b>	<b>\$ 142,911.22</b>	<b>\$ 376,098.83</b>	<b>\$ 519,010.05</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 518,666.45</b>	<b>\$ 343.60</b>	<b>99.93 %</b>
<b>Ingresos Propios</b>	<b>\$ 142,911.22</b>	<b>\$ 376,098.83</b>	<b>\$ 519,010.05</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 518,666.45</b>	<b>\$ 343.60</b>	<b>99.93 %</b>
Otros Ingresos	\$ 0.00	\$ 3,328.38	\$ 3,328.38	\$ 0.00	\$ 2,984.78	\$ 343.60	89.68 %
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	\$ 3,364.91	\$ 5,105.67	\$ 0.00	\$ 5,105.67	\$ 0.00	100.00 %
Infraccion Por Incumplimiento A Contrato	\$ 113,170.46	\$ 299,396.74	\$ 412,567.20	\$ 0.00	\$ 412,567.20	\$ 0.00	100.00 %
Sanciones Económicas Por Responsabilidad Administrativa	\$ 0.00	\$ 26,648.09	\$ 26,648.09	\$ 0.00	\$ 26,648.09	\$ 0.00	100.00 %
Recuperación De Costos De Reprod. O Copiado De Inf. Reg. A Través De Transp.	\$ 0.00	\$ 389.49	\$ 389.49	\$ 0.00	\$ 389.49	\$ 0.00	100.00 %
Diferencias Por Tipo De Cambio A Favor En Efectivo Y Equivalentes	\$ 0.00	\$ 33,971.22	\$ 33,971.22	\$ 0.00	\$ 33,971.22	\$ 0.00	100.00 %
<b>Total</b>	<b>\$ 421,821,266.83</b>	<b>\$ 1,706,747.68</b>	<b>\$ 423,528,014.51</b>	<b>\$ 0.00</b>	<b>\$ 402,647,751.26</b>	<b>\$ 20,880,263.25</b>	<b>95.45 %</b>

Villahermosa, Tabasco a 19 de Diciembre 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 30 DE NOVIEMBRE 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	<b>ADQUISICIÓN, ADECUACIÓN Y AMPLIACIÓN DE EDIFICIO</b>	<b>3,943,602.94</b>	<b>0.00</b>	<b>3,943,602.94</b>	<b>471,460.00</b>	<b>3,472,142.94</b>	<b>471,460.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,472,142.94</b>	<b>471,460.00</b>	<b>149,060.00</b>	<b>322,400.00</b>
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	-478,000.00	3,457,165.90	0.00	3,457,165.90	0.00	0.00	3,457,165.90	0.00	0.00	0.00
6000	INVERSIÓN PÚBLICA	0.00	478,000.00	478,000.00	471,460.00	6,540.00	471,460.00	0.00	6,540.00	471,460.00	149,060.00	322,400.00
PR ING.PPIO	<b>INGRESOS PROPIO 2012 DEL I.E.P.C.T.</b>	<b>239,227.18</b>	<b>1,706,747.68</b>	<b>1,945,974.86</b>	<b>0.00</b>	<b>1,945,974.86</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,945,974.86</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	239,227.18	1,706,747.68	1,945,974.86	0.00	1,945,974.86	0.00	0.00	1,945,974.86	0.00	0.00	0.00
PR T2AXA	<b>GASTO DE OPERACIÓN DEL INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO</b>	<b>326,714,741.06</b>	<b>0.00</b>	<b>326,714,741.06</b>	<b>292,638,373.25</b>	<b>34,076,367.81</b>	<b>288,434,842.41</b>	<b>4,203,530.84</b>	<b>38,279,898.65</b>	<b>288,434,842.41</b>	<b>285,471,555.16</b>	<b>2,963,287.25</b>
1000	SERVICIOS PERSONALES	176,459,595.06	-8,128,000.00	168,331,595.06	153,329,301.30	15,002,293.76	149,225,622.85	4,103,678.45	19,105,972.21	149,225,622.85	148,373,269.71	852,353.14
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	33,588,728.00	5,390,457.36	38,979,185.36	35,185,406.72	3,793,778.64	35,185,406.72	0.00	3,793,778.64	35,185,406.72	34,985,290.40	200,116.32
3000	SERVICIOS GENERALES	83,486,418.00	3,111,042.64	86,597,460.64	74,947,850.86	11,649,609.78	74,847,998.47	99,852.39	11,749,462.17	74,847,998.47	72,937,180.68	1,910,817.79
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	15,229,000.00	-728,500.00	14,500,500.00	14,048,865.98	451,634.02	14,048,865.98	0.00	451,634.02	14,048,865.98	14,048,865.98	0.00
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	17,951,000.00	0.00	17,951,000.00	14,771,948.39	3,179,051.61	14,771,948.39	0.00	3,179,051.61	14,771,948.39	14,771,948.39	0.00
8000	PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	355,000.00	355,000.00	355,000.00	0.00	355,000.00	0.00	0.00	355,000.00	355,000.00	0.00
PR T2B01	<b>FINANCIAMIENTO PUBLICO A PARTIDOS POLITICOS PARA GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>90,135,258.94</b>	<b>0.00</b>	<b>90,135,258.94</b>	<b>84,620,655.00</b>	<b>5,514,603.94</b>	<b>84,620,655.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,514,603.94</b>	<b>84,620,655.00</b>	<b>84,620,655.00</b>	<b>0.00</b>
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	90,135,258.94	0.00	90,135,258.94	84,620,655.00	5,514,603.94	84,620,655.00	0.00	5,514,603.94	84,620,655.00	84,620,655.00	0.00
PR T2B05	<b>3% PAGO DE IMPUESTO SOBRE NOMINA ESTATAL</b>	<b>0.01</b>	<b>4,640,405.99</b>	<b>4,640,406.00</b>	<b>4,640,405.03</b>	<b>0.97</b>	<b>4,640,405.03</b>	<b>0.00</b>	<b>0.97</b>	<b>4,640,405.03</b>	<b>4,499,614.00</b>	<b>140,791.03</b>
3000	SERVICIOS GENERALES	0.01	4,640,405.99	4,640,406.00	4,640,405.03	0.97	4,640,405.03	0.00	0.97	4,640,405.03	4,499,614.00	140,791.03
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>421,032,830.13</b>	<b>6,347,153.67</b>	<b>427,379,983.80</b>	<b>382,370,893.28</b>	<b>45,009,090.52</b>	<b>378,167,362.44</b>	<b>4,203,530.84</b>	<b>49,212,621.36</b>	<b>378,167,362.44</b>	<b>374,740,884.16</b>	<b>3,426,478.28</b>

Villahermosa, Tabasco a 19 de Diciembre 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 noviembre 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 30 de noviembre de 2012, suma un monto de **\$34'756,943.95 (Treinta y cuatro millones setecientos cincuenta y seis mil novecientos cuarenta y tres pesos 95/100 M.N.)**, y representa el **89.48%** del activo circulante, los cuales son administrados principalmente a través de cuentas de cheques e inversiones.

Sub-Cuenta	Nombre	Saldo al 30/11/2012
<b>1.1.1.1</b>	<b>Efectivo</b>	<b>41,822.52</b>
1.1.1.1.2	Fondo Fijo	41,822.52
<b>1.1.1.2</b>	<b>Banco/Tesorería</b>	<b>1,430,904.35</b>
1.1.1.2.1	Bancos	1,430,904.35
<b>1.1.1.4</b>	<b>Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)</b>	<b>33,284,217.08</b>
1.1.1.4.1	Banco Inversiones	33,284,217.08
<b>Total Efectivo y Equivalentes</b>		<b>34,756,943.95</b>

El Fondo Fijo de la Dirección de Administración al mes de noviembre es por la cantidad de \$40,000.00. A la fecha aún está pendiente de liquidar el fondo fijo de la Junta Electoral Municipal con sede en Jonuta y del XIV Distrito Electoral con cabecera en Cunduacan.

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 **\$ 29'263,251.38 (Veintinueve millones doscientos sesenta y tres mil doscientos cincuenta y un pesos 38/100 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.



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 anteriores 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	\$ 1.66326	\$ 4,020,960.83
INV. EMPRE						\$ 4.87
						\$ 4,020,965.70

### Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

Este rubro del activo circulante al 30 de noviembre de 2012, presenta un saldo de **\$2'054,818.16 (Dos millones cincuenta y cuatro mil ochocientos dieciocho pesos 16/100 M.N.)**, que representa el **5.29%** del activo circulante y se integra como se muestra a continuación:

Sub-Cuenta	Nombre	Saldo al 30/11/2012
<b>1.1.2.3</b>	<b>Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo</b>	<b>1,713,062.53</b>
1.1.2.3.1	Deudores Diversos por Gastos a Comprobar	16,627.00
1.1.2.3.2	Deudores Diversos por Viáticos a Comprobar	46,786.40
1.1.2.3.3	Deudores Diversos por Responsabilidades Administrativas	11,261.22
1.1.2.3.4	Deudores Diversos por Impuestos por Recuperar	5,494.57
1.1.2.3.5	Deudores Diversos por Prestamos a Servidores Públicos	151,612.34
1.1.2.3.7	Deudores Diversos por Otros Conceptos	1,481,281.00
<b>1.1.2.9</b>	<b>Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo</b>	<b>341,755.63</b>
1.1.2.9.1	Depósito en Garantía por Arrendamiento de Inmuebles	287,905.63
1.1.2.9.2	Otros Depósitos en Garantía por Servicios	53,850.00
<b>Total Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes</b>		<b>2,054,818.16</b>

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 liquidar de los servidores públicos de este Instituto en el desempeño de comisiones oficiales.





# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El saldo de Deudores Diversos por Responsabilidades Administrativas, corresponde a importes pagados de más a servidores públicos de este instituto pendiente de reintegrar y por los daños por pagar ocasionados a los vehículos rentados que fueron asignados a vocales ejecutivos de las juntas electorales municipales y distritales para funciones propias durante el proceso electoral ordinario 2011-2012.

El saldo en Deudores Diversos por Impuestos por Recuperar, concierne al Subsidio al Empleo pagado a través de nomina de los servidores públicos del Instituto Electoral en cumplimiento a la Ley del Impuesto sobre la Renta.

El saldo de Deudores Diversos por Préstamos a Servidores Públicos corresponde a préstamos autorizados mediante acta de Junta Estatal Ejecutiva a descontar en nóminas quincenales y en el aguinaldo.

En relación al saldo de Deudores Diversos por Otros Conceptos, éste corresponde a vocales de juntas electorales distritales que aún no han comprobado algunos de los apoyos que les fueron asignados durante el proceso electoral, así como importes correspondientes a pagos a proveedores duplicados o en demasía; así como un pago al Partido de la Revolución democrática a cuenta de financiamiento público ordinario del mes de diciembre de 2012.

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 a Depósitos en garantía por Arrendamiento de Inmuebles de bodegas y oficinas centrales de este instituto electoral y de oficinas de algunas juntas electorales, que aun no han finiquitado el depósito por arrendamiento. Existen aplicaciones de gastos de acondicionamiento, conservación y reparación de inmueble contra el depósito por arrendamiento de acuerdo a lo establecido en la clausula decima quinta de los contratos de arrendamiento; así como 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 30 de noviembre de 2012, presenta un saldo de **\$2'029,578.41 (Dos millones veintinueve mil quinientos setenta y ocho pesos 41/100 M.N.)**, y constituye el **5.23%** 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.



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### ACTIVO NO CIRCULANTE

#### Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Al 30 de noviembre de 2012, se presenta la cifra **\$35'084,468.69 (Treinta y cinco millones ochenta y cuatro mil cuatrocientos 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 **58.79%**, 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	<b>Terrenos</b>	<b>24,012,219.05</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
1.2.3.1.1	Terrenos	24,012,219.05	0.00	0.00	N/A
1.2.3.3	<b>Edificios no Habitacionales</b>	<b>9,769,860.23</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
1.2.3.3.1	Edificios	9,769,860.23	0.00	0.00	5%
1.2.3.6	<b>Construcciones en Proceso en Bienes Propios</b>	<b>1,302,389.41</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
1.2.3.6.2	Edificación no habitacional	1,072,129.41			N/A
	<b>Total</b>	<b>35,084,468.69</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

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 30 de noviembre de 2012, presenta un saldo en cifras netas por la cantidad de **\$21'280,281.03 (Veintiún millones doscientos ochenta mil doscientos ochenta y un pesos 03/100 M.N.)** y constituye el **35.66%** respecto al total del Activo No Circulante, integrándose como sigue:



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## 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
<b>1.2.4.1</b>	<b>Mobiliario y Equipo de Administración</b>	<b>15,890,720.10</b>	<b>0.00</b>	<b>5,168,796.37</b>	<b>10,721,923.73</b>	
1.2.4.1.1	Muebles de oficina y estantería	2,251,798.00	0.00	1,088,315.22	1,163,482.78	10%
1.2.4.1.3	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	10,883,624.64	0.00	3,318,549.94	7,565,074.70	30%
1.2.4.1.9	Otros mobiliarios y equipos de administración	2,755,297.46	0.00	761,931.21	1,993,366.25	10%
<b>1.2.4.2</b>	<b>Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo</b>	<b>1,656,727.37</b>	<b>0.00</b>	<b>428,714.12</b>	<b>1,228,013.25</b>	
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	358,379.15	0.00	48,285.41	310,093.74	10%
<b>1.2.4.4</b>	<b>Equipo de Transporte</b>	<b>11,817,577.12</b>	<b>0.00</b>	<b>3,553,763.69</b>	<b>8,263,813.43</b>	
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%
<b>1.2.4.6</b>	<b>Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas</b>	<b>1,650,091.79</b>	<b>0.00</b>	<b>583,561.17</b>	<b>1,066,530.62</b>	
1.2.4.6.5	Equipo y aparatos de comunicación y telecomunicación	427,022.03	0.00	134,601.14	292,420.89	10%
1.2.4.6.6	Maquinaria y equipo eléctrico y electrónico	1,055,774.76	0.00	386,341.76	669,433.00	5%
1.2.4.6.7	Herramientas y máquinas - herramientas	116,515.11	0.00	24,676.38	91,838.73	10%
1.2.4.6.9	Otros equipos	50,779.89	0.00	37,941.89	12,838.00	10%
<b>Total Bienes Muebles</b>		<b>31,015,116.38</b>	<b>0.00</b>	<b>9,734,835.35</b>	<b>21,280,281.03</b>	



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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.

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 **\$3'311,226.99 (Tres millones trescientos once mil doscientos veintiséis pesos 99/100 M.N.)** y representa el **5.55%** 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	3,031,170.38	0.00	671,134.22	2,360,036.16	
1.2.5.4.1	Licencias informáticas e intelectuales	3,031,170.38		671,134.22	2,360,036.16	30%
<b>Total</b>		<b>5,379,006.47</b>	<b>0.00</b>	<b>2,067,779.48</b>	<b>3,311,226.99</b>	

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.



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### PASIVO CIRCULANTE

#### Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Al 30 de noviembre de 2012, el Estado de Situación Financiera presenta en el rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo un saldo de **\$4'043,054.72 (Cuatro millones cuarenta y tres mil cincuenta y cuatro pesos 72/100 M.N.)**, que constituye obligaciones factibles de pago exigibles en un plazo menor a un año, las cuales se integran como sigue:

Cuenta	Nombre	Saldo al 30/11/2012	Vencimiento en Días		
			90	180	365
<b>2.1.1.1</b>	<b>Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo</b>				
2.1.1.1.2	Remuneraciones al Personal Eventual	23,293.70		6,195.53	17,098.17
2.1.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	382,986.77		506.54	382,480.23
2.1.1.1.4	Seguridad Social y Seguros	189,269.04	189,269.04	0.00	0.00
2.1.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	8,776.08		1,402.96	7,373.12
	<b>Total</b>	<b>604,325.59</b>	<b>189,269.04</b>	<b>8,105.03</b>	<b>406,951.52</b>
<b>2.1.1.2</b>	<b>Proveedores por Pagar a Corto Plazo</b>				
2.1.1.2.1	Proveedores de Bienes	55,526.50	55,526.50	0.00	0.00
2.1.1.2.2	Proveedores de Servicios	1,507,608.00	1,505,056.00	0.00	2,552.00
2.1.1.2.4	Proveedores de Inversión	322,400.00	322,400.00	0.00	0.00
	<b>Total</b>	<b>1,885,534.50</b>	<b>1,882,982.50</b>	<b>0.00</b>	<b>2,552.00</b>
<b>2.1.1.7</b>	<b>Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo</b>				
2.1.1.7.1	Impuesto sobre la Renta	1,100,780.58	1,100,780.58	0.00	0.00
2.1.1.7.2	Impuesto al Valor Agregado	19,011.34	19,011.34	0.00	0.00
2.1.1.7.3	Impuesto sobre Nóminas	217,013.03	217,013.03	0.00	0.00
2.1.1.7.4	Aportaciones y Prestaciones del I.S.S.E.T.	64,184.93	64,184.93	0.00	0.00
2.1.1.7.5	Otras Retenciones de Nominas a los Servidores Públicos	135,185.47	135,185.47	0.00	0.00
	<b>Total</b>	<b>1,536,175.35</b>	<b>1,536,175.35</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2.1.1.9</b>	<b>Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>				
2.1.1.9.3	Otras Cuentas por Pagar a C.P. (Acreedores Diversos)	17,019.28	17,019.28	0.00	0.00
	<b>Total</b>	<b>17,019.28</b>	<b>17,019.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Total Cuentas por Pagar a Corto Plazo</b>	<b>4,043,054.72</b>	<b>3,625,446.17</b>	<b>8,105.03</b>	<b>409,503.52</b>

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 y de Proveedores por Pagar a Corto Plazo, corresponden a cheques cancelados por no presentarse en tiempo por el cobro respectivo y a la fecha no han sido solicitados para su pago.

#### Otros Pasivos a Corto Plazo.

Este rubro presenta el saldo de **\$9,002.17 (Nueve mil dos pesos 17/100 M.N.)**, que corresponden a depósitos reflejados en la cuenta de Banamex No. 12225 los cuales no se han identificado su procedencia.



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## 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 **\$ 41,026,933.52 (Cuarenta y un millones veintiséis mil novecientos treinta y tres pesos 52/100 M.N.)** y representa principalmente las adquisiciones de bienes muebles, intangibles 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 30 de noviembre de 2012, por la cantidad de **\$402'647,751.26 (Cuatrocientos dos millones seiscientos cuarenta y siete mil setecientos cincuenta y un mil pesos 26/100 M.N.)**, integrados como sigue:

Rubro	Nombre	Acumulado al 30/11/2012
4.2.2	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas	400,702,120.00
4.3.1	Ingresos Financieros	1,426,964.81
4.3.9	Otros Ingresos y Beneficios Varios	518,666.45
<b>Total Ingresos y Otros Beneficios</b>		<b>402,647,751.26</b>

El rubro de Otros Ingresos y Beneficios Varios reporta un ingreso acumulado de **\$518,666.45 (Quinientos dieciocho mil seiscientos sesenta y seis pesos 45/100 M.N.)**, mismos que corresponde a los ingresos obtenidos por Venta de Bases de Licitación, del Convenio de colaboración de pago de Prima de Seguro Individual Voluntario con cargo a nómina, celebrado con Metlife de México, S.A., reintegros derivados de responsabilidades administrativas, recuperación del costo de documentos en fotocopias legibles requeridos a través de transparencia, Diferencia en el tipo de cambio a favor en efectivos y equivalentes, otros ingresos 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. La mayor parte de estos ingresos se debieron a infracciones por incumplimiento a contrato de los proveedores.

#### Gastos y Otras Pérdidas

Los Gastos y Otras Pérdidas del período, suman la cantidad de **\$361'620,817.74 (Trescientos sesenta y un millones seiscientos veinte mil ochocientos diecisiete pesos 74/100 M.N.)**, integrados como sigue:



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cuenta	Nombre	Acumulado al 30/11/2012	%
	<b>Gastos de Funcionamiento</b>		
	<b>Servicios Personales</b>		
5.1.1.1	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	12,090,243.67	3.34%
5.1.1.2	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	39,273,790.56	10.86%
5.1.1.3	Remuneraciones Adicionales y Especiales	55,175,393.84	15.26%
5.1.1.4	Seguridad Social	7,583,873.22	2.10%
5.1.1.5	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	35,102,321.56	9.71%
	<b>Materiales y Suministros</b>		
5.1.2.1	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$22,283,864.82	6.16%
5.1.2.2	Alimentos y Utensilios	6,858,762.47	1.90%
5.1.2.4	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	959,614.39	0.27%
5.1.2.6	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,007,300.61	0.83%
5.1.2.7	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	653,582.30	0.18%
5.1.2.9	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	462,879.09	0.13%
	<b>Servicios Generales</b>		
5.1.3.1	Servicios Básicos	14,845,663.49	4.11%
5.1.3.2	Servicios de Arrendamiento	20,249,470.33	5.60%
5.1.3.3	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	11,911,156.81	3.29%
5.1.3.4	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,357,433.88	0.38%
5.1.3.5	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,602,304.22	0.44%
5.1.3.6	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	16,571,427.08	4.58%
5.1.3.7	Servicios de Traslado y Viáticos	6,672,793.95	1.85%
5.1.3.8	Servicios Oficiales	1,358,436.84	0.38%
5.1.3.9	Otros Servicios Generales	4,570,455.90	1.26%
	<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>		
	<b>Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público</b>		
5.2.1.1	Transferencias Internas al Sector Público	2,342,256.98	0.65%
	<b>Ayudas Sociales</b>		
5.2.4.1	Ayudas Sociales a Personas	11,706,609.00	3.24%
5.2.4.3	Ayudas Sociales a Instituciones	84,620,655.00	<b>23.40%</b>
	<b>Convenios</b>		
5.3.3.2	Convenios de Descentralización y Otros	355,000.00	0.10%
	<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>		
	<b>Otros Gastos</b>		
5.5.9.2	Pérdidas por Responsabilidades	5,527.73	0.00%
	<b>TOTAL DE GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>	<b>361,620,817.74</b>	<b>100.00%</b>



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 “Remuneraciones Adicionales y Especiales”; tal hecho obedece principalmente al incremento de la plantilla de personal eventual contratado desde enero hasta el mes actual con motivo del Proceso Electoral 2011-2012.

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.

En el concepto de otros servicios generales, partida específica de impuesto sobre nóminas se realizó registro contable no presupuestal por un importe de \$76,222.00 debido a que no se tenía el recurso disponible presupuestalmente.

La cuenta de otros gastos por pérdidas de responsabilidades se afecta contablemente no presupuestal debido a que se refiere a la diferencia del valor en libro no recuperada por el remplazo de la cámara fotográfica que fue robada con número de inventario IEPCT/17743.

### 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 30 de noviembre 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 30/11/2012	Saldo al 31/12/2011
1.1.1.1	Efectivo	41,822.52	16,242.89
1.1.1.2	Banco / Tesorería	1,430,904.35	1,254,306.97
1.1.1.4	Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	33,284,217.08	11,751,087.61
<b>Total Efectivo y Equivalentes</b>		<b>34,756,943.95</b>	<b>13,021,637.47</b>

En el período del 1 de enero al 30 de noviembre de 2012, el Instituto Electoral realizó adquisiciones de bienes muebles, inversiones en inmuebles e intangibles por la cantidad de **\$15'243,408.39 (Quince millones doscientos cuarenta y tres mil cuatrocientos ocho pesos 39/100 M.N.)**, las cuáles se desglosan como sigue:





# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Cuenta	Nombre	Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles al 30/11/2012	Pagos en el Período	Fuente de Financiamiento
1.2.3.6	Construcciones en Proceso en Bienes Propios	471,460.00	149,060.00	Refrendo 2011
1.2.4.1	Mobiliario y Equipo de Administración	6,789,056.88	6,789,056.88	Asignación Presupuestal 2012
1.2.4.2	Mobiliario y Equipo Educativo 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	570,637.77	570,637.77	
1.2.5.4	Licencias	1,931,550.01	1,931,550.01	
<b>Total</b>		<b>15,243,408.39</b>	<b>14,921,008.39</b>	

## II. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

### 1) CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

#### JUICIOS

El Instituto Electoral y de Participación 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 30 de noviembre de 2012, se cuantifica un importe estimado del orden de **\$23'206,943.04 (Veintitrés millones doscientos seis mil novecientos cuarenta y tres pesos 04/100 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 30 de Noviembre de 2012, es del orden de **\$423'528,014.51 (Cuatrocientos veintitrés millones quinientos veintiocho mil catorce pesos 51/100 M.N.)**, integrados como sigue:



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

## DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

### DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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
<b>Asignaciones Presupuestales 2012</b>	<b>421,582,039.65</b>	<b>0.00</b>	<b>421,582,039.65</b>
Ingresos Propios	239,227.18	1) 1,706,747.68	1,945,974.86
<b>Ingresos Propios</b>	<b>239,227.18</b>	<b>1,706,747.68</b>	<b>1,945,974.86</b>
<b>Total Ingresos Estimados</b>	<b>421,821,266.83</b>	<b>1,706,747.68</b>	<b>423,528,014.51</b>

- 1) Los ingresos propios recaudados al 30 de Noviembre fueron superiores a los estimado por concepto de rendimientos financieros por la cantidad de **\$1'330,648.85 (Un millón trescientos treinta mil seiscientos cuarenta y ocho pesos 85/100 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, recuperación de costo de reproducción o copiado de información a través de Transparencia, y Diferencia por tipo de cambio a favor en efectivo y equivalentes, por la cantidad de **\$376,098.83 (Trescientos setenta y seis mil noventa y ocho pesos 83/100 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 **\$400'702,120.00 (Cuatrocientos millones setecientos dos mil ciento veinte pesos 00/100 M.N.)**, los cuales se integran por Ingresos por Asignación Presupuestal para Gasto Operativo del Instituto Electoral por la cantidad de **\$310'821,217.30 (Trescientos diez millones ochocientos veintiún mil doscientos diecisiete pesos 30/100M.N.)**, e Ingresos por Asignación Presupuestal para el Financiamiento Público a Partidos Políticos los cuales ascendieron a **\$85,381,288.70 (Ochenta y cinco millones trescientos ochenta y un mil doscientos ochenta y ocho pesos 70/100 M.N.)**, y por ingresos por asignación presupuestal por el 3% de Impuesto sobre nomina por la cantidad de **\$4'499,614.00 (Cuatro millones cuatrocientos noventa y nueve mil seiscientos catorce pesos 00/100 M.N.)**. Es importante mencionar que debido al cierre del ejercicio la Secretaria de Administración y Finanzas autorizó ingresos estimado del 3% de Impuesto Sobre Nómina por los meses de agosto, septiembre, octubre y noviembre del presente ejercicio, quedando pendiente los ingresos del mes de diciembre que será autorizado en el ejercicio 2013.

Respecto de los Ingresos Propios, se recaudaron **\$1'945,631.26 (Un millón novecientos cuarenta y cinco mil seiscientos treinta y un pesos 26/100 M.N.)**, que incluyen los ingresos propios por rendimientos financieros por **\$1'426,964.81 (Un millón cuatrocientos veintiséis mil novecientos sesenta y cuatro pesos 81/100 M.N.)**, ingresos propios por otros ingresos por **\$2,984.78 (Dos mil novecientos ochenta y cuatro pesos 78/100 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 **\$5,105.67 (Cinco mil ciento cinco pesos 67/100 M.N.)**, ingresos por infracción por incumplimiento a contrato por **\$412,567.20 (Cuatrocientos doce mil quinientos sesenta y siete pesos 20/100 M.N.)**, ingresos por sanciones económicas por responsabilidad administrativa por **\$26,648.09 (Veintiséis mil**



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

## DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

### DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

**seiscientos cuarenta y ocho pesos 09/100 M.N.),** 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.)** y por último Ingresos por Diferencia por tipo de cambio a favor en efectivo y equivalentes por **\$33,971.22 (Treinta y tres mil novecientos setenta y un pesos 22/100 M.N.)**.

#### CUENTAS DE EGRESOS

El Presupuesto Vigente del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco al 30 de Noviembre de 2012, es de orden de **\$427'379,983.80 (Cuatrocientos veintisiete millones trescientos setenta y nueve mil novecientos ochenta y tres pesos 80/100 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	471,460.00	3,472,142.94	471,460.00	0.00	3,472,142.94	471,460.00	149,060.00	322,400.00
PR ING.PPIO INGRESOS PROPIO 2012 DEL I.E.P.C.T.	239,227.18	1,706,747.68	1,945,974.86	0.00	1,945,974.86	0.00	0.00	1,945,974.86	0.00	0.00	0.00
PR T2AXA GASTO DE OPERACIÓN DEL INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO	326,714,741.06	0.00	326,714,741.06	292,638,373.25	34,076,367.81	288,434,842.41	4,203,530.84	38,279,898.65	288,434,842.41	285,471,555.16	2,963,287.25
PR T2B01 FINANCIAMIENTO PUBLICO A PARTIDOS POLITICOS PARA GASTOS ORDINARIOS	90,135,258.94	0.00	90,135,258.94	84,620,655.00	5,514,603.94	84,620,655.00	0.00	5,514,603.94	84,620,655.00	84,620,655.00	0.00
PR T2B05 3% PAGO DE IMPUESTO SOBRE NOMINA ESTATAL	0.01	4,640,405.99	4,640,406.00	4,640,405.03	0.97	4,640,405.03	0.00	0.97	4,640,405.03	4,499,614.00	140,791.03
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>421,032,830.13</b>	<b>6,347,153.67</b>	<b>427,379,983.80</b>	<b>382,370,893.28</b>	<b>45,009,090.52</b>	<b>378,167,362.44</b>	<b>4,203,530.84</b>	<b>49,212,621.36</b>	<b>378,167,362.44</b>	<b>374,740,884.16</b>	<b>3,426,478.28</b>

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 30 de Noviembre se ha incrementado por rendimientos financieros y otros ingresos y beneficios varios, que fueron superior al estimado por la cantidad de **\$1'706,747.68 (Un millón setecientos seis mil setecientos cuarenta y siete pesos 68/100 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.),** 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



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

adecuar dicha partida para la adquisición del Material Electoral que fue utilizado el día de la Jornada Electoral el 1 de julio de 2012.

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 30 de Noviembre de 2012 por la cantidad de **\$153'329,301.30 (Ciento cincuenta y tres millones trescientos veintinueve mil trescientos un pesos 30/100 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, así mismo, para cubrir las contribuciones del mes de julio se realizó una ampliación presupuestal con recursos prestado en forma provisional del Gasto Operativo del I.E.P.C.T., por **\$250,000.00 (Doscientos cincuenta mil pesos 00/100 M.N.)**, cabe mencionar que al cierre del mes de agosto se realizó la devolución correspondiente por los prestamos arribas mencionados. Al 30 de Noviembre 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 **\$4'640,406.00 (Cuatro millones seiscientos cuarenta mil cuatrocientos seis pesos 00/100 M.N.)**. En el mes de noviembre se ejerció presupuestalmente por el importe disponible de **\$140,791.00 (Ciento cuarenta mil setecientos noventa y un pesos 00/100 M.N.)** y contable por el total del gasto de mes en mención por **\$217,013.00 (Doscientos diecisiete mil trece pesos 00/100 M.N.)**, existiendo una diferencia por **\$76,222.00 (Setenta y seis mil doscientos veintidós pesos 00/100 M.N.)**, que será registrado al gasto presupuestal hasta que se tenga autorizado los recursos por la Secretaria de Administración y Finanzas.



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 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.

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**.



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 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.

### 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 lo 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.



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 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 las 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.

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.



# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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.

#### 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.





# INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

DIRECCION DE ADMINISTRACIÓN

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- 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.