



INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE TABASCO

CONTRALORÍA GENERAL

Villahermosa, Tabasco a 24 de Mayo de 2017

Of. Número CG/161/2017

Asunto: Envió Informes Trimestrales

*Mtro David Cuba
Mtro Jorge Enrique
Dra. Claudia
Lic. Fonz*

*RECIBIDO
26 MAY 2017
11:42 AM
CONSEJEROS ELECTORALES
Recebi y tope los fls
Consejeros.*

**LIC. ROBERTO FÉLIX LÓPEZ
SECRETARIO EJECUTIVO
DEL INSTITUTO ELECTORAL
Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO
P R E S E N T E**

*10:45.
Sandra
clanexo.*

**RECIBIDO
26 MAY 2017
PRESIDENCIA
CONSEJO ESTATAL**

Me permito enviar a Usted, impreso y en medio magnético el Informe de Actividades realizadas por esta Contraloría General correspondientes a los trimestres:

- Cuarto de Octubre a Diciembre de 2016,
- Primer de Enero a Marzo de 2017

Lo anterior, para los efectos legales correspondientes.

Sin más por el momento, aprovecho la ocasión para saludarlo.

**RECIBIDO
26 MAY 2017
11:50 AM
CONSEJEROS ELECTORALES**

ATENTAMENTE

Miguel Armando Vélez Téllez

**MIGUEL ARMANDO VÉLEZ TÉLLEZ
CONTRALOR GENERAL**

**INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DE TABASCO
IEPC
TABASCO
CONTRALORIA GENERAL**

**RECIBIDO
26 MAY 2017
11:40
SECRETARIA EJECUTIVA**

*Recibido
31/5/2017*

*Enrique
Anexo Informe*

C.C.P. MTRA. MADAY MERINO DAMIAN.- CONSEJERA PRESIDENTE DEL I.E.P.C.T.- PARA SU CONOCIMIENTO.
C.C.P. DDA. CLAUDIA DEL CARMEN JIMÉNEZ LÓPEZ, CONSEJERA ELECTORAL DEL IEPCT. MISMO FIN
C.C.P. DRA. IDMARA DE LA CANDELARIA CRESPO ARÉVALO, CONSEJERA ELECTORAL DEL IEPCT.- MISMO FIN
C.C.P. MTRO. DAVID CUBA HERRERA, CONSEJERO ELECTORAL DEL IEPCT.- MISMO FIN
C.C.P. MTRO. JOSÉ OSCAR GUZMÁN GARCÍA, CONSEJERO ELECTORAL DEL IEPCT.- MISMO FIN
C.C.P. MTRO. JORGE ENRIQUE GÓMEZ HERNÁNDEZ, CONSEJERO ELECTORAL DEL IEPCT.- MISMO FIN
C.C.P. LIC. MIGUEL ÁNGEL FONZ RODRÍGUEZ, CONSEJERO ELECTORAL DEL IEPCT.- MISMO FIN
C.C.P. ARCHIVO.
LCP/MAVT/etj

Informe de Actividades

Primer Trimestre
Enero a Marzo de 2017



Contraloría General
Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco

MAYO 2017

INDICE

INTRODUCCIÓN	01
1.- SITUACION DEL EJERCICIO PRESUPUESTAL Y FINANCIERO	02
1.1 Situación Presupuestal	03
1.2 Situación Financiera	06
1.2.1 El rubro de Efectivo y Equivalentes	06
1.2.2 Cuentas por Cobrar	07
1.2.3 Pagos Anticipados	07
1.2.4 Almacén	08
1.2.5 Bienes Inmuebles	08
1.2.6 Bienes Muebles	09
1.2.7 Activos Intangibles	10
1.2.8 Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10
1.2.9 Pasivos Contingentes por Proceso Jurídico	12
1.3 Ingresos y Otros beneficios	13
1.4 Egresos	16
2.- CONTROL INTERNO Y AUDITORIA.	20
2.1 Revisión y Análisis Efectuado.	21
2.2 Auditorias Realizadas	24
2.3 Apercibimientos Aplicados	23
2.4 Revisión en Proceso	26
2.6 Status de Solventaciones no Atendidas del Ejercicio 2015 – 2016	27
3.- ACCIONES JURÍDICAS Y DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS.	28
3.1 Intervención en Procesos de Entrega y Recepción	29
3.2 Status de Procedimientos Administrativos	30
3.3 Declaraciones Patrimoniales	30
3.4 Recursos Promovidos.	31
3.5 Otras Actividades	31
4.- CONSIDERACIONES FINALES	33

Introducción

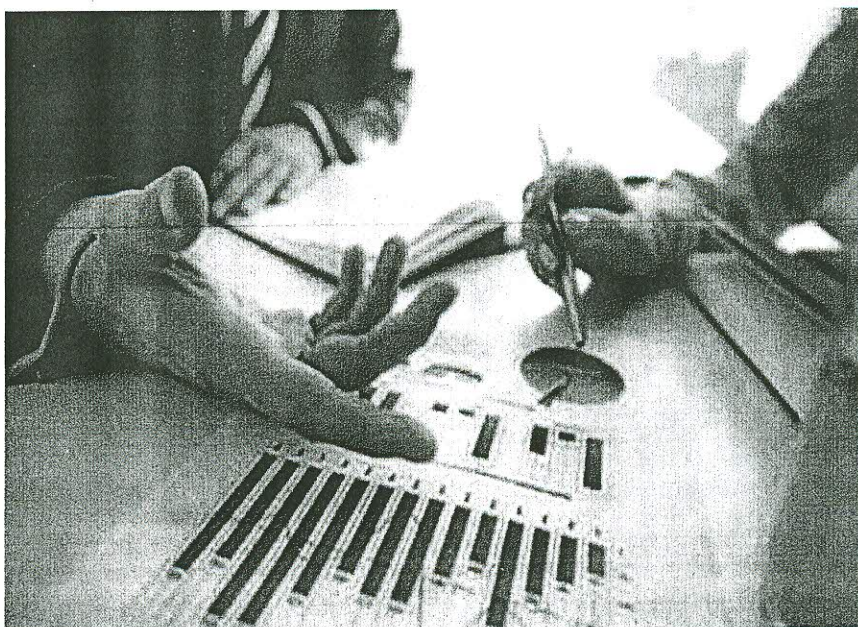
El presente informe, tiene como finalidad presentar las acciones realizadas por este Órgano de Control Interno durante el Primer Trimestre que comprende el Periodo Enero a Marzo del 2017, señalando los principales resultados obtenidos dentro del marco de su actuación.

Con respecto a la Situación del Ejercicio Presupuestal se destaca que al inicio del Ejercicio 2017 el Instituto contó con un Presupuesto inicial autorizado por el H. Congreso del Estado mediante Decreto número 034 del 16 de Diciembre de 2016, por un monto de **\$154'500,000.00**. A su vez, se establece un análisis al financiero de los aspectos más relevantes de los rubros que integran el Estado de Situación Financiera, con base a Estados y Reportes Financieros de la Cuenta Pública al 28 de Febrero de 2017.

Con relación a las Acciones de Control Interno y Auditoría, se mencionan algunos aspectos relevantes del mismo como son las observaciones determinadas; las solventaciones en proceso de revisión y análisis y otras actividades de control interno.

Respecto a los Asuntos Jurídicos y de Responsabilidades Administrativas, se destacan las intervenciones en procesos de entrega y recepción; Status de Procedimientos Administrativos; Declaraciones Patrimoniales y recursos promovidos entre otras.

Este Informe nos permite conocer los resultados alcanzados durante el periodo que se informa, pero particularmente nos expone datos concretos que buscan orientar y auxiliar a las autoridades de este Instituto Electoral, para determinar las pautas de actuación que den cabida a la construcción y mejoramiento de los asuntos administrativos.



1.- Situación del Ejercicio Presupuestal y Financiero

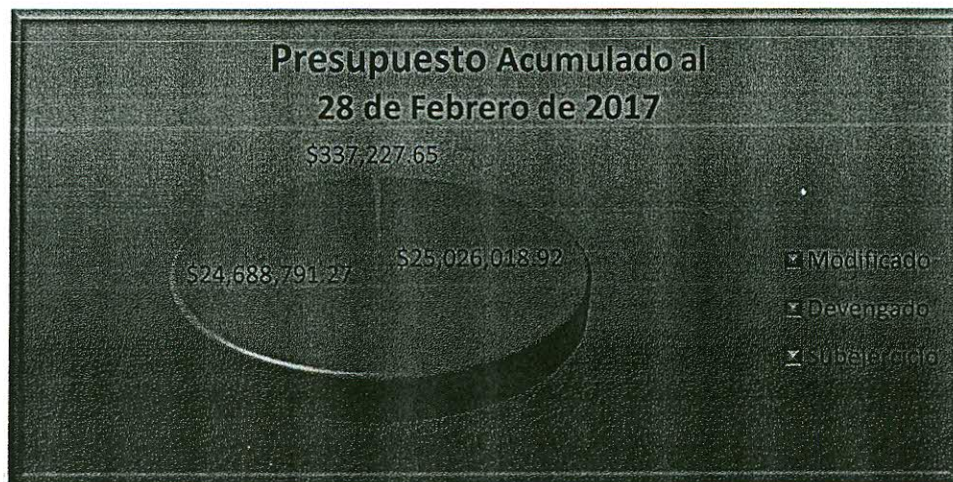
1.1 Situación del Ejercicio Presupuestal

El Estado del Ejercicio del Presupuesto al 28 de Febrero de 2017 de este Órgano Electoral, es el siguiente:

Presupuesto	Mes de Febrero de 2017	Acumulado a Febrero 2017	Período Anual
Modificado	\$11,795,926.17	\$25,026,018.92	\$154,500,000.00
Devengado	12,535,980.84	24,688,791.27	24,688,791.27
Subejercicio	\$-740,054.67	\$337,227.65	\$129,811,208.73

Cabe señalar que en el mes de Febrero se determinó un sobre ejercicio presupuestal por \$740,054.67, sin embargo, en el mes de Enero de 2017 se determinó un subejercicio de \$1,077,282.32, que permitió cubrir el exceso del presupuesto devengado respecto al programado de Febrero, determinándose de manera acumulada un Subejercicio de \$337,227.65.

A continuación se presenta de manera gráfica el Estado del Presupuesto del mes de Febrero del presente.



CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017



A continuación, se presenta el Estado del Ejercicio del Presupuesto clasificado por Unidad Administrativa, en el que se observa los egresos más relevantes fueron ejercidos en la Dirección Ejecutiva de Administración.

Unidad Administrativa	Presupuesto Modificado	Presupuesto Devengado	Subejercicio
Consejeros	\$2,744,421.72	\$2,740,920.37	\$3,501.35
Dirección Ejecutiva de Administración	17,056,381.69	16,738,943.01	317,438.68
Dirección Ejecutiva de Organización Electoral y Educación Cívica	810,744.71	808,039.12	2,705.59
Secretaría Ejecutiva	2,018,024.55	2,012,236.72	5,787.83
Contraloría General	824,208.75	820,881.74	3,327.01
Presidencia	1,333,669.04	1,330,084.97	3,584.07
Órgano Técnico de Fiscalización	238,568.46	237,685.34	883.12
Total	\$25,026,018.92	\$24,688,791.27	\$337,227.65

Los egresos devengados acumulados al mes de Febrero de 2017, clasificados por Capítulo del Gasto, en los que se observa que los más relevantes corresponden a los Capítulos 1000 Servicios Personales y 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Capítulo del Gasto	Presupuesto Devengado	Porcentaje
1000 Servicios Personales.	\$9,935,401.97	40.24%
2000 Materiales y Suministros.	129,142.98	0.52%
3000 Servicios Generales.	1,438,033.82	5.82%
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,180,340.00	53.39%
5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.	5,872.50	0.02%
Total	\$24,688,791.27	100.00%

CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017



Respecto al **Capítulo 1000 Servicios Personales**, los egresos más relevantes corresponden a los conceptos "**Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente**" por **\$3'376,888.07** que corresponden a sueldo base al personal permanente; "**Seguridad Social**" por **\$1'142,105.24** entre las que se encuentran las Aportaciones al ISSET y el Seguro de Separación Individualizado de funcionarios; así como "**Otras Prestaciones Sociales y Económicas**" por **\$4'972,543.38** que corresponden a Compensaciones para el personal.

A su vez los egresos del **Capítulo 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas**, estos son por el concepto de "**Ayudas Sociales**", en el que se registra el Financiamiento Público a los Partidos Políticos, de los cuales, \$12,796,454.00 corresponden a actividades ordinarias, en tanto que \$383,886.00 es para actividades específicas.

Tal como se informó en líneas precedentes, los **Egresos Presupuestales** acumulados al 28 de Febrero de 2017 son del orden de **\$24'688,791.27**, en tanto que los recursos presupuestales recibidos incluyendo los Productos y Aprovechamientos, son de **\$24'906,023.71**.

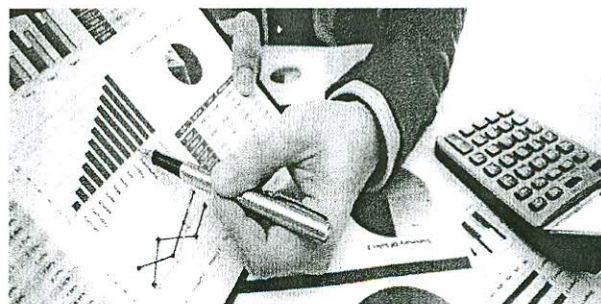
Los **Ingresos Totales del Ejercicio 2017**, se determinan agregando a los Ingresos Recibidos, los Productos y Aprovechamientos, de la siguiente manera:

Ingresos	Importe
Productos	\$73,467.02
Aprovechamientos	1,265.77
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	24,831,290.92
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$24,906,023.71

Los Productos corresponden a los intereses ganados por las cuentas de Cheques y de Inversión del Instituto por un total de \$36,807.02, así como el ingreso por diferencia del valor comercial en baja de un vehículo siniestrado por \$36,660.00.

1.2 Situación Financiera

A continuación, se informan aspectos más relevantes de los rubros que integran el Estado de Situación Financiera, con base a Estados y Reportes Financieros de la Cuenta Pública al **28 de Febrero de 2017.**



1.2.1 Rubro de Efectivo y Equivalentes

Presenta saldo de **\$5'718,134.03**, integrado de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo al 28/Feb/2017	Saldo al 31/Ene/2017	Variación
Efectivo	\$60,000.00	\$60,000.00	\$0.00
Banco/Tesorería	3,990,581.37	2,854,018.69	\$1,136,562.68
Inversiones Temporales	1,667,552.66	2,789,549.98	-\$1,121,997.32
Suma	\$5,718,134.03	\$5,703,568.67	\$14,565.36

En Febrero de 2017 el saldo de este rubro presentó variaciones respecto al mes inmediato anterior, principalmente por lo siguiente:

- **Banco/Tesorería.-** Presentó incremento derivado por depósitos recibidos por complemento de las asignaciones destinadas para cubrir el gasto operativo de la segunda quincena de Febrero de 2017 del Instituto, así como para cubrir el Financiamiento Público a los Partidos Políticos de los meses de Enero y Febrero de 2017.

CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017



Contraloría General
Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco

- **Inversiones Temporales.-** Disminuyó su saldo principalmente por trasposos bancarios por un total de **\$1'125,611.98** de la cuenta de Inversión a la cuenta de Bancos.

1.2.2 Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (Cuentas por Cobrar)

Presenta saldo por **\$205,625.79**, que se integra por las siguientes cuentas:

Cuenta	Saldo al 28/Feb/2017	Saldo al 31/Ene/2017	Variación
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.	\$14,582.00	\$5,310.00	\$9,272.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo.	191,043.79	191,043.79	\$0.00
Suma	\$205,625.79	\$196,353.79	\$9,272.00

El saldo de esta cuenta en Febrero de 2017 presentó incremento respecto al mes inmediato anterior por la cantidad de **\$9,272.00** derivado de viáticos otorgados el 24 de Febrero a una Consejera Electoral por \$4,400.00, así como cargo de \$4,872.00 realizado a un trabajador por costo de reparación de daños ocasionados a un vehículo derivado de una colisión.

1.2.3 Pagos Anticipados

Este rubro presentó un incremento con respecto al mes inmediato anterior, tal como se muestra a continuación:

Cuenta	Saldo al 28/Feb/2017	Saldo al 31/Ene/2017	Variación
Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	\$208,956.22	\$189,035.25	\$19,920.97
Suma	\$208,956.22	\$189,035.25	\$19,920.97

CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017



El incremento de **\$19,920.97** de esta cuenta, derivó principalmente de la adquisición de vales de combustible para el parque vehicular del Instituto.

1.2.4 Almacén

Seguidamente se presenta los principales conceptos que integran los saldos de esta cuenta:

Cuenta	Saldo al 28/Feb/2017	Saldo al 31/Ene/2017	Variación
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos.	\$1,280,296.66	\$1,309,415.89	-29,119.23
Alimentos y Utensilios.	65,430.44	64,006.06	1,424.38
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación.	86,696.39	93,119.23	-6,422.84
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores.	126,430.98	126,972.98	-542.00
Suma	\$1,558,854.47	\$1,593,514.16	-\$34,659.69

Las disminuciones registradas en el saldo de esta cuenta en Febrero de 2017 respecto al mes inmediato anterior derivaron principalmente del suministro de Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina a las diferentes Áreas del Instituto.

1.2.5 Bienes Inmuebles

Este rubro que corresponde al Bien Inmueble (terreno y edificio) adquirido en el año 2011 y que actualmente se encuentra en juicios de carácter civil y penal ante las instancias legales respectivas, al 28 de Febrero de 2017 presenta un saldo de **\$35'475,645.07**, que es el mismo con el que concluyó en el mes de Enero del mismo año.

CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017



Cabe precisar que las demandas en los ámbitos civil y penal fueron interpuestas por funcionarios que en su momento contaban con Poder Legal del Instituto, así como del Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco, actualmente se encuentran pendientes de resolución por la autoridad correspondiente.

1.2.6 Bienes Muebles

En Febrero de 2017 este rubro presenta saldo de **\$33'027,678.16**, mismo que se integra de la siguiente manera:

Cuenta	Saldo al 28/Feb/2017	Saldo al 31/Ene/2017	Variación
Mobiliario y Equipo de Administración.	\$17,320,448.40	\$17,320,448.40	\$0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo.	2,168,758.78	2,168,758.78	\$0.00
Equipo de Transporte.	11,083,854.94	11,223,054.94	-\$139,200.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas.	2,454,616.04	2,454,616.04	\$0.00
Suma	\$33,027,678.16	\$33,166,878.16	-\$139,200.00

La disminución registrada en el Equipo de Transporte por **\$139,200.00**, corresponde a la baja de un vehículo siniestrado marca Chevrolet Aveo, con número de placa WSV-5490, misma que tenía asignado el consejero propietario de un partido político.

1.2.7 Activos Intangibles

Este rubro al 28 de Febrero de 2017 presenta saldo por **\$7'597,317.31**, integrado de la siguiente manera:

Cuentas	Saldo al 28/Feb/2017	Saldo al 31/Ene/2017	Variación
Software (Programas Informáticos)	\$2,363,951.09	\$2,363,951.09	\$0.00
Licencias informáticas e intelectuales.	5,233,366.22	5,233,366.22	\$0.00
Suma	\$7,597,317.31	\$7,597,317.31	\$0.00

En el mes de Febrero del presente, no fue registrada ninguna variación en las cuentas que integran este rubro.

1.2.8 Cuentas por Pagar a Corto Plazo

Este rubro corresponde a las obligaciones de pago a cargo del Instituto por **\$2'309,772.32**. Estos Pasivos se encuentran integrados de la manera siguiente:

Cuentas	Saldo al 28/Feb/2017	Saldo al 31/Ene/2017	Variación
Servicios Personales por Pagar.	707,586.37	547,960.51	\$159,625.86
Proveedores.	237,614.94	84,255.59	\$153,359.35
Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo.	30,854.00	0.00	\$30,854.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo.	1,307,846.35	1,143,229.26	\$164,617.09
Acreedores Diversos.	25,870.66	31,995.66	-\$6,125.00
Suma	\$2,309,772.32	\$1,807,441.02	\$502,331.30

A continuación, se presenta la integración del saldo 28 de Febrero de 2017 de las cuentas que integran este rubro:

- **Servicios Personales por Pagar** por **\$707,586.37**, se integra por los siguientes conceptos:

Concepto	Saldo al 28/Feb/2017
Sueldos por Pagar al Personal Permanente.	\$16,074.55
Sueldos por Pagar al Personal Eventual.	25,489.43
Remuneraciones Adicionales y Especiales.	271,612.40
Seguridad Social y Seguros.	343,446.43
Otras Prestaciones Sociales y Económicas.	50,963.56
Suma	\$707,586.37

En cuanto a las remuneraciones Adicionales y Especiales, esta incluye la obligación de pago a ciudadanos que dejaron de laborar en el Instituto Electoral, correspondientes a sus prestaciones laborales respectivas.

En lo relativo a Seguridad Social y Seguros, estos son por la obligación de pago de Cuotas del personal y aportación institucional al I.S.S.E.T. correspondiente a la segunda quincena del mes de Febrero de 2017 por **\$230,079.11**. También incluyen pasivos derivados del seguro de separación individualizado de Funcionarios por **\$113,367.32**.

CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017

- **Proveedores por Pagar a Corto Plazo** por **\$237,614.94**, se encuentra integrado de la siguiente manera:

Concepto	Saldo al 28/Feb/2017	Saldo al 31/Ene/2017	Variación
Proveedores de Bienes	\$103,813.26	\$2,740.00	\$101,073.26
Proveedores de Servicios	133,801.68	81,515.59	\$52,286.09
Suma	\$237,614.94	\$84,255.59	\$153,359.35

En cuanto a los Proveedores de Bienes, el saldo más relevante corresponde a Consorcio Lemon, S.A. de C.V. por la adquisición de vales de combustible para el parque vehicular por **\$93,792.50**. A su vez, respecto de los Proveedores de Servicios, el monto más relevante corresponde a RAÚL HERNÁNDEZ VALENCIA por \$30,000.00 por servicio de soporte técnico y asesorías financiera y presupuestal.

1.2.9 Pasivos Contingentes por Proceso Jurídico

Presenta **juicios** por demandas laborales pendientes de resolución por los tribunales competentes, en caso de dictarse sentencia condenatoria ascenderían a **\$27'094,313.70**, importe que representa más del **56.60%** del total del Patrimonio del Instituto Electoral que al 28 de Febrero de 2017 es de **\$47'873,295.17**.



CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017



Contraloría General
Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco

Autoridad	Expediente	Estimación al 31/Ene/2017	Estimación al 28/Feb/2017
Tribunal de Conciliación y Arbitraje.	040/2002	\$762,484.81	\$765,969.13
Tribunal de Conciliación y Arbitraje.	055/2002	53,397.00	53,397.00
Junta Local de Conciliación y Arbitraje.	1365/2006	23,203,870.00	23,312,080.00
Tribunal Electoral de Tabasco.	TET-JL- 01/2014-I	2,017,825.88	2,042,915.72
Tribunal Electoral de Tabasco.	TET-JL- 02/2014-II	912,902.57	599,398.23
Tribunal de Conciliación y Arbitraje	306/2015	0.00	320,553.62
Suma		\$26,950,480.26	\$27,094,313.70

Estos saldos son estimados y fueron determinados por el Abogado Laborista contratado para llevar estos asuntos ante las instancias legales correspondientes. Esta estimación de Febrero presenta **un incremento de \$ 148,833.44** respecto al mes de Enero del año en curso.

1.3 Ingresos y Otros Beneficios

Los **Ingresos** registrados al **28 de Febrero de 2017** son de **\$24'906,023.71**, se integran por las siguientes cuentas:

Cuenta	Importe	Porcentaje
Productos	\$73,467.02	0.29%
Aprovechamientos.	1,265.77	0.01%
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público.	11,650,950.92	46.78%
Ayudas Sociales.	13,180,340.00	52.92%
Total	\$24,906,023.71	100.00%

CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017



En cuanto a los **Productos**, los rendimientos generados en las cuentas de Bancos e Inversiones contratadas con Banco Nacional de México, S.A. (Citibanamex), durante el período de Enero a Febrero del presente, son los siguientes:

Productos	Importe
Intereses Ganados en Cuentas de Cheques Productivas	\$4,609.74
Intereses Ganados en Cuentas de Inversión	32,197.28
Total	\$36,807.02

De igual manera, se encuentran considerados en **Productos**, la utilidad por venta de Bienes Muebles registrada por **\$36,660.00**, por diferencia respecto del valor comercial de un vehículo siniestrado marca Chevrolet Aveo, Placas WSV-5490, derivado del pago realizado por la Compañía Aseguradora.

En el caso de las **Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público** por **\$11'650,950.92**, estas corresponden a los recursos asignados para el Gasto de Operación del Instituto Electoral, así como el pago de Impuestos sobre nómina estatal, tal como se muestra a continuación:

Tipo de Ingreso por Proyecto	Importe
IE001 Gasto de Operación del I.E.P.C.T.	\$10,894,598.92
IE003 Pago de Impuestos sobre Nómina Estatal.	756,352.00
Total	\$11,650,950.92

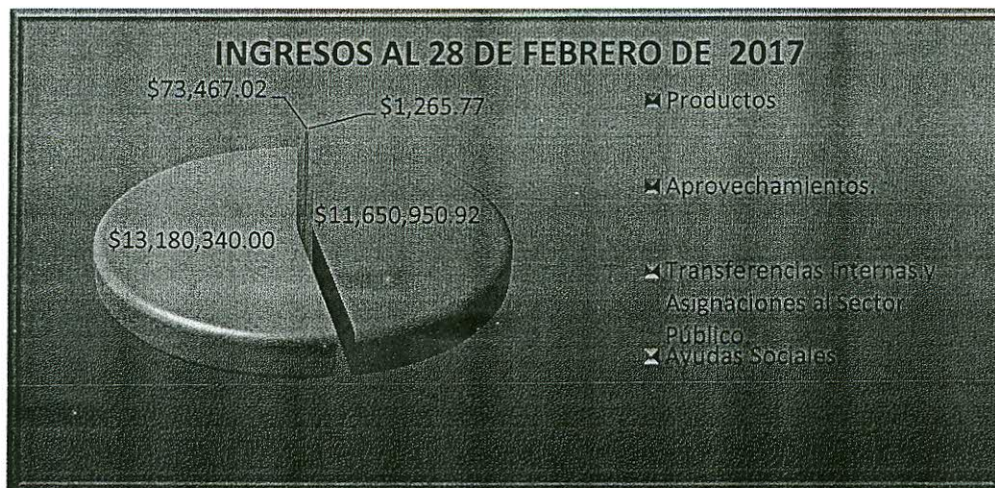
Por su parte, las **Ayudas Sociales** son los ingresos recibidos para otorgar el Financiamiento Público que les corresponde a los Partidos Políticos acreditados ante el Consejo Estatal.

CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017

Tipo de Ingreso por Proyecto	Importe
IE007 Financiamiento Público al Partido de Acción Nacional.	\$1,059,332.00
IE008 Financiamiento Público al Partido Revolucionario Institucional.	3,228,810.00
IE009 Financiamiento Público al Partido de la Revolución Democrática.	3,307,086.00
IE010 Financiamiento Público al Partido del Trabajo.	961,774.00
IE011 Financiamiento Público al Partido Verde Ecologista de México.	1,900,274.00
IE012 Financiamiento Público a Movimiento Ciudadano.	884,962.00
IE014 Financiamiento Público a Morena.	1,838,102.00
Suma	\$13,180,340.00

Representación gráfica de los ingresos recibidos al 28 de Febrero de 2017:



CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017

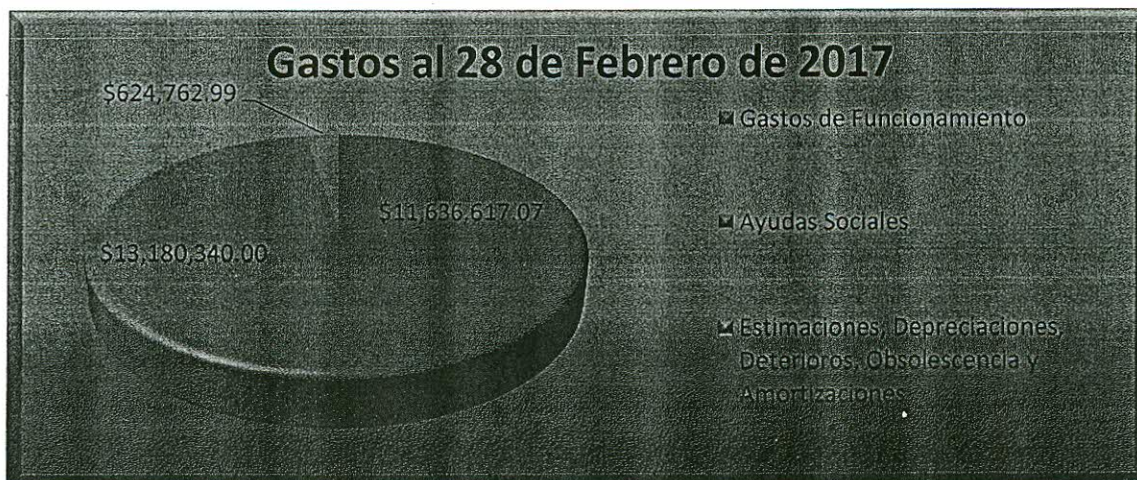


1.4 Egresos

Los **Gastos realizados al 28 de Febrero de 2017** ascienden a **\$25'441,720.06** y se integran de la siguiente manera:

Tipo de Gasto	Importe	Total	Porcentaje
Gastos de Funcionamiento (Operativos)			
Servicios Personales.	\$9,948,576.59	\$11,636,617.07	45.74%
Materiales y Suministros.	186,330.55		
Servicios Generales.	1,501,709.93		
Ayudas Sociales			
Financiamiento Público a Partidos Políticos para Actividades Ordinarias.	12,796,454.00	13,180,340.00	51.81%
Financiamiento Público a Partidos Políticos para Actividades Específicas.	383,886.00		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones			
Depreciación de Bienes Muebles.	501,686.62	624,762.99	2.46%
Amortización de Activo Intangibles.	123,076.37		
Suma		\$25,441,720.06	100.00%

A continuación se presenta de manera gráfica los Egresos totales registrados al 28 de Febrero de 2017.



CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017



Contraloría General
Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco

En cuanto al **Gasto Operativo del Instituto**, también denominado **Gastos de Funcionamiento**, los gastos más importantes son los correspondientes al Rubro **Servicios Personales** por un total de **\$9'948,576.59**, que representan el **85.49%** de los Gastos de Funcionamiento y el **39.10%** del total de Gastos y Otras Pérdidas.

El Rubro de **Servicios Personales** corresponde a las cuentas en las que se registran los pagos de las remuneraciones al personal de carácter permanente y transitorio (eventual) del Instituto Electoral, así como las remuneraciones adicionales y especiales, otras prestaciones sociales y económicas (indemnizaciones y liquidaciones), compensaciones e inclusive los gastos de seguridad social, tal como se indica a continuación:

Tipo de Gasto	Importe	Porcentaje
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente.	\$3,376,888.07	33.94%
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio.	307,092.05	3.09%
Remuneraciones Adicionales y Especiales.	136,773.23	1.37%
Seguridad Social.	1,155,279.86	11.61%
Otras Prestaciones Sociales y Económicas.	4,972,543.38	49.98%
Suma	\$9,948,576.59	100.00%

El rubro de **Materiales y Suministros**, los gastos fueron del orden de **\$186,330.55**, representan el **1.60%** de los Gastos de funcionamiento y el **0.73%** de los gastos totales. Está integrado por las siguientes cuentas:

CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017



Contraloría General
Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco

Tipo de Gasto	Importe	Porcentaje
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales.	\$81,607.14	43.80%
Alimentos y Utensilios.	18,630.11	10.00%
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación.	7,474.04	4.01%
Combustibles, Lubricantes y Aditivos.	65,900.00	35.37%
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos.	368.39	0.20%
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores.	12,350.87	6.63%
Suma	\$186,330.55	100.00%

Entre los gastos más relevantes de este capítulo, se encuentran el correspondiente a Materiales, Útiles y Equipos Menores de Oficina por \$26,544.11 y suministro de vales de combustible para el parque vehicular por \$65,900.00.

En el rubro de **Servicios Generales**, al mes de Febrero de 2017 se han generado gastos por **\$1'501,709.93**, representan el **12.91%** de los gastos de funcionamiento del Instituto y el **5.90%** de los gastos totales. Las cuentas que integran este rubro son las que a continuación se indican:

Tipo de Gasto	Importe	Porcentaje
Servicios Básicos.	\$261,190.57	17.39%
Servicios de Arrendamiento.	318,052.20	21.18%
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios.	42,000.00	2.80%
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales.	71,409.83	4.76%
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación.	31,553.95	2.10%
Servicios de Traslado y Viáticos.	19,351.38	1.29%
Servicios Oficiales.	1,800.00	0.12%
Otros Servicios Generales.	756,352.00	50.37%
Suma	\$1,501,709.93	100.00%

CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017



Respecto a los **Servicios Generales**, entre los gastos más relevantes se encuentran los relativos a los "**Servicios Básicos**", entre los que se encuentran **Servicio de Energía Eléctrica** del inmueble sede de las oficinas centrales así como de la Coordinación de Almacén por **\$105,948.00**, **Servicio Telefónico** de las líneas asignadas a las diversas áreas de oficinas centrales y la coordinación de almacén por **\$47,796.07**, **Servicios de Acceso de Internet, Redes y Procesamiento de Información** por **\$77,971.34**.

De igual manera, también son importantes los gastos por el Servicio de Arrendamiento que ascienden a **\$318,052.20**, correspondientes al arrendamiento del inmueble sede de Oficinas Centrales de este Órgano Electoral y de la Coordinación de Almacén respectivamente.

En cuanto a los **Otros Servicios Generales** por **\$756,352.00**, estos corresponden al registro del 3% de impuesto sobre nómina por concepto de nóminas, percepciones laborales (finiquitos) y seguro de separación individualizado.



2. Control Interno y Auditoria

2.1 Revisión y Análisis Efectuados:

2.1.1. Bitácoras de Combustible:

Se efectuó revisión y análisis a bitácoras de combustible correspondientes a los meses de julio y agosto 2016 determinándose observaciones de control interno, documental y financieras; tales como:

- Diferencias en bitácoras contra los recibos otorgados.
- Oficios de comisión que no justifican los días mencionados en bitácoras
- Solicitudes de transporte mal requisitada en fechas día, mes, año, destino recorridos que no coinciden con las bitácoras presentadas, falta de firmas.
- Oficios que no justifican los días presentados en la bitácora de combustible.
- Falta de bitácoras de vehículos utilizados por la administración.
- Vehículos utilizados por la administración sin documento de autorización para la asignación de vehículos.

2.1.2. Soporte Documental de la Cuenta Pública:

Se efectuaron observaciones parciales del soporte documental de la cuenta pública correspondiente a los meses de Noviembre y Diciembre del ejercicio 2016, en las cuales se determinaron las siguientes observaciones.

2.1.2.1. Documentación soporte del gasto correspondiente al mes de Noviembre 2016:

Se solicitó reintegro por la cantidad de **\$498.00**, por compras de un RIN-14 de fierro y un Tapón de Gasolina Universal, correspondiente a las pólizas 69EP, por uso y resguardo de herramientas y equipo adicional y desperfectos.

Observación que fue atendida por la Dirección Ejecutiva de Administración y solventada con el oficio N° D.E.A./0375/2017 de fecha 08 de marzo 2017.

2.1.2.2. Documentación soporte del gasto correspondiente al mes de Diciembre 2016:

Se efectuó observación de control interno, documental y financiera por la cantidad de \$ 9,100.00 de la póliza de cheque 1EE, por compra de 10 llantas Tigar 185/60R14 y 3 alineaciones toda vez que la documentación presento las siguientes observaciones:

- La factura carece de requisitos fiscales no detalla el concepto de la compra
- No presentan dictamen técnico por el cambio de llantas a vehículos de este instituto.
- No presentan programa de mantenimiento y servicios de vehículos.
- La partida 2961 de refacciones y accesorios menores de transporte, por ser una partida que se ejecuta de acuerdo a programas de mantenimiento y por la cantidad que se adquirió, debió de efectuarse con el proceso correspondiente de compras, previa autorización de la junta estatal ejecutiva.

Observación que fue atendida por la Dirección Ejecutiva de Administración con el oficio N° D.E.A./393/2017 el cual se encuentra en proceso para su revisión y análisis.

2.1.3. Bitácoras de Combustible y Entradas, Salidas Almacén.

La documentación presentada de los meses de octubre, noviembre y diciembre 2016 correspondientes a: Vales de combustibles, solicitudes de transporte, abastecimientos, pólizas de diario, órdenes de entradas y salidas de almacén con firmas por personal adscrito de la Dirección Ejecutiva de Administración los cuales firman como coordinador de servicios Generales y de almacén respectivamente. Y de

los cuales se observa que dichas categorías no se encuentran aprobadas en la sesión ordinaria de fecha 30 de agosto 2016 ce/2016/044 y en el organigrama publicado en la página de transparencia por el consejo estatal ce/2016/044 y en el organigrama publicado en la página de transparencia.

Observación que fue atendida por la Dirección Ejecutiva de administración con el oficio N° D.E.A./408/2017 de fecha 14 de marzo 2017 y del cual se encuentra en proceso de asignación para su revisión y análisis.

2.1.4. Arqueo de Fondo Fijo

El día 28 de febrero 2017 se efectuó arqueo al **Fondo Fijo** asignado a la Dirección ejecutiva de Administración en el cual se determinaron 3 observaciones de tipo: legal, control interno y financiera otorgándoles un juego del acta de cierre de arqueo, dándose seguimiento con el acta circunstanciada de fecha 09 de marzo 2017, no encontrándose evidencia Documental de las observaciones determinadas. Las cuales a la presente fecha no han sido aclaradas por lo que se procederá a efectuar los trámites correspondientes.

2.2. Auditorías Realizadas

2.2.1. Auditorias de Sueldos y Salarios del Ejercicio 2015.

De la Auditoría de sueldos y salarios correspondiente al ejercicio 2015, se efectuó Acta Parcial de Cierre de Auditoria con fecha 27 de enero 2017 en el cual se le hizo de conocimiento de las observaciones determinadas de **tipo financiera, documental y de control interno** otorgándoles un plazo de 15 días hábiles contados a partir del día 20 de febrero del 2017. Tales observaciones fueron las siguientes:

- Se excedió el límite de contratación en plantilla autorizada del personal eventual
- Aumento de plazas en la plantilla del personal permanente.
- El tabulador de sueldos no detalla los conceptos e importes de las prestaciones que se les otorga al personal.
- El concepto de bono electoral no está contemplado en el tabulador autorizado para la categoría de consejeros electorales.
- Seguro de separación individualizado no se encuentra autorizado en el tabulador publicado en el diario oficial.
- Insuficiencia documental de pagos realizados de manera retroactiva por regularización de nóminas.
- Otorgamiento de compensación económica extraordinaria mayor al autorizado.
- Bono electoral final no considerado en el tabulador de sueldos.
- Expedientes no actualizados.

Sin embargo estas observaciones no fueron atendidas en el tiempo establecido, procediendo esta contraloría a efectuar el acta de cierre de auditoria el día 12 de mayo del 2017, quedando en firme las observaciones antes mencionadas las cuales hacen un monto observado de \$4´904,607.80, de las cuales deberán de proceder a sustentar con documentos probatorios bajo preceptos legales .

2.2.2. Auditoría al Proceso De Licitación del Programa de Electorales Preliminares del Estado de Tabasco.

Resultados

Al cierre del primer trimestre la presente auditoria se encontraba en Proceso de análisis la solventación de la Auditoria N° CG/DA/AUD/001/2015, con oficio de inicio de auditoría CG/604/2015 De Fecha 13 De Junio 2015, del "Proceso de Licitación del Programa de Resultados Electorales Preliminares del Estado de Tabasco" derivado de la no Solventación de Observaciones contenidas en el Oficio Numero CG/DA/762/2015.

Sin embargo se hace mención que a la fecha de elaboración del presente informe se entregó el pliego de cargos como resultado de la no solventación a las observaciones el día 07 de abril de 2017 con oficio N° CG/SJ/131/2017, al Director Ejecutivo de Administración y Presidente del Comité de Compras y al Presidente de la Comisión Temporal del Programa de Resultados Preliminares Electorales del Estado de Tabasco durante el Proceso Electoral Ordinario 2014 – 2015.

2.3. Apercebimientos Aplicados

Durante el periodo que se informa se aplicaron cuatro apercebimientos:

- Dos al Director Ejecutivo de Administración con oficios número **CG/SJ/0080/2017** y **CG/SJ/0108/2017.**
- Dos al Coordinador de Servicios Generales con oficios número **CG/SJ/0081/2017** y **CG/SJ/0109/2017.**



Por autorizar vehículos con oficios de comisión fuera de la ciudad con actividades no oficiales e incumplimiento a la normatividad vigente de los meses de Septiembre y Octubre de 2016.

Por autorizar vehículos con oficios de comisión fuera de la ciudad con actividades no oficiales e incumplimiento a la normatividad vigente de los meses de septiembre y octubre 2016.

2.4 Revisiones en Proceso

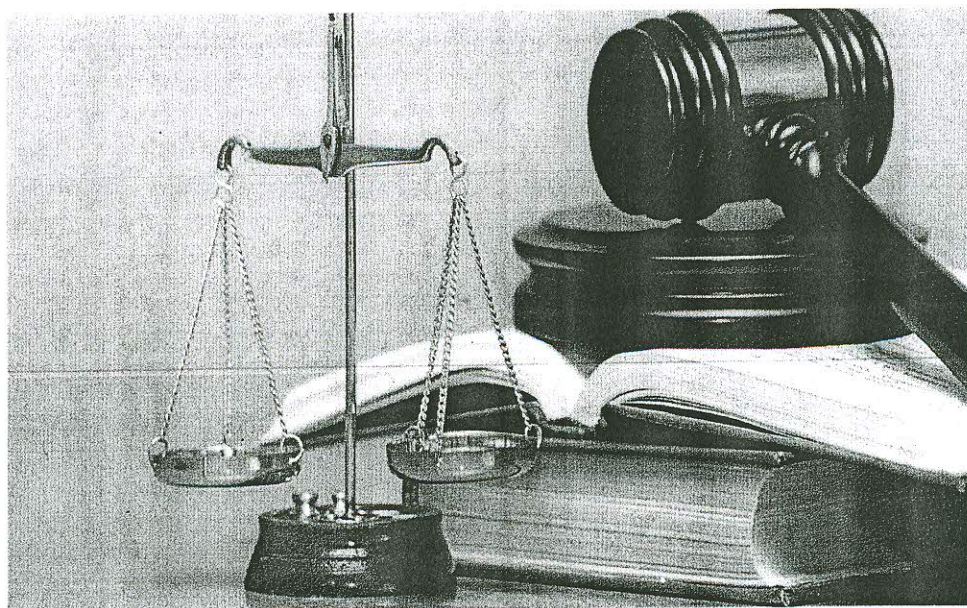
- Actualmente se está efectuando revisión Financiera y Documental correspondiente al mes de Diciembre de 2016. Así como de los meses de **Enero, Febrero y Marzo de 2017.**
- Revisión de 26 pólizas originales generadas de la cuenta presupuestal por: Alimentación y Víveres relacionado con el segundo pliego de cargos emitido por Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco.

2.5 Status de Observaciones no Atendidas del Ejercicio 2015 y 2016

La Dirección Ejecutiva de Administración a la presente fecha no ha atendido las siguientes observaciones:

N° Cons.	Observaciones	No Atendidas
1	Entradas y salidas, Pólizas de Diario y Reportes de Auxiliares de Almacén del Marzo – Diciembre 2015.	103
2	Entradas y salidas, Pólizas de Diario y Reportes de Auxiliares de Almacén de Febrero 2016.	3
3	Financieras rubro 1.1.5.1. Almacén de Materiales y Suministros de Consumo Enero 2015.	13
4	Financieras rubro 1.1.5.1. Almacén de Materiales y Suministros de Consumo de Enero – Febrero 2016	5
5	Salidas de Almacén febrero 2015	10
6	Arqueo de Vales 2015	6
7	Proveedores	3
8	Auditoría de sueldos y salarios ejercicio 2015	8
	TOTAL	151

Estas observaciones no fueron atendidas por la Dirección Ejecutiva de Administración y el Departamento de Servicios Generales por lo que Esta Contraloría General de acuerdo a sus facultades **procederá a fincar las responsabilidades** a los servidores públicos que resulten responsables



3.- Acciones Jurídicas y de Responsabilidades Administrativas

CONTRALORÍA GENERAL

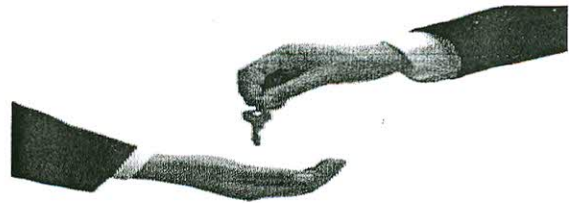
INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017

Corresponde a Área Jurídica de la Contraloría General conocer, investigar, desahogar y resolver procedimientos administrativos disciplinarios sobre actos u omisiones de servidores públicos adscritos al Instituto Electoral, que pudieran afectar la legalidad, honradez, lealtad, imparcialidad y eficiencia que deben observar en el desempeño de su empleo, cargo o comisión. En este sentido atendieron las siguientes actividades:



3.1 Intervención en Procesos de Entrega y Recepción

De acuerdo a lo que se señala en la Ley que Establece los Procedimientos de Entrega y Recepción en los Poderes Públicos, los Ayuntamientos y los Órganos Constitucionales Autónomos del Estado de Tabasco, es obligación dar cumplimiento al Proceso de Entrega - Recepción por renuncia, conclusión de contratos, cambios de adscripción y nombramientos. Atendiéndose los siguientes:



- **Coordinación de Recursos Financieros**, cargo del LCP. David Roberto Marín Isidro, mismo que tenía en calidad de encargado el LCP. Víctor Manuel Acosta Guzmán, Subdirector de Administración. La cual fue concluida el día 8 de Febrero del año en curso.
- **Unidad Técnica de Planeación** del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco a cargo del Lic. Alfonso Reséndiz Cortes, encargado de la citada unidad, la cual recibió en calidad como encargada la Lic. Leticia Velázquez Vázquez.

3.2 Status de Procedimientos Administrativos

Los procedimientos administrativos consisten en una serie de actos en que se concreta la actuación administrativa para la realización de un objetivo en específico y contempla la garantía que protege al ciudadano, cuando se actúe de manera arbitraria y discrecional. A continuación, se presenta el status que se tienen en este Órgano de Control:

- **CG/PA/OSFE/003/2016 Y ACUMULADOS.** En análisis para emitir la resolución respectiva.
- El 23 de Enero de 2017, , se dictó auto de admisión en el expediente número **CG/PA/OSFE/001/2017**, iniciado con motivo de las observaciones determinadas en el **Primer Trimestre 2016** y en contra de los siguientes Funcionarios Electorales de este Órgano Electoral: Director Ejecutivo de Administración, Subdirector de Administración, Coordinador de Recursos Financieros y Coordinador de Recursos Humanos. Actualmente se encuentra en investigación.

3.3 Declaraciones Patrimoniales

La Declaración de Situación Patrimonial de los Servidores Públicos es una obligación conforme a la ley siendo un elemento fundamental de la transparencia. Este Órgano de Control Interno vigila su cumplimiento, para que oportunamente se reciban las Declaraciones Patrimoniales, respectivas. En el periodo del presente informe se recibieron, revisaron y registraron:



- Declaraciones de Situación Patrimonial de Conclusión a cargo del Lic. Alfonso Reséndiz Cortes, Encargado de la Unidad Técnica de Planeación del Instituto Electoral y de Participación Ciudadana de Tabasco.

- Declaraciones de Situación Patrimonial de Conclusión a cargo del Lic. Manuel Alejandro Zurita de la Cruz, Secretario Técnico adscrito al Área de Consejeros de este Instituto Electoral.

3.4 Recursos Promovidos

En el período que se informa se promovieron 2 (dos) Recursos contra el Acuerdo CE/2017/006, mediante el cual el Consejo Estatal aprueba la incorporación de nuevas plazas a la Estructura Organizacional, cargos puestos y demás elementos del personal del Servicio Profesional Electoral Nacional.

3.5 Otras Actividades

En la Subdirección de Asuntos Jurídicos se expidieron Sesenta y Cuatro (64) oficios entre los cuales se destacan:

- Notificación personal a los investigados relacionados con el expediente número **CG/PA/OSFE/001/2017**. Lo anterior en seguimiento a los procedimientos administrativos que se llevan en esta Contraloría.
- Sugerencias para que la Administración establezca medidas de austeridad para el correcto ejercicio del gasto.
- Prevención de proyectos para Proceso Electoral 2017 – 2018.
- El estatus que tienen los procedimientos administrativos que se llevan en esta Contraloría.

CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017



- Requerimientos a la Coordinación de Recursos Humanos respecto a las actividades que se realizan en el área mencionada.
- Relacionados con los Recursos promovidos contra el Acuerdo CE/2017/006, mediante el cual el Consejo Estatal aprueba la incorporación de nuevas plazas a la Estructura Organizacional, cargos puestos y demás elementos del personal del Servicio Profesional Electoral Nacional.

4.- Consideraciones Finales

En este Primer Trimestre que se informa, se da notoriedad a la fiscalización de los recursos públicos realizada por esta Contraloría dando uso a sus atribuciones y las responsabilidades constitucionales y legales que le competen.

Dicho lo anterior se exhorta a la Dirección Ejecutiva de Administración a que resuelva con oportunidad las observaciones que se les señalan producto de la revisión realizada a los aspectos financieros, presupuestales y documentación soporte del acontecer administrativo que al respecto se plantea.

Por lo que es necesario que este Órgano Electoral, retome la revisión y ajustes pertinentes sobre el funcionamiento administrativo. Siendo necesario que la Administración de este Instituto cuente con la disposición para integrar una estrategia administrativa, que coadyuve e impacte significativamente en la mejora continua en los siguientes aspectos:

- Apegarse estrictamente en el manejo de los recursos públicos en el Manual de Normas, Lineamientos y Procedimientos para el Control del Ejercicio Presupuestal del Instituto Electoral.
- Establecer la disciplina presupuestaria como principio de orden que requiere la administración para sostener el desarrollo económico del Instituto Electoral y mantener las finanzas públicas sanas.
- Verificar que la documentación que se anexa cumpla con los requisitos legales, administrativos y soporte correctamente el gasto público que se realice.

CONTRALORÍA GENERAL

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1ER. TRIMESTRE DE 2017



- Considerar para el funcionamiento del Instituto, solo el personal necesario que reúnan los requisitos para el funcionamiento efectivo de cada una de las áreas que lo integra, sobre todo porque no es proceso electoral.
- Implementar controles internos eficientes y oportunos, a fin de superar las irregularidades que se presentan en la integración de la documentación soporte que impactan significativamente en la comprobación del gasto público.
- Coordinar las tareas de las áreas administrativas para desarrollar sistemas y procedimientos que transparenten la aplicación del gasto público y faciliten la toma de decisiones.
- Realizar una evaluación de las actividades administrativas del proceso post electoral, a fin de identificar las áreas que se les suministra bienes y servicios y que presentan problemas administrativos a fin de definir un plan de trabajo para determinar medidas y acciones preventivas a realizarse en beneficio de la Institución.
- Dar seguimiento oportuno a las observaciones determinadas en el Pliego de Cargos del Ejercicio Fiscal 2015, emitidas por el Órgano Superior de Fiscalización del Estado de Tabasco (OSF), a través de este Órgano de Control Interno.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Miguel", is written over a horizontal line. The signature is somewhat stylized and overlaps with the line.

MIGUEL ARMANDO VÉLEZ TÉLLEZ
CONTRALOR GENERAL