

Mérida, Yucatán a 31 de Julio de 2012

Oficio No. CG/SE/977/2012

AUDITORIA SUPERIOR DEL ESTADO DE YUCATÁN

C.P. René Humberto Márquez Arcila

Auditor Superior del Estado de Yucatán

000834-E

En cumplimiento a lo dispuesto en la Ley de Fiscalización de la Cuenta Pública el Estado de Yucatán artículo 14 mismo que fue reformado mediante el decreto número 470 publicado en el diario oficial del Gobierno del Estado de Yucatán el jueves 22 de diciembre de 2011, en el artículo primero menciona "se reforman los artículos 14, primer párrafo; y 24 de la Ley de Fiscalización de la Cuenta Pública del Estado de Yucatán para quedar en los siguientes términos:

Artículo 14.- Las entidades fiscalizadas deberán presentar su cuenta pública consolidada a la Auditoría Superior del Estado, **a más tardar el treinta y uno de julio** del año fiscal correspondiente.

Así mismo en el artículo segundo del mismo decreto se reformó el artículo 174 de la Ley del Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Yucatán.

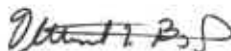
Y atendiendo a lo establecido en los artículos 3 fracción V y 10 de la Ley de Fiscalización de la Cuenta Pública del Estado de Yucatán, y el artículo 2 fracción IV de su reglamento, artículos 160, 170 y 177 de la Ley del Presupuesto y Contabilidad Gubernamental del Estado de Yucatán y a lo mencionado en los párrafos anteriores; a continuación relaciono los documentos entregados por concepto de la cuenta pública del Instituto de Procedimientos Electorales y Participación Ciudadana del Estado de Yucatán.

1. Estado de Situación Financiera al 30 de junio de 2012
2. Estado de Actividades del 1 enero al 30 de junio de 2012
3. Estado de Variaciones en la Hacienda Pública del 1 de Enero al 30 de Junio de 2012
4. Estado de Flujos de Efectivo del 1 de enero al 30 de Junio de 2012.
5. Cuenta Económica del 30 de Junio de 2012.
6. Estado del Ejercicio del Presupuesto al 30 de Junio de 2012.
7. Estado analítico de Ingresos Presupuestarios al 30 de Junio de 2012(No aplica)
8. Reporte analítico del Activo del 1 de Enero al 30 de Junio de 2012
9. Reporte analítico de la Deuda Pública al 30 de Junio de 2012 (No aplica)
10. Cédula de prestaciones y Deducciones del Rubro de Servicios Personales



11. Información del Rubro de Servicios Personales.
12. Información del Rubro de Obra Pública del 1 Enero al 30 de Junio de 2012 (No aplica por no existir Obra Pública al cierre del ejercicio 2012).

Sin más por el momento, quedo a sus órdenes.



Abog. Fernando Javier Bolio Vales
Consejero Presidente



INSTITUTO DE PROCEDIMIENTOS ELECTORALES Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE YUCATÁN

Instituto de Procedimientos Electorales y Participación Ciudadana del Estado de Yucatán
Estado de Situación Financiera
al 30 de Junio de 2012
(en miles de pesos)

	2011	2012		2011	2012
ACTIVO CIRCULANTE			PASIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo			Cuentas por Pagar a Corto Plazo		
Efectivo			Servicios Personales		
Bancos/Tesorería	12,252,834.86	24,582,170.60	Proveedores	-	6,210,779.90
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	2,577,885.28	4,419,000.38	Transferencias Otorgadas	236,156.06	785,636.59
			Retenciones y Contribuciones	2,834,722.29	236,156.06
			Otras Cuentas por pagar	-	35.27
Efectivo o Equivalentes de Efectivo a Recibir			Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
Cuentas por cobrar				2,167,046.53	4,217,969.93
Deudores Diversos	4,995,341.23	12,991,715.00			
Ingresos por Recuperar	3,455,858.57	2,767,206.68			
Bienes o Servicios a Recibir			Total Pasivo		
Anticipos a Corto Plazo	-	5,235,000.00		5,237,924.88	15,019,366.63
Almacén			HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	504,646.47	432,908.20	Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
Otros Activos Circulantes			Resultado del Ejercicio Ahorro/Desahorro		
	438,261.33	528,426.72		2,576,606.49	15,473,101.60
				27,252,524.77	29,829,131.26
				78,300.00	78,300.00
Total Activo Circulante	24,224,827.72	50,956,427.58	Total Hacienda Pública/Patrimonio	29,750,831.26	45,223,832.86
ACTIVO NO CIRCULANTE					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcción en Proceso					
Térrenos	836,734.68	836,734.68			
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	1,762,761.64	1,762,761.64			
Bienes Muebles					
Mobiliario y Equipo de Administración	1,958,348.05	1,955,357.86			
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5,853.25	5,556.85			
Equipo de Transporte	3,341,020.39	2,451,963.67			
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	2,696,268.82	2,121,718.46			
Activos Intangibles					
Software	4,552.27	4,433.51			
Licencias	158,389.32	148,345.24			
Total de Activos No Circulantes	10,763,928.42	9,286,871.91			
TOTAL ACTIVOS	34,988,756.14	60,243,299.49	TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	34,988,756.14	60,243,299.49

ABOG. FERNANDO JAVIER BOLA VALES
CONSEJERO PRESIDENTE

LIC. CÉSAR ALEJANDRO GÓNGORA MÉNDEZ
SECRETARIO EJECUTIVO

INSTITUTO DE PROCEDIMIENTOS ELECTORALES Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE YUCATÁN

Instituto de Procedimientos Electorales y Participación Ciudadana del Estado de Yucatán
Estado de Actividades
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2012
(en miles de pesos)

	2011	2012
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
<i>Ingresos de la Gestión</i>		
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Transferencias Inetnrtar y Asignaciones al Sector Público	105,000,000.00	140,261,854.00
<i>Otros Ingresos y Beneficios</i>		
<i>Ingresos Financieros</i>		
Intereses Ganados de Valores, Créditos, Bonos y Otros	605,749.21	444,587.26
<i>Otros ingresos y Beneficios Varios</i>	11,229,628.55	1,260,362.09
TOTAL DE INGRESOS	<u>116,835,377.76</u>	<u>141,966,803.35</u>
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
<i>Gastos de funcionamiento</i>		
Servicios Personales	49,497,865.42	51,361,446.12
Materiales y Suministros	3,109,172.84	17,255,166.48
Servicios Generales	24,379,827.67	19,559,905.80
<i>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</i>		
Subsidios y Subvenciones	28,808,216.25	35,428,640.13
<i>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</i>		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioro, Obsolescencias,		
Amortizaciones y Provisiones	7,206,752.43	1,723,664.37
Disminución de Inventarios	1,256,388.11	1,163,336.63
Otros Gastos	548.55	1,542.22
Total de Gastos y Otras Pérdidas	<u>114,258,771.27</u>	<u>126,493,701.75</u>
Ahorro/Desahorro Neto del Ejercicio	<u>2,576,606.49</u>	<u>15,473,101.60</u>


ABOG. FERNANDO JAVIER BOLIO VALDES
CONSEJERO PRESIDENTE




LIC. CÉSAR ALEJANDRO GÓNGORA MÉNDEZ
SECRETARIO EJECUTIVO

INSTITUTO DE PROCEDIMIENTOS ELECTORALES Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE YUCATÁN

Instituto de Procedimientos Electorales y Participación Ciudadana del Estado de Yucatán
Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2012
(en miles de pesos)

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valores	Total
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio Anterior 2010		27,304,907.69			27,304,907.69
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
Cambios en las Políticas Contables y Cambios por errores Contables					
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio		27,304,907.69			27,304,907.69
Actualizaciones y Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones del a Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio		27,304,907.69			27,304,907.69
Ganancia/Pérdida por revaluos					
Revaluos					
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro		2,576,606.49			2,576,606.49
Otras variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto		130,682.92			130,682.92
Hacienda Pública/Patrimonio Neto al Final del Ejercicio 2011		29,750,831.26			29,750,831.26
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio					
Actualizaciones y Donaciones de Capital					
Actualizaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio					
Variaciones del a Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio					
Ganancia/Pérdida por revaluos					
Revaluos					
Resultado del Ejercicio: Ahorro/Desahorro			15,473,101.60		15,473,101.60
Otras variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto					
Saldo Neto en la Hacienda Pública/Patrimonio 2012		29,750,831.26	15,473,101.60		45,223,932.86


ABOG. FERNANDO JAVIER BOLIO VALES
CONSEJERO PRESIDENTE




LIC. CÉSAR ALEJANDRO GÓNGORA MÉNDEZ
SECRETARIO EJECUTIVO

INSTITUTO DE PROCEDIMIENTOS ELECTORALES Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE YUCATÁN

Instituto de Procedimientos Electorales y Participación Ciudadana del Estado de Yucatán
Estado de Flujos de Efectivo
Del 01 de enero al 30 de Junio de 2012
(en miles de pesos)

	2011	2012
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE GESTIÓN		
ORIGEN		
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias internas y Asignaciones al Sector Público	105,000,000.00	140,261,854.00
Transferencias al Resto del Sector Público		
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias Pendientes de Pagar al Fideicomiso Fondo de Participación Ciudadana		236,156.06
Ahorro ejercicio 2011		2,789,878.03
Otros Ingresos y Beneficios	607,152.30	1,922,092.36
APLICACIÓN		
Servicios Personales	48,866,370.78	43,897,480.50
Materiales y Suministros	4,471,234.27	18,271,579.75
Servicios Generales	19,744,552.32	30,621,695.07
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		
Transferencias al resto del Sector Público	28,535,484.42	35,428,640.13
Subsidios y Subvenciones		
Ayudas Sociales		
Pensiones y Jubilaciones		
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Análogos		
Transferencias a la Seguridad Social		
Donativos		
Transferencias al Exterior		
Participaciones y Aportaciones		
Participaciones		
Aportaciones		
Convenios	3,989,510.51	16,990,585.00
Flujos netos del Efectivo por Actividades de Operación		
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ORIGEN		
Contribuciones de Capital		
Venta de Activos Físicos		
Otros		
APLICACIÓN		
Bienes Inmuebles y Muebles	2,448,076.63	246,607.86
Construcciones en Proceso (obra pública)		
Otros	4,839,538.93	132,515.00
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Inversión	- 7,287,615.56	- 379,122.86
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	- 3,298,105.05	16,611,462.14
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	11,405,481.45	8,107,376.40
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	8,107,376.40	24,728,838.54


ABOG. FERNANDO JAVIER BOLIO VALES
CONSEJERO PRESIDENTE




LIC. CÉSAR ALEJANDRO GÓNGORA MÉNDEZ
SECRETARIO EJECUTIVO

INSTITUTO DE PROCEDIMIENTOS ELECTORALES Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE YUCATÁN

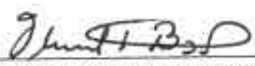
Instituto de Procedimientos Electorales y Participación Ciudadana del Estado de Yucatán

REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

Del 01 de enero al 30 de junio de 2012

(en miles de pesos)

Cuenta Contable	Saldo Inicial al 01 Ene 2012	Cargos del Período	Abonos del Período	Saldo Final	Flujo del Período
ACTIVO CIRCULANTE					
Efectivo y Equivalentes	14,830,720.12	168,581,790.05	154,411,339.19	29,001,170.98	- 14,170,450.86
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	4,995,341.23	40,949,571.47	32,653,197.70	12,991,715.00	- 7,996,373.77
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	16,753,423.00	11,518,423.00	5,235,000.00	- 5,235,000.00
Inventarios	-	-	-	-	-
Almacenes	504,646.47	1,061,598.36	1,163,336.63	432,908.20	71,738.27
Estimaciones por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos Circulantes	3,894,119.90	1,585,053.86	2,193,540.36	3,295,633.40	598,486.50
ACTIVO NO CIRCULANTE					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	-	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes en el Largo Plazo	-	-	-	2,599,496.32	-
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,599,496.32	-	-	2,599,496.32	-
Bienes Muebles	24,136,395.03	247,594.89	987.03	24,383,002.89	- 246,607.86
Activos Intangibles	647,001.05	-	-	647,001.05	-
Depreciación, deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	- 16,618,963.98	-	1,723,664.37	- 18,342,628.35	1,723,664.37
Activos Diferidos	-	-	-	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos No circulantes	-	-	-	-	-
Otros Activos No circulantes	-	-	-	-	-
TOTALES	34,988,756.14	229,219,031.53	203,964,488.28	60,245,299.49	- 25,254,543.35


ABOG. FERNANDO JAVIER BOLIO VALES
CONSEJERO PRESIDENTE




LIC. CÉSAR ALEJANDRO GÓNGORA MÉNDEZ
SECRETARIO EJECUTIVO

INSTITUTO DE PROCEDIMIENTOS ELECTORALES Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA DEL ESTADO DE YUCATÁN

Instituto de Procedimientos Electorales y Participación Ciudadana del Estado de Yucatán
Cuenta Económica
Al 30 de Junio de 2012
(en miles de pesos)

1. INGRESOS CORRIENTES			444,587.26
1.1. Ingresos de la Gestión			
Impuestos			
Cuotas y aportaciones de seguridad social			
Ingresos No Tributarios			
Contribuciones de mejoras			
Derechos			
Productos de tipo corriente			
Aprovechamientos de tipo corriente			
Otros ingresos no tributarios			
Venta de bienes y servicios de la administración pública			
Renta de propiedad			
Incrementos de Existencias			
Otros Ingresos de la gestión			
1.2 Transferencias y asignaciones corriente recibidas			
Donaciones Corrientes Recibidas			
Otros Ingresos corrientes			
Ingresos Financieros		444,587.26	
2. GASTOS CORRIENTES			46,784,481.50
2.1 Gastos de consumo			
Remuneraciones al personal		43,897,480.50	
Disminución de existencias		1,163,336.63	
Depreciaciones y Amortizaciones		1,723,664.37	
2.2 Prestaciones de seguridad social			
2.3 Gastos de la propiedad			
2.4 Transferencias y Asignaciones corrientes otorgadas			
2.5 Otros gastos corrientes			
3. RESULTADO ECONÓMICO AHORRO/DESAHORRO			140,261,854.00
4. INGRESOS DE CAPITAL			
4.1 INGRESOS PROPIOS DE CAPITAL			
Ingresos de capital de las administraciones públicas			
Venta de activos fijos, objetos de valor y no producidos			
Disminución de existencias			
Variación, depreciación y amortización acumulada		140,261,854.00	
4.2 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL RECIBIDAS			
4.4 RECUPERACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS			
5. GASTOS DE CAPITAL			
5.1 FORMACIÓN DE CAPITAL			
Formación de Capital Fijo			
Incrementos de Existencias			
Objetos de valor			
Activos no producidos			
5.2 TRANSFERENCIAS Y ASIGNACIONES DE CAPITAL NO OTORGADAS			
5.3 INVERSIÓN FINANCIERA			140,706,441.26
6. INGRESOS TOTALES (1+4)			46,784,481.50
7. GASTOS TOTALES (2+5)			
8. GASTO PROGRAMABLE			140,261,854.00
9. RESULTADOS FINANCIEROS (3+4+5): Superavit/(Déficit)			
10. RESULTADO PRIMARIO (9-intereses): Supéravit/(Déficit) Primario			
11. FUENTES FINANCIERAS			
11.1 Disminución de activos financieros			9,781,441.75
11.2 Incremento de pasivos			15,473,101.60
11.3 Incremento de patrimonio			
12. APLICACIONES FINANCIERAS			25,254,543.55
12.1 Incremento de activos financieros			
12.3 Disminución de pasivos			

ABOG. FERNANDO JAVIER BOLIO VALES
CONSEJERO PRESIDENTE



LIC. CÉSAR ALEJANDRO GÓNGORA MÉNDEZ
SECRETARIO EJECUTIVO



Instituto de Procedimientos Electorales y Participación Ciudadana del Estado de Yucatán

ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO

Al 30 de junio de 2012

(en miles de pesos)

DEPENDENCIAS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	AMPLIACIONES	REDUCCIONES	PRESUPUESTO VIGENTE	COMPROMETIDOS	PRESUPUESTO DISPONIBLE PARA COMPROMETER	DEVENGADO	COMPROMETIDO O NO DEVENGADO	PRESUPUESTO SIN DEVENGAR	EJERCIDO	PAGADO	CUENTAS POR PAGAR (DEUDA)
	1	2	2bis	3	4	5= (3-4)	6	7=(4-6)	8=(3-6)	9	10	11=(6-10)
TOTAL												
SERVICIOS PERSONALES	76,091,647.00			76,091,647.00	76,076,088.78	15,548.24	41,897,480.50	32,178,606.16	32,194,166.50	41,897,480.50	41,897,480.50	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	21,964,990.00			21,964,990.00	21,964,990.00	-	18,271,579.75	3,693,410.25	3,693,410.25	18,271,579.75	18,271,579.75	-
SERVICIOS GENERALES	44,510,340.00			44,510,340.00	44,510,340.00	-	30,754,210.06	13,756,129.94	13,756,129.94	30,754,210.06	30,754,210.06	-
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	51,873,223.00			51,873,223.00	51,873,223.00	-	35,428,640.13	16,444,582.87	16,444,582.87	35,428,640.13	35,428,640.13	-
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	559,800.00			559,800.00	559,800.00	-	246,607.86	313,192.14	313,192.14	246,607.86	246,607.86	-
INVERSIÓN PÚBLICA	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-
INVERSIONES FINANCIERAS Y OTRAS PROVISIONES	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-
DEUDA PÚBLICA	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	195,000,000.00			195,000,000.00	194,984,439.76	15,560.24	128,598,518.30	66,385,921.46	66,402,887.76	128,598,518.30	128,598,518.30	-


ABOG. FERNANDO JAVIER BOLIO VALES
CONSEJERO PRESIDENTE


LIC. CÉSAR ALEJANDRO GÓNGORA MÉNDEZ
SECRETARIO EJECUTIVO