

Oficio número: IEEBC/CTA/012/2021

Mexicali, Baja California, a 25 de marzo de 2021

LIC. ALEJANDRA BALCÁZAR GREEN
TITULAR EJECUTIVA DEL DEPARTAMENTO
DE CONTROL INTERNO DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA
P R E S E N T E.

Por este conducto se notifican los acuerdos aprobados en la Sesión Ordinaria del Comité de Transparencia y Acceso a la Información del Instituto Estatal Electoral de Baja California celebrada el 25 de marzo de 2021, conforme a lo ordenado en los puntos resolutivos SEGUNDO del mismo. A continuación, se relacionan los acuerdos aprobados y que se adjuntan al presente oficio:

ACUERDO	Número de acuerdo del Comité
Acuerdo del Comité de Transparencia y Acceso a la Información del Instituto Estatal Electoral de Baja California, por el que se aprueban las versiones públicas de declaraciones de situación patrimonial, que corresponden a los formatos de la fracción XII, del artículo 81, de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Baja California, a propuesta del Departamento de Control Interno.	IEEBC/CTyAI005/2021
Acuerdo del Comité de Transparencia y Acceso a la Información del Instituto Estatal Electoral de Baja California, por el que se aprueba la versión pública del oficio DCI/62/2021, para dar cumplimiento a las obligaciones de transparencia previstas en el artículo 81, fracción XXIV, de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Baja California, a propuesta del Departamento de Control Interno.	IEEBC/CTyAI006/2021

Sin otro particular, le envío un cordial saludo.

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA

D 25 MAR 2021 **O**
ESPACHADO
COMITÉ DE TRANSPARENCIA Y ACCESO
A LA INFORMACIÓN

ATENTAMENTE



LIC. YHAYREM IVONNE MENDOZA SOSA
SECRETARÍA TÉCNICA

COMITÉ DE TRANSPARENCIA
Y ACCESO A LA INFORMACIÓN
DEL INSTITUTO ESTATAL
ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA

12:21
RECIBIDO
SECRETARIA EJECUTIVA

30 ENE 2021

Mexicali, Baja California a 29 de enero 2020.
DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO
OFICIO NÚMERO DCI/62/2021.

Asunto: Informe de Conciliaciones Bancarias por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020.

Referencia: Orden de Auditoría DCI-A/03/2020

LIC. RAÚL GUZMÁN GÓMEZ
SECRETARIO EJECUTIVO DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA.
PRESENTE .-

Con fundamento, en el artículo 405 de la Ley Electoral del Estado de Baja California, Artículos 39, inciso h), del Reglamento Interior del Instituto Estatal Electoral de Baja California, en relación con los Artículos 7, fracción VIII, 23, 24 y 25 del Reglamento Interior del Departamento de Control Interno; se efectúa el siguiente informe:

Antecedentes

Se giró Orden de Auditoría **DCI-A/03/2020** mediante oficio No. **DCI/434/2020** de fecha 09 de diciembre de 2020, dirigido a la C.P. Vera Juárez Figueroa; Titular Ejecutiva del Departamento de Administración del Instituto Estatal Electoral, donde se notifica el procedimiento de auditoría para verificar el correcto ejercicio del gasto público conforme al programa mínimo de auditoría correspondiente al ejercicio fiscal 2020, siendo el Rubro a revisar: **"Revisión de conciliaciones bancarias"**.

Normatividad Aplicable a la Auditoría:

La inspección se llevó a cabo aplicando los artículos 16, 17, 18, 19, 20, 21 y 22 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, artículo 19 de la Ley de Presupuesto y Ejercicio del Gasto Público del Estado de Baja California; la Política Administrativa del Instituto Estatal Electoral respecto de la Elaboración, Integración y Control de Pólizas de Contabilidad, y los acuerdos por los que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio en el inciso C. Reglas Específicas del Registro y Valoración del Pasivo.

Procedimiento de Auditoría:

Se da inicio al Procedimiento de Auditoría solicitando la siguiente información al Departamento de Administración:

- Archivos digitales y formato Excel en los que se contengan las conciliaciones bancarias por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020, los cuales deberán incluir lo siguiente:
 - Estados de cuenta bancarios.
 - Reporte de los movimientos auxiliares de contabilidad de las cuentas de bancos.

El departamento de Administración remite la información solicitada en oficio **IEEBC/DA/1261/2020** de fecha 28 de diciembre del año en curso, mismo que se recibió en el Departamento de Control Interno el día 29 de diciembre del presente año.

El periodo a revisar es el correspondiente a los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020 y la finalidad es verificar el correcto ejercicio del gasto público conforme al Programa Mínimo de Auditoría para

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

el Instituto Estatal Electoral de Baja California, correspondiente al ejercicio fiscal 2020, el cual fue aprobado en la Décima Sexta Sesión Ordinaria del Consejo General el día 12 de diciembre de 2019

Respecto a la Orden de Auditoría notificada por el Departamento de Control Interno con oficio No. **DCI/434/2020** de fecha 09 de diciembre de 2020 donde se le solicitó los archivos digitales que contengan las conciliaciones bancarias de las cuentas de cheques del Instituto Estatal Electoral por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020; los cuales fueron remitidos por el Departamento de Administración en oficio **IEEBC/DA/1261/2020** de fecha 28 de diciembre del año en curso; tengo a bien informar los resultados de las siguientes conciliaciones bancarias revisadas por el área de Auditoría del Departamento de Control Interno:

Cuenta bancaria del Instituto Estatal Electoral	Mayo 2020	Junio 2020	Julio 2020	Agosto 2020	Tipo de Cuenta Bancaria
Cta. 0164189914 Bancomer	✓	✓	✓	✓	Gasto/Inversión
Cta. 0164732405 Bancomer	✓	✓	✓	✓	Gasto/Inversión
Cta. 1367552521 Bancomer	✓	✓	✓	✓	Inversión
Cta. 1371602187 Bancomer	✓	✓	✓	✓	Inversión
Cta. 1373448401 Bancomer	✓	✓	✓	✓	Inversión
Cta. 0114350359 Bancomer	✓	✓	✓	✓	Gasto/Inversión
Cta. 0111559508 Bancomer	✓	✓	✓	✓	Transparencia
Cta. 0111386832 Bancomer	✓	✓	✓	✓	Gasto/Inversión

Cuenta No. 0164189914 de GASTO/ INVERSIÓN.

Se muestra el resultado de la verificación y evaluación realizada por el Área de Auditoría del Departamento de Control Interno en cumplimiento al Programa Mínimo de Auditoría para el Ejercicio Fiscal 2020, respecto de la conciliación Bancaria en la **Cuenta No. 0164189914 en la Institución Bancaria Bancomer del Instituto Estatal Electoral**, por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020:

Corte al 31 de mayo de 2020

Relación de cheques en tránsito con corte al 31 de mayo de 2020:

Fecha del registro	No. de Cheque	Importe	Beneficiario	Antigüedad (días)
12/11/2012	5646	\$ 20,891.95	SE ELIMINAN 2 RENGLONES ATENDIENDO A LO DISPUESTO EN LOS ARTICULOS 7, APARTADO C, PÁRRAFO PRIMERO, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE BAJA CALIFORNIA, 4, FRACCIONES VI, XII Y XXVI, DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, EN RELACIÓN CON EL 136 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, TODA VEZ DE QUE SE TRATA DE INFORMACIÓN DE CARÁCTER CONFIDENCIAL POR REFERIR DATOS PERSONALES.	2757
12/11/2012	5647	\$ 23,362.41		2757
Total		\$ 44,254.36		

Cuenta Bancaria 0164189914	
Banco: Bancomer	
Saldo según estado de cuenta del banco al 31 mayo de 2020.	\$ 185,659.25
Menos: Cheques en tránsito al 31 mayo de 2020.	\$ 44,254.36

Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 mayo de 2020.	\$ 141,404.89
Saldo en Contabilidad al 31 mayo de 2020.	\$ 131,868.41
Más: Depósitos en banco no considerados en contabilidad.	\$9,536.48
Saldo Total en Contabilidad al 31 de mayo de 2020.	\$ 141,404.89

Corte al 30 de junio de 2020

Relación de cheques en tránsito con corte al 30 de junio de 2020:

Fecha del registro	No. de Cheque	Importe	Beneficiario	Antigüedad (días)
12/11/2012	5646	\$ 20,891.95	SE ELIMINAN 3 RENGLONES ATENDIENDO A LO DISPUESTO EN LOS ARTÍCULOS 7, APARTADO C, PÁRRAFO PRIMERO, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE BAJA CALIFORNIA, 4, FRACCIONES VI, XII Y XXVI, DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, EN RELACIÓN CON EL 136 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, TODA VEZ DE QUE SE TRATA DE INFORMACIÓN DE CARÁCTER CONFIDENCIAL POR REFERIR DATOS PERSONALES.	2787
12/11/2012	5647	\$ 23,362.41		2787
11/06/2020	14496	\$ 34,173.00		19
Total		\$ 78,427.36		

Cuenta Bancaria 0164189914	
Banco: Bancomer	
Saldo según estado de cuenta del banco al 30 de junio de 2020.	\$ 197,005.15
Menos: Cheques en tránsito al 30 de junio de 2020.	\$ 78,427.36
Saldo en estado de cuenta bancaria al 30 de junio de 2020.	\$ 118,577.79
Saldo en Contabilidad al 30 de junio de 2020.	\$ 118,577.79
Saldo Total en Contabilidad al 30 de junio de 2020	\$118,577.79

Corte al 31 de julio de 2020

Relación de cheques en tránsito con corte al 31 de julio de 2020:

Fecha del registro	No. de Cheque	Importe	Beneficiario	Antigüedad (días)
12/11/2012	5646	\$ 20,891.95	SE ELIMINAN 3 RENGLONES ATENDIENDO A LO DISPUESTO EN LOS ARTÍCULOS 7, APARTADO C, PÁRRAFO PRIMERO, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE BAJA CALIFORNIA, 4, FRACCIONES VI, XII Y XXVI, DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, EN RELACIÓN CON EL 136 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, TODA VEZ DE QUE SE TRATA DE INFORMACIÓN DE CARÁCTER CONFIDENCIAL POR REFERIR DATOS PERSONALES.	2818
12/11/2012	5647	\$ 23,362.41		2818
11/06/2020	14496	\$ 34,173.00		50
Total		\$ 78,427.36		

Cuenta Bancaria 0164189914	
Banco: Bancomer	
Saldo según estado de cuenta del banco al 31 de julio de 2020.	\$ 206,226.06
Menos: Cheques en tránsito al 31 de julio de 2020.	\$ 78,427.36
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de julio de 2020.	\$ 127,798.70
Saldo en Contabilidad al 31 de julio de 2020.	\$ 127,798.70
Saldo Total en Contabilidad al 31 de julio de 2020	\$ 127,798.70

Corte al 31 de agosto de 2020

Relación de cheques en tránsito con corte al 31 de agosto de 2020:

Fecha del registro	No. de Cheque	Importe	Beneficiario	Antigüedad (días)	Notas
12/11/2012	5646	\$ 20,891.95	SE ELIMINAN 2 RENGLONES ATENDIENDO A LO DISPUESTO EN LOS ARTÍCULOS 7, APARTADO C, PÁRRAFO PRIMERO, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE BAJA CALIFORNIA, 4, FRACCIONES VI, XII Y XXVI, DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, EN RELACIÓN CON EL 136 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, TODA VEZ DE QUE SE TRATA DE INFORMACIÓN DE CARÁCTER CONFIDENCIAL POR REFERIR DATOS PERSONALES.	2849	a)
12/11/2012	5647	\$ 23,362.41	SE ELIMINAN 2 RENGLONES ATENDIENDO A LO DISPUESTO EN LOS ARTÍCULOS 7, APARTADO C, PÁRRAFO PRIMERO, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE BAJA CALIFORNIA, 4, FRACCIONES VI, XII Y XXVI, DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, EN RELACIÓN CON EL 136 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, TODA VEZ DE QUE SE TRATA DE INFORMACIÓN DE CARÁCTER CONFIDENCIAL POR REFERIR DATOS PERSONALES.	2849	b)
Total		\$ 44,254.36			

Cuenta Bancaria 0164189914	
Banco: Bancomer	
Saldo según estado de cuenta del banco al 31 de agosto de 2020.	\$ 245,343.69
Menos: Cheques en tránsito al 31 de agosto de 2020.	\$ 44,254.36
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de agosto de 2020.	\$ 201,089.33
Saldo en Contabilidad al 31 de agosto de 2020.	\$ 201,089.33
Saldo Total en Contabilidad al 31 de agosto de 2020.	\$201,089.33

Hallazgo I:

Se detectó en la **cuenta no. 0164189914 de Bancomer** al corte del 31 de agosto de 2020, en relación a los incisos a) y b) de la tabla que antecede que los cheques antes señalados excedieron el límite de los días establecidos en la **Política Administrativa respecto de la Elaboración, Integración y Control de Pólizas de Contabilidad**, para su cancelación, la cual indica lo siguiente:

4.5 Se deberán cancelar los cheques emitidos que hayan generado una póliza de contabilidad en los siguientes supuestos:

- **4.5.2** Cuando un cheque no sea cobrado en un periodo de 180 días por los proveedores y/o prestadores de servicios, a partir de la fecha de su emisión.

Así también, la **CONAC** en el **Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio**, inciso **C. Reglas Específicas del Registro y Valoración del Pasivo** en el punto número **12.1 Reconocimiento** lo siguiente:

Debe reconocerse una provisión cuando se den la totalidad de las siguientes condiciones:

- Exista una obligación presente (legal o asumida) resultante de un evento pasado a cargo del ente público.
- Es probable que se presente la salida de recursos económicos como medio para liquidar dicha obligación.
- La obligación pueda ser estimada razonablemente.

Es importante recalcar que anteriormente se había emitido una recomendación en oficio no. DCI/188/2017 de fecha 08 de septiembre de 2017, en Pliego de recomendaciones 05/2017 donde se informó el origen de los registros contables de los cheques no. **5646** expedido a la C. **NOTA 1.** y cheque no. **5647** expedido a la C. **NOTA 1.** en la que se establece que estos ya rebasaron el límite de los 180 días y se debe evaluar la cancelación de estos cheques como se transcribe a continuación:

NOTA 1. SE EL MINA 1 RENGLÓN ATENDIENDO A LO DISPUESTO EN LOS ARTÍCULOS 7, APARTADO C, PÁRRAFO PRIMERO, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE BAJA CALIFORNIA, 4, FRACCIONES VI, XII Y XXVI, DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, EN RELACIÓN CON EL 136 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, TODA VEZ DE QUE SE TRATA DE INFORMACIÓN DE CARÁCTER CONFIDENCIAL POR REFERIR DATOS PERSONALES.

INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA

"Al efectuar el análisis de la operación financiera que originó la expedición de los cheques ya descritos, se pudo constatar que la Junta Especial número Uno de la Local de Conciliación y Arbitraje de Mexicali, emitió resolución por medio del cual, se instruyó a la Otrora Instituto Estatal y de Participación Ciudadana del Estado de Baja California, girara y depositara en la Junta Local de Conciliación y Arbitraje de dichos cheques, resultado de requerimiento de pago y embargo al Comité Ejecutivo Estatal del Partido de la Revolución Democrática."

Es por lo anterior que se emite la siguiente:

Recomendación I:

Verificar en la Junta Especial número Uno de la Local de Conciliación y Arbitraje de Mexicali, el estatus que guarda el expediente 805/02-IB en contra del Partido de la Revolución Democrática, y se recomienda efectuar las reclasificaciones que procedan a las pólizas de registro contable de los cheques en tránsito descritos anteriormente en base a la normatividad ya expuesta.

Cuenta No. 0164732405 de GASTO/ INVERSIÓN.

Se muestra el resultado de la verificación y evaluación realizada por el Área de Auditoría del Departamento de Control Interno en cumplimiento al Programa Mínimo de Auditoría, respecto de la conciliación Bancaria en la **Cuenta No.0164732405 en la Institución Bancaria Bancomer del Instituto Estatal Electoral**, por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020:

Corte al 31 de mayo de 2020:

Cuenta Bancaria 0164732405	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de mayo de 2020.	\$ 327,020.95
Saldo en Contabilidad al 31 de mayo de 2020.	\$ 327,020.95

Corte al 30 de junio de 2020:

Cuenta Bancaria 0164732405	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 30 de junio de 2020.	\$ 439,309.03
Saldo en Contabilidad al 30 de junio de 2020.	\$ 439,309.03

Corte al 31 de julio de 2020:

Cuenta Bancaria 0164732405	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de julio de 2020.	\$ 492,095.32
Saldo en Contabilidad al 31 de julio de 2020.	\$ 492,095.32

Corte al 30 de agosto de 2020:

Cuenta Bancaria 0164732405	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de agosto de 2020.	\$ 602,022.96
Saldo en Contabilidad al 31 de agosto de 2020.	\$ 602,022.96

De la Cuenta Bancaria no. **0164732405** se revisaron:

- Los estados de cuenta bancarios
- Auxiliares de contabilidad por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020.

Por lo tanto, se cotejó que el saldo de la cuenta bancaria correspondiera con los auxiliares proporcionados por el Departamento de Administración, donde se puede constatar que no hay hallazgo alguno.

Cuenta No. 1367552521 de INVERSIÓN.

Se muestra el resultado de la verificación y evaluación realizada por el Área de Auditoría del Departamento de Control Interno en cumplimiento al Programa Mínimo de Auditoría, respecto de la conciliación Bancaria en la **Cuenta No. 1367552521** en la **Institución Bancaria Bancomer del Instituto Estatal Electoral**, por los meses de enero, febrero, marzo y abril del ejercicio 2020:

Corte al 31 de mayo de 2020:

Cuenta Bancaria 1367552521	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de mayo de 2020.	\$ 25,800,000.00
Saldo en Contabilidad al 31 de mayo de 2020.	\$ 25,800,000.00

Se verificó el estado de cuenta Bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.2. Clasificada en Otros Ingresos, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERES NETO	SUMA IMPORTE SALDO+INTERES NETO	REGISTRO EN POLIZA
1367552521	30/04/2020	04/05/2020	4	\$25,600,000.00	4.60%	1,177,600.00 \$	\$13,084.44	\$25,613,084.44	1267-8
1367552521	04/05/2020	06/05/2020	2	\$25,600,000.00	4.60%	1,177,600.00 \$	\$6,542.22	\$25,606,542.22	1268-8
1367552521	06/05/2020	07/05/2020	1	\$25,600,000.00	4.60%	1,177,600.00 \$	\$3,271.11	\$25,603,271.11	1269-8
1367552521	07/05/2020	08/05/2020	1	\$25,600,000.00	4.60%	1,177,600.00 \$	\$3,271.11	\$25,603,271.11	1292-8
1367552521	08/05/2020	11/05/2020	3	\$25,600,000.00	5.46%	1,397,760.00 \$	\$11,653.97	\$25,611,653.97	1294-8
1367552521	11/05/2020	12/05/2020	1	\$25,600,000.00	5.46%	1,397,760.00 \$	\$3,884.66	\$25,603,884.66	1321-8
1367552521	12/05/2020	13/05/2020	1	\$25,600,000.00	5.46%	1,397,760.00 \$	\$3,884.66	\$25,603,884.66	1322-8
1367552521	13/05/2020	14/05/2020	1	\$25,600,000.00	5.46%	1,397,760.00 \$	\$3,884.66	\$25,603,884.66	1330-8
1367552521	14/05/2020	15/05/2020	1	\$25,600,000.00	5.46%	1,397,760.00 \$	\$3,884.66	\$25,603,884.66	1343-8
1367552521	15/05/2020	18/05/2020	3	\$25,600,000.00	4.96%	1,269,760.00 \$	\$10,587.31	\$25,610,587.31	1353-8
1367552521	18/05/2020	19/05/2020	1	\$25,600,000.00	4.96%	1,269,760.00 \$	\$3,529.10	\$25,603,529.10	1369-8
1367552521	19/05/2020	20/05/2020	1	\$25,600,000.00	4.96%	1,269,760.00 \$	\$3,529.10	\$25,603,529.10	1370-9
1367552521	20/05/2020	21/05/2020	1	\$23,800,000.00	4.96%	1,180,480.00 \$	\$3,280.96	\$23,803,280.96	1382-8
1367552521	21/05/2020	22/05/2020	1	\$25,600,000.00	4.96%	1,269,760.00 \$	\$3,529.10	\$25,603,529.10	1476-8
1367552521	22/05/2020	25/05/2020	3	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$10,670.02	\$25,810,670.02	1493-8
1367552521	25/05/2020	26/05/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1502-8
1367552521	26/05/2020	27/05/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1514-8
1367552521	27/05/2020	28/05/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1520-8
1367552521	28/05/2020	29/05/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1530-8
TOTAL INTERESES							\$102,713.76		

Corte al 29 de junio de 2020:

Cuenta Bancaria 1367552521	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 30 de junio de 2020.	\$ 25,800,000.00
Saldo en Contabilidad al 30 de junio de 2020.	\$ 25,800,000.00

Se verificó el estado de cuenta Bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.2. Clasificada en Otros Ingresos, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERES NETO	SUMA IMPORTE SALDO+INTERES NETO	REGISTRO EN POLIZA
1367552521	29/05/2020	01/06/2020	3	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$10,670.02	\$25,810,670.02	1568-8
1367552521	01/06/2020	02/06/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1569-8
1367552521	02/06/2020	03/06/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1598-8
1367552521	03/06/2020	04/06/2020	1	\$24,800,000.00	4.96%	1,230,080.00 \$	\$3,418.82	\$24,803,418.82	1611-8
1367552521	04/06/2020	05/06/2020	1	\$24,800,000.00	4.96%	1,230,080.00 \$	\$3,418.82	\$24,803,418.82	1636-8
1367552521	05/06/2020	08/06/2020	3	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$10,670.02	\$25,810,670.02	1652-8
1367552521	08/06/2020	09/06/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1670-8
1367552521	09/06/2020	10/06/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1686-8
1367552521	10/06/2020	11/06/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1708-8
1367552521	11/06/2020	12/06/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1734-8
1367552521	12/06/2020	15/06/2020	3	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$10,670.02	\$25,810,670.02	1735-8
1367552521	15/06/2020	16/06/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1747-8
1367552521	16/06/2020	17/06/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1783-8
1367552521	17/06/2020	18/06/2020	1	\$24,800,000.00	4.96%	1,230,080.00 \$	\$3,418.82	\$24,803,418.82	1790-8
1367552521	18/06/2020	19/06/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1862-8
1367552521	19/06/2020	22/06/2020	3	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$10,670.02	\$25,810,670.02	1894-8
1367552521	22/06/2020	23/06/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1948-8
1367552521	23/06/2020	24/06/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1954-8
1367552521	24/06/2020	25/06/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1962-8
1367552521	25/06/2020	26/06/2020	1	\$25,800,000.00	4.96%	1,279,680.00 \$	\$3,556.67	\$25,803,556.67	1971-8
1367552521	26/06/2020	29/06/2020	3	\$25,800,000.00	4.57%	1,179,060.00 \$	\$9,833.45	\$25,809,833.45	2032-8
1367552521	29/06/2020	30/06/2020	1	\$25,800,000.00	4.57%	1,179,060.00 \$	\$3,277.82	\$25,803,277.82	2033-8
TOTAL INTERESES							\$112,284.52		

Corte al 31 de julio de 2020:

Cuenta Bancaria 1367552521	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de julio de 2020.	\$ 25,800,000.00
Saldo en Contabilidad al 31 de julio de 2020.	\$ 25,800,000.00

Se verificó el estado de cuenta Bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.2. Clasificada en Otros Ingresos, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERES NETO	SUMA IMPORTE SALDO+INTERES NETO	REGISTRO EN POLIZA
1367552521	30/06/2020	01/07/2020	1	\$25,800,000.00	4.57%	\$1,179,060.00	\$3,277.82	\$25,803,277.82	2049-8
1367552521	01/07/2020	02/07/2020	1	\$25,800,000.00	3.57%	\$921,060.00	\$2,558.50	\$25,802,558.50	2060-8
1367552521	02/07/2020	03/07/2020	1	\$25,800,000.00	4.57%	\$1,179,060.00	\$3,277.82	\$25,803,277.82	2084-8
1367552521	03/07/2020	06/07/2020	3	\$25,800,000.00	4.57%	\$1,179,060.00	\$9,833.45	\$25,809,833.45	2123-8
1367552521	06/07/2020	07/07/2020	1	\$25,800,000.00	4.57%	\$1,179,060.00	\$3,277.82	\$25,803,277.82	2124-8
1367552521	07/07/2020	08/07/2020	1	\$25,800,000.00	4.57%	\$1,179,060.00	\$3,277.82	\$25,803,277.82	2132-8
1367552521	08/07/2020	09/07/2020	1	\$25,800,000.00	4.57%	\$1,179,060.00	\$3,277.82	\$25,803,277.82	2156-8
1367552521	09/07/2020	10/07/2020	1	\$25,800,000.00	4.57%	\$1,179,060.00	\$3,277.82	\$25,803,277.82	2165-8
1367552521	10/07/2020	13/07/2020	3	\$25,800,000.00	4.57%	\$1,179,060.00	\$9,833.45	\$25,809,833.45	2191-8
1367552521	13/07/2020	14/07/2020	1	\$25,800,000.00	4.57%	\$1,179,060.00	\$3,277.82	\$25,803,277.82	2207-8
1367552521	14/07/2020	15/07/2020	1	\$25,800,000.00	3.54%	\$913,320.00	\$2,537.64	\$25,802,537.64	2223-8
1367552521	15/07/2020	16/07/2020	1	\$25,800,000.00	3.54%	\$913,320.00	\$2,537.64	\$25,802,537.64	2268-3
1367552521	16/07/2020	17/07/2020	1	\$25,800,000.00	3.54%	\$913,320.00	\$2,537.64	\$25,802,537.64	2380-3
TOTAL INTERESES							\$52,783.06		

Corte al 31 de agosto de 2020:

Cuenta Bancaria 1367552521	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de agosto de 2020.	\$ 25,800,000.00
Saldo en Contabilidad al 31 de agosto de 2020.	\$ 25,800,000.00

Se verificó el estado de cuenta Bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.2. Clasificada en Otros Ingresos, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERES NETO	SUMA IMPORTE SALDO+INTERES NETO	REGISTRO EN POLIZA
1367552521	17/07/2020	10/08/2020	24	\$25,800,000.00	3.65%	\$941,700.00	\$62,795.48	\$25,862,795.48	2482-8
1367552521	10/08/2020	11/08/2020	1	\$25,800,000.00	3.52%	\$908,160.00	\$2,522.67	\$25,802,522.67	2490-8
1367552521	11/08/2020	12/08/2020	1	\$25,800,000.00	3.52%	\$908,160.00	\$2,522.67	\$25,802,522.67	2522-8
1367552521	12/08/2020	13/08/2020	1	\$25,800,000.00	3.52%	\$908,160.00	\$2,522.67	\$25,802,522.67	2523-8
1367552521	13/08/2020	14/08/2020	1	\$25,800,000.00	3.52%	\$908,160.00	\$2,522.67	\$25,802,522.67	2541-8
1367552521	14/08/2020	17/08/2020	3	\$25,800,000.00	3.04%	\$784,320.00	\$6,536.00	\$25,806,536.00	2548-8
1367552521	17/08/2020	18/08/2020	1	\$25,800,000.00	3.04%	\$784,320.00	\$2,178.67	\$25,802,178.67	2573-8
1367552521	18/08/2020	19/08/2020	1	\$25,800,000.00	3.04%	\$784,320.00	\$2,178.67	\$25,802,178.67	2595-8
1367552521	19/08/2020	20/08/2020	1	\$25,800,000.00	3.04%	\$784,320.00	\$2,178.67	\$25,802,178.67	2602-8
1367552521	20/08/2020	21/08/2020	1	\$25,800,000.00	3.04%	\$784,320.00	\$2,178.67	\$25,802,178.67	2606-8
1367552521	21/08/2020	24/08/2020	3	\$25,800,000.00	3.04%	\$784,320.00	\$6,536.00	\$25,806,536.00	2657-8
1367552521	24/08/2020	25/08/2020	1	\$25,800,000.00	3.04%	\$784,320.00	\$2,178.67	\$25,802,178.67	2667-8
1367552521	25/08/2020	26/08/2020	1	\$25,800,000.00	3.04%	\$784,320.00	\$2,178.67	\$25,802,178.67	2702-8
1367552521	26/08/2020	27/08/2020	1	\$25,800,000.00	3.04%	\$784,320.00	\$2,178.67	\$25,802,178.67	2703-8
1367552521	27/08/2020	28/08/2020	1	\$25,800,000.00	3.04%	\$784,320.00	\$2,178.67	\$25,802,178.67	2725-8
1367552521	28/08/2020	31/08/2020	3	\$25,800,000.00	3.04%	\$784,320.00	\$6,536.00	\$25,806,536.00	2746-8
TOTAL INTERESES							\$109,923.48		

De la Cuenta Bancaria no. **1367552521** se revisaron:

- Los estados de cuenta bancarios
- Auxiliares de contabilidad por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020.

Por lo tanto, se cotejó que el saldo de la cuenta bancaria correspondiera con los auxiliares proporcionados por el Departamento de Administración donde se puede constatar que no hay hallazgo alguno.

Cuenta No. 1371602187 de INVERSIÓN.

Se muestra el resultado de la verificación y evaluación realizada por el Área de Auditoría del Departamento de Control Interno en cumplimiento al Programa Mínimo de Auditoría, respecto de las conciliaciones Bancarias en la **Cuenta No. 1371602187 en la Institución Bancaria Bancomer del Instituto Estatal Electoral**, por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020:

Corte al 31 de mayo de 2020:

Cuenta Bancaria 1371602187	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de mayo de 2020.	\$ 4,350,000.00
Saldo en Contabilidad al 31 de mayo de 2020.	\$ 4,350,000.00

Se verificó el estado de cuenta Bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.4. Clasificada en Otros Ingresos, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERES NETO	SUMA IMPORTE SALDO+INTERES NETO	REGISTRO EN POLIZA
1371602187	30/04/2020	04/05/2020	4	\$4,350,000.00	4.60%	\$200,100.00	\$2,223.33	\$4,352,223.33	1267-3
1371602187	04/05/2020	06/05/2020	2	\$4,350,000.00	4.60%	\$200,100.00	\$1,111.67	\$4,351,111.67	1268-3
1371602187	06/05/2020	07/05/2020	1	\$4,350,000.00	4.60%	\$200,100.00	\$555.83	\$4,350,555.83	1269-3
1371602187	07/05/2020	08/05/2020	1	\$4,350,000.00	4.60%	\$200,100.00	\$555.83	\$4,350,555.83	1292-3
1371602187	08/05/2020	11/05/2020	3	\$4,350,000.00	5.46%	\$237,510.00	\$1,980.26	\$4,351,980.26	1294-3
1371602187	11/05/2020	12/05/2020	1	\$4,350,000.00	5.46%	\$237,510.00	\$660.09	\$4,350,660.09	1321-3
1371602187	12/05/2020	13/05/2020	1	\$4,350,000.00	5.46%	\$237,510.00	\$660.09	\$4,350,660.09	1322-3
1371602187	13/05/2020	14/05/2020	1	\$4,350,000.00	5.46%	\$237,510.00	\$660.09	\$4,350,660.09	1330-3
1371602187	14/05/2020	15/05/2020	1	\$4,350,000.00	5.46%	\$237,510.00	\$660.09	\$4,350,660.09	1343-3
1371602187	15/05/2020	18/05/2020	3	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$1,799.01	\$4,351,799.01	1353-3
1371602187	18/05/2020	19/05/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1369-3
1371602187	19/05/2020	20/05/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1370-3
1371602187	20/05/2020	21/05/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1382-3
1371602187	21/05/2020	22/05/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1476-3
1371602187	22/05/2020	25/05/2020	3	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$1,799.01	\$4,351,799.01	1493-3
1371602187	25/05/2020	26/05/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1502-3
1371602187	26/05/2020	27/05/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1514-3
1371602187	27/05/2020	28/05/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1520-3
1371602187	28/05/2020	29/05/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1530-3
TOTAL INTERESES							\$17,462.66		

Corte al 30 de junio de 2020:

Cuenta Bancaria 1371602187	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 30 de junio de 2020.	\$ 4,350,000.00
Saldo en Contabilidad al 30 de junio de 2020.	\$ 4,350,000.00

Se verificó el estado de cuenta Bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.4. Clasificada en Otros Ingresos, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERES NETO	SUMA IMPORTE SALDO+INTERES NETO	REGISTRO EN POLIZA
1371602187	29/05/2020	01/06/2020	3	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$1,799.01	\$4,351,799.01	1568-3
1371602187	01/06/2020	02/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1569-3
1371602187	02/06/2020	03/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1598-3
1371602187	03/06/2020	04/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1611-3
1371602187	04/06/2020	05/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1636-3
1371602187	05/06/2020	08/06/2020	3	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$1,799.01	\$4,351,799.01	1652-3
1371602187	08/06/2020	09/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1670-3
1371602187	09/06/2020	10/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1686-3
1371602187	10/06/2020	11/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1708-3
1371602187	11/06/2020	12/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1734-3
1371602187	12/06/2020	15/06/2020	3	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$1,799.01	\$4,351,799.01	1735-3
1371602187	15/06/2020	16/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1747-3
1371602187	16/06/2020	17/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1783-3
1371602187	17/06/2020	18/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1790-3
1371602187	18/06/2020	19/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1862-3
1371602187	19/06/2020	22/06/2020	3	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$1,799.01	\$4,351,799.01	1894-3
1371602187	22/06/2020	23/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1948-3
1371602187	23/06/2020	24/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1954-3
1371602187	24/06/2020	25/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1962-3
1371602187	25/06/2020	26/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.96%	\$215,760.00	\$599.67	\$4,350,599.67	1971-3
1371602187	26/06/2020	29/06/2020	3	\$4,350,000.00	4.57%	\$198,795.00	\$1,657.97	\$4,351,657.97	2032-3
1371602187	29/06/2020	30/06/2020	1	\$4,350,000.00	4.57%	\$198,795.00	\$552.66	\$4,350,552.66	2033-3
TOTAL INTERESES							\$19,001.39		

Corte al 31 de julio de 2020:

Cuenta Bancaria 1371602187	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de julio de 2020.	\$ 4,300,000.00
Saldo en Contabilidad al 31 de julio de 2020.	\$ 4,300,000.00

Se verificó el estado de cuenta Bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.4. Clasificada en Otros Ingresos, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERES NETO	SUMA IMPORTE SALDO+INTERES NETO	REGISTRO EN POLIZA
1371602187	30/06/2020	01/07/2020	1	\$4,350,000.00	4.57%	\$198,795.00	\$552.66	\$4,350,552.66	2049-3
1371602187	01/07/2020	02/07/2020	1	\$4,350,000.00	3.57%	\$155,295.00	\$431.38	\$4,350,431.38	2060-3
1371602187	02/07/2020	03/07/2020	1	\$4,350,000.00	4.57%	\$198,795.00	\$552.66	\$4,350,552.66	2084-3
1371602187	03/07/2020	06/07/2020	3	\$4,350,000.00	4.57%	\$198,795.00	\$1,657.97	\$4,351,657.97	2123-3
1371602187	06/07/2020	07/07/2020	1	\$4,350,000.00	4.57%	\$198,795.00	\$552.66	\$4,350,552.66	2124-3
1371602187	07/07/2020	08/07/2020	1	\$4,350,000.00	4.57%	\$198,795.00	\$552.66	\$4,350,552.66	2132-3
1371602187	08/07/2020	09/07/2020	1	\$4,350,000.00	4.57%	\$198,795.00	\$552.66	\$4,350,552.66	2156-3
1371602187	09/07/2020	10/07/2020	1	\$4,350,000.00	4.57%	\$198,795.00	\$552.66	\$4,350,552.66	2165-3
1371602187	10/07/2020	13/07/2020	3	\$4,350,000.00	4.57%	\$198,795.00	\$1,638.91	\$4,351,638.91	2191-3
1371602187	13/07/2020	14/07/2020	1	\$4,300,000.00	4.57%	\$196,510.00	\$546.30	\$4,300,546.30	2207-3
1371602187	14/07/2020	15/07/2020	1	\$4,300,000.00	3.54%	\$152,220.00	\$422.94	\$4,300,422.94	2223-3
1371602187	15/07/2020	16/07/2020	1	\$4,300,000.00	3.54%	\$152,220.00	\$422.94	\$4,300,422.94	2268-3
1371602187	16/07/2020	17/07/2020	1	\$4,300,000.00	3.54%	\$152,220.00	\$422.94	\$4,300,422.94	2380-3
TOTAL INTERESES							\$8,859.34		

Corte al 31 de agosto de 2020:

Cuenta Bancaria 1371602187	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de agosto de 2020.	\$ 4,200,000.00
Saldo en Contabilidad al 31 de agosto de 2020.	\$ 4,200,000.00

Se verificó el estado de cuenta Bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.4. Clasificada en Otros Ingresos, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERES NETO	SUMA IMPORTE SALDO+INTERES NETO	REGISTRO EN POLIZA
1371602187	17/07/2020	10/08/2020	24	\$4,300,000.00	3.65%	\$156,950.00	\$10,465.91	\$4,310,465.91	2482-3
1371602187	10/08/2020	11/08/2020	1	\$4,300,000.00	3.52%	\$151,360.00	\$420.44	\$4,300,420.44	2490-3
1371602187	11/08/2020	12/08/2020	1	\$4,300,000.00	3.52%	\$151,360.00	\$420.44	\$4,300,420.44	2522-3
1371602187	12/08/2020	13/08/2020	1	\$4,300,000.00	3.52%	\$151,360.00	\$420.44	\$4,300,420.44	2523-3
1371602187	13/08/2020	14/08/2020	1	\$4,200,000.00	3.52%	\$147,840.00	\$410.67	\$4,200,410.67	2541-3
1371602187	14/08/2020	17/08/2020	3	\$4,200,000.00	3.04%	\$127,680.00	\$1,064.00	\$4,201,064.00	2548-3
1371602187	17/08/2020	18/08/2020	1	\$4,200,000.00	3.04%	\$127,680.00	\$354.67	\$4,200,354.67	2573-3
1371602187	18/08/2020	19/08/2020	1	\$4,200,000.00	3.04%	\$127,680.00	\$354.67	\$4,200,354.67	2595-3
1371602187	19/08/2020	20/08/2020	1	\$4,200,000.00	3.04%	\$127,680.00	\$354.67	\$4,200,354.67	2602-3
1371602187	20/08/2020	21/08/2020	1	\$4,200,000.00	3.04%	\$127,680.00	\$354.67	\$4,200,354.67	2606-3
1371602187	21/08/2020	24/08/2020	3	\$4,200,000.00	3.04%	\$127,680.00	\$1,064.00	\$4,201,064.00	2657-3
1371602187	24/08/2020	25/08/2020	1	\$4,200,000.00	3.04%	\$127,680.00	\$354.67	\$4,200,354.67	2667-3
1371602187	25/08/2020	26/08/2020	1	\$4,200,000.00	3.04%	\$127,680.00	\$354.67	\$4,200,354.67	2702-3
1371602187	26/08/2020	27/08/2020	1	\$4,200,000.00	3.04%	\$127,680.00	\$354.67	\$4,200,354.67	2703-3
1371602187	27/08/2020	28/08/2020	1	\$4,200,000.00	3.04%	\$127,680.00	\$354.67	\$4,200,354.67	2725-3
1371602187	28/08/2020	31/08/2020	3	\$4,200,000.00	3.04%	\$127,680.00	\$1,064.00	\$4,201,064.00	2746-3
TOTAL INTERESES							\$18,167.26		

De la Cuenta Bancaria no. **1371602187** se revisaron:

- Los estados de cuenta bancarios
- Auxiliares de contabilidad por los meses mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020.

Por lo tanto, se cotejó que el saldo de la cuenta bancaria correspondiera con los auxiliares proporcionados por el Departamento de Administración donde se puede constatar que no hay hallazgo alguno.

Cuenta No. 1373448401 de INVERSION

Se muestra el resultado de la verificación y evaluación realizada por el Área de Auditoría del Departamento de Control Interno en cumplimiento al Programa Mínimo de Auditoría, respecto de las conciliaciones Bancarias en la **Cuenta No. 1373448401** en la **Institución Bancaria Bancomer del Instituto Estatal Electoral**, por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020:

Corte al 31 de mayo de 2020:

Cuenta Bancaria 1373448401	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de mayo de 2020.	\$ 14,300,000.00
Saldo en Contabilidad al 31 de mayo de 2020.	\$ 14,300,000.00

Se verificó el estado de cuenta Bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.5. Clasificada en Otros Ingresos, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERES NETO	SUMA IMPORTE SALDO+INTERES NETO	REGISTRO EN POLIZA
1373448401	30/04/2020	04/05/2020	4	\$12,900,000.00	4.60%	\$593,400.00	\$6,593.33	\$12,906,593.33	1267-13
1373448401	04/05/2020	06/05/2020	2	\$12,900,000.00	4.60%	\$593,400.00	\$3,296.67	\$12,903,296.67	1268-13
1373448401	06/05/2020	07/05/2020	1	\$10,600,000.00	4.60%	\$487,600.00	\$1,354.44	\$10,601,354.44	1269-13
1373448401	07/05/2020	08/05/2020	1	\$10,600,000.00	4.60%	\$487,600.00	\$1,354.44	\$10,601,354.44	1292-13
1373448401	08/05/2020	11/05/2020	3	\$12,600,000.00	5.46%	\$687,960.00	\$5,735.94	\$12,605,735.94	1294-13
1373448401	11/05/2020	12/05/2020	1	\$12,600,000.00	5.46%	\$687,960.00	\$1,911.98	\$12,601,911.98	1321-13
1373448401	12/05/2020	13/05/2020	1	\$12,600,000.00	5.46%	\$687,960.00	\$1,911.98	\$12,601,911.98	1322-13
1373448401	13/05/2020	14/05/2020	1	\$12,600,000.00	5.46%	\$687,960.00	\$1,911.98	\$12,601,911.98	1330-13
1373448401	14/05/2020	15/05/2020	1	\$12,600,000.00	5.46%	\$687,960.00	\$1,911.98	\$12,601,911.98	1343-13
1373448401	15/05/2020	18/05/2020	3	\$12,100,000.00	4.96%	\$600,160.00	\$5,004.16	\$12,105,004.16	1353-13
1373448401	18/05/2020	19/05/2020	1	\$12,100,000.00	4.96%	\$600,160.00	\$1,668.05	\$12,101,668.05	1369-13
1373448401	19/05/2020	20/05/2020	1	\$12,100,000.00	4.96%	\$600,160.00	\$1,668.05	\$12,101,668.05	1370-13
1373448401	20/05/2020	21/05/2020	1	\$12,100,000.00	4.96%	\$600,160.00	\$1,668.05	\$12,101,668.05	1382-13
1373448401	21/05/2020	22/05/2020	1	\$14,500,000.00	4.96%	\$719,200.00	\$1,998.91	\$14,501,998.91	1476-13
1373448401	22/05/2020	25/05/2020	3	\$14,500,000.00	4.96%	\$719,200.00	\$5,996.72	\$14,505,996.72	1493-13
1373448401	25/05/2020	26/05/2020	1	\$14,500,000.00	4.96%	\$719,200.00	\$1,998.91	\$14,501,998.91	1502-13
1373448401	26/05/2020	27/05/2020	1	\$14,500,000.00	4.96%	\$719,200.00	\$1,998.91	\$14,501,998.91	1514-13
1373448401	27/05/2020	28/05/2020	1	\$14,500,000.00	4.96%	\$719,200.00	\$1,998.91	\$14,501,998.91	1520-13
1373448401	28/05/2020	29/05/2020	1	\$14,300,000.00	4.96%	\$709,280.00	\$1,971.33	\$14,301,971.33	1530-13
TOTAL INTERESES							\$51,954.74		

Corte al 30 de junio de 2020:

Cuenta Bancaria 1373448401	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 30 de junio de 2020.	\$ 18,600,000.00
Saldo en Contabilidad al 30 de junio de 2020.	\$ 18,600,000.00

Se verificó el estado de cuenta Bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.5. Clasificada en Otros Ingresos, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERES NETO	SUMA IMPORTE SALDO+INTERES NETO	REGISTRO EN POLIZA
1373448401	29/05/2020	01/06/2020	3	\$14,300,000.00	4.96%	\$709,280.00	\$5,914.00	\$14,305,914.00	1568-13
1373448401	01/06/2020	02/06/2020	1	\$14,300,000.00	4.96%	\$709,280.00	\$1,971.33	\$14,301,971.33	1569-13
1373448401	02/06/2020	03/06/2020	1	\$14,300,000.00	4.96%	\$709,280.00	\$1,971.33	\$14,301,971.33	1598-13
1373448401	03/06/2020	04/06/2020	1	\$13,700,000.00	4.96%	\$679,520.00	\$1,888.62	\$13,701,888.62	1611-13
1373448401	04/06/2020	05/06/2020	1	\$13,700,000.00	4.96%	\$679,520.00	\$1,888.62	\$13,701,888.62	1636-13
1373448401	05/06/2020	08/06/2020	3	\$14,200,000.00	4.96%	\$704,320.00	\$5,872.65	\$14,205,872.65	1652-13
1373448401	08/06/2020	09/06/2020	1	\$14,200,000.00	4.96%	\$704,320.00	\$1,957.55	\$14,201,957.55	1670-13
1373448401	09/06/2020	10/06/2020	1	\$14,200,000.00	4.96%	\$704,320.00	\$1,957.55	\$14,201,957.55	1686-13
1373448401	10/06/2020	11/06/2020	1	\$14,200,000.00	4.96%	\$704,320.00	\$1,957.55	\$14,201,957.55	1708-13
1373448401	11/06/2020	12/06/2020	1	\$14,200,000.00	4.96%	\$704,320.00	\$1,957.55	\$14,201,957.55	1734-13
1373448401	12/06/2020	15/06/2020	3	\$14,200,000.00	4.96%	\$704,320.00	\$5,872.65	\$14,205,872.65	1735-13
1373448401	15/06/2020	16/06/2020	1	\$14,200,000.00	4.96%	\$704,320.00	\$1,957.55	\$14,201,957.55	1747-13
1373448401	16/06/2020	17/06/2020	1	\$14,200,000.00	4.96%	\$704,320.00	\$1,957.55	\$14,201,957.55	1783-13
1373448401	17/06/2020	18/06/2020	1	\$13,300,000.00	4.96%	\$659,680.00	\$1,833.48	\$13,301,833.48	1790-13
1373448401	18/06/2020	19/06/2020	1	\$18,800,000.00	4.96%	\$932,480.00	\$2,591.68	\$18,802,591.68	1862-13
1373448401	19/06/2020	22/06/2020	3	\$18,800,000.00	4.96%	\$932,480.00	\$7,775.05	\$18,807,775.05	1894-13
1373448401	22/06/2020	23/06/2020	1	\$18,800,000.00	4.96%	\$932,480.00	\$2,591.68	\$18,802,591.68	1948-13
1373448401	23/06/2020	24/06/2020	1	\$18,800,000.00	4.96%	\$932,480.00	\$2,591.68	\$18,802,591.68	1954-13
1373448401	24/06/2020	25/06/2020	1	\$18,800,000.00	4.96%	\$932,480.00	\$2,591.68	\$18,802,591.68	1962-13
1373448401	25/06/2020	26/06/2020	1	\$18,800,000.00	4.96%	\$932,480.00	\$2,591.68	\$18,802,591.68	1971-13
1373448401	26/06/2020	29/06/2020	3	\$18,700,000.00	4.57%	\$854,590.00	\$7,127.35	\$18,707,127.35	2032-13
1373448401	29/06/2020	30/06/2020	1	\$18,700,000.00	4.57%	\$854,590.00	\$2,375.78	\$18,702,375.78	2033-13
TOTAL INTERESES							\$69,194.56		

Corte al 31 de julio de 2020:

Cuenta Bancaria 1373448401	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de julio de 2020.	\$ 16,700,000.00
Saldo en Contabilidad al 31 de julio de 2020.	\$ 16,700,000.00

Se verificó el estado de cuenta Bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.5. Clasificada en Otros Ingresos, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERES NETO	SUMA IMPORTE SALDO+INTERES NETO	REGISTRO EN POLIZA
1373448401	30/06/2020	01/07/2020	1	\$18,600,000.00	4.57%	\$850,020.00	\$2,363.08	\$18,602,363.08	2049-13
1373448401	01/07/2020	02/07/2020	1	\$17,000,000.00	3.57%	\$606,900.00	\$1,685.83	\$17,001,685.83	2060-13
1373448401	02/07/2020	03/07/2020	1	\$17,000,000.00	4.57%	\$776,900.00	\$2,159.80	\$17,002,159.80	2084-13
1373448401	03/07/2020	06/07/2020	3	\$18,500,000.00	4.57%	\$845,450.00	\$7,051.12	\$18,507,051.12	2123-13
1373448401	06/07/2020	07/07/2020	1	\$18,100,000.00	4.57%	\$827,170.00	\$2,299.55	\$18,102,299.55	2124-13
1373448401	07/07/2020	08/07/2020	1	\$18,100,000.00	4.57%	\$827,170.00	\$2,299.55	\$18,102,299.55	2132-13
1373448401	08/07/2020	09/07/2020	1	\$18,100,000.00	4.57%	\$827,170.00	\$2,299.55	\$18,102,299.55	2156-13
1373448401	09/07/2020	10/07/2020	1	\$18,100,000.00	4.57%	\$827,170.00	\$2,299.55	\$18,102,299.55	2165-13
1373448401	10/07/2020	13/07/2020	3	\$18,100,000.00	4.57%	\$827,170.00	\$6,898.66	\$18,106,898.66	2191-13
1373448401	13/07/2020	14/07/2020	1	\$18,100,000.00	4.57%	\$827,170.00	\$2,299.55	\$18,102,299.55	2207-13
1373448401	14/07/2020	15/07/2020	1	\$18,100,000.00	3.54%	\$640,740.00	\$1,780.29	\$18,101,780.29	2223-13
1373448401	15/07/2020	16/07/2020	1	\$16,200,000.00	3.54%	\$573,480.00	\$1,593.40	\$16,201,593.40	2268-13
1373448401	16/07/2020	17/07/2020	1	\$17,600,000.00	3.54%	\$623,040.00	\$1,731.11	\$17,601,731.11	2380-13
1373448401	17/07/2020	22/07/2020	5	\$17,500,000.00	3.41%	\$596,750.00	\$8,290.38	\$17,508,290.38	2422-3
1373448401	22/07/2020	23/07/2020	1	\$18,400,000.00	3.39%	\$623,760.00	\$1,733.13	\$18,401,733.13	2424-3
1373448401	23/07/2020	27/07/2020	4	\$16,700,000.00	3.41%	\$569,470.00	\$6,329.11	\$16,706,329.11	2431-3
TOTAL INTERESES							\$53,113.66		

Corte al 31 de agosto de 2020:

Cuenta Bancaria 1373448401	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de agosto de 2020.	\$ 20,000,000.00
Saldo en Contabilidad al 31 de agosto de 2020.	\$ 20,000,000.00

Se verificó el estado de cuenta Bancario, el cálculo y registro de los intereses en la cuenta contable de Rendimientos sobre inversiones en la Cta. 4.3.1.1.1.5. Clasificada en Otros Ingresos, como se detalla a continuación:

CONTRATO	FECHA DE OPERACIÓN	FECHA DE VENCIMIENTO	DÍAS	IMPORTE SALDO	TASA	IMPORTE	INTERES NETO	SUMA IMPORTE SALDO+INTERES NETO	REGISTRO EN POLIZA
1373448401	27/07/2020	03/08/2020	7	\$16,700,000.00	3.41%	\$569,470.00	\$11,075.95	\$16,711,075.95	2455-3
1373448401	03/08/2020	10/08/2020	7	\$20,000,000.00	3.41%	\$682,000.00	\$13,264.61	\$20,013,264.61	2483-3
1373448401	10/08/2020	11/08/2020	1	\$19,200,000.00	3.52%	\$675,840.00	\$1,877.33	\$19,201,877.33	2490-13
1373448401	11/08/2020	12/08/2020	1	\$19,200,000.00	3.52%	\$675,840.00	\$1,877.33	\$19,201,877.33	2522-13
1373448401	12/08/2020	13/08/2020	1	\$17,500,000.00	3.52%	\$616,000.00	\$1,711.11	\$17,501,711.11	2523-13
1373448401	13/08/2020	14/08/2020	1	\$17,500,000.00	3.52%	\$616,000.00	\$1,711.11	\$17,501,711.11	2541-13
1373448401	14/08/2020	17/08/2020	3	\$20,400,000.00	3.04%	\$620,160.00	\$5,168.00	\$20,405,168.00	2548-13
1373448401	17/08/2020	18/08/2020	1	\$19,900,000.00	3.04%	\$604,960.00	\$1,680.44	\$19,901,680.44	2573-13
1373448401	18/08/2020	19/08/2020	1	\$19,900,000.00	3.04%	\$604,960.00	\$1,680.44	\$19,901,680.44	2595-13
1373448401	19/08/2020	20/08/2020	1	\$19,900,000.00	3.04%	\$604,960.00	\$1,680.44	\$19,901,680.44	2602-13
1373448401	20/08/2020	21/08/2020	1	\$19,900,000.00	3.04%	\$604,960.00	\$1,680.44	\$19,901,680.44	2606-13
1373448401	21/08/2020	24/08/2020	3	\$19,900,000.00	3.04%	\$604,960.00	\$5,041.33	\$19,905,041.33	2657-13
1373448401	24/08/2020	25/08/2020	1	\$19,900,000.00	3.04%	\$604,960.00	\$1,680.44	\$19,901,680.44	2667-13
1373448401	25/08/2020	26/08/2020	1	\$19,900,000.00	3.04%	\$604,960.00	\$1,680.44	\$19,901,680.44	2702-13
1373448401	26/08/2020	27/08/2020	1	\$18,100,000.00	3.04%	\$550,240.00	\$1,528.44	\$18,101,528.44	2703-13
1373448401	27/08/2020	28/08/2020	1	\$18,100,000.00	3.04%	\$550,240.00	\$1,528.44	\$18,101,528.44	2725-13
1373448401	28/08/2020	31/08/2020	3	\$18,100,000.00	3.04%	\$550,240.00	\$4,585.33	\$18,104,585.33	2746-13
TOTAL INTERESES							\$59,451.67		

De la Cuenta Bancaria no. **1373448401** se revisaron:

- Los estados de cuenta bancarios
- Auxiliares de contabilidad por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020.

Por lo tanto, se cotejó que el saldo de la cuenta bancaria correspondiera con los auxiliares proporcionados por el Departamento de Administración donde se puede constatar que no hay hallazgo alguno.

Cuenta No. 0114350359 de GASTO/INVERSIÓN

Como resultado de la verificación y evaluación realizada por el Área de Auditoría del Departamento de Control Interno en cumplimiento al Programa Mínimo de Auditoría, se muestran los resultados obtenidos de la conciliación Bancaria Cuenta **0114350359 de la Institución Bancaria Bancomer**, por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020:

Corte al 31 de mayo de 2020:

Cuenta Bancaria No.0114350359	
Bancomer	
Concepto	Importe
Saldo según estado de cuenta del banco al 31 de mayo de 2020.	\$ 4,331,208.92
Menos: Cheques en tránsito al 31 de mayo de 2020.	\$ 3,504,215.26
Saldo de Conciliación Bancaria al 31 de mayo de 2020.	\$ 826,993.66
Saldo en Contabilidad al 31 de mayo de 2020.	\$ 826,439.80
Más: Depósitos en Banco no considerados en Contabilidad.	\$ 1,292.16
Menos: Cargos en Contabilidad no considerados en Banco.	\$ 738.30
Saldo Total en Contabilidad al 31 de mayo 2020.	\$ 826,993.66

Corte al 30 de junio de 2020:

Cuenta Bancaria No. 0114350359	
Bancomer	
Concepto	Importe
Saldo según estado de cuenta del banco al 30 de junio 2020.	\$ 5,070,186.68
Menos: Cheques en tránsito al 30 de junio 2020.	\$ 4,332,396.66
Saldo de Conciliación Bancaria al 30 de junio 2020.	\$ 737,790.02
Saldo en Contabilidad al 30 de junio 2020.	\$ 736,979.02
Más: Depósitos en Banco no considerados en Contabilidad.	\$ 1,049.30
Menos: Cargos en Contabilidad no considerados en Banco.	\$ 738.30
Más: Depósitos en Contabilidad no considerados en Banco.	\$ 500.00
Saldo Total en Contabilidad al 30 de junio 2020.	\$ 737,790.02

Corte al 31 de julio de 2020:

Cuenta Bancaria No.0114350359	
Bancomer	
Concepto	Importe
Saldo según estado de cuenta del banco al 31 de julio 2020.	\$ 16,696,209.05
Menos: Cheques en tránsito al 31 de julio 2020.	\$ 1,013,053.72
Saldo de Conciliación Bancaria al 31 de julio 2020.	\$ 15,683,155.33
Saldo en Contabilidad al 31 de julio 2020.	\$ 15,682,355.33
Más: Depósitos en Banco no considerados en Contabilidad.	\$ 738.30
Menos: Cargos en Contabilidad no considerados en Banco.	\$ 738.30
Más: Depósitos en Contabilidad no considerados en Banco.	\$ 800.00
Saldo Total en Contabilidad al 31 de julio 2020.	\$ 15,683,155.33

Corte al 31 de agosto de 2020:

Relación de cheques en tránsito con corte al 31 de agosto de 2020:

Fecha del registro	No. de Cheque	Importe	Beneficiario	Antigüedad (días)
28/02/2020	307	23,734.26	PT Segunda Ministración Actividades Esp.	185
31/03/2020	331	23,734.26	PT Tercera Ministración Actividades Esp.	153
01/04/2020	318	1,207.02	Baja Óptica SA de CV	152
01/04/2020	332	987.84	Baja Óptica SA de CV	152
30/04/2020	339	23,734.26	PT Cuarta Ministración Actividades Esp.	123
21/05/2020	354	23,734.26	PT Quinta Ministración ACT. ESP.	102
18/06/2020	362	23,734.26	PT Sexta Ministración ACT. ESP.	74
03/08/2020	397	23,734.26	PT Séptima Ministración ACT. ESP.	28
27/08/2020	412	3,417.81	Josefina Aguilar Perez	4
28/08/2020	415	7,784.00	Violeta Amarillas Roiz	3
Total		\$ 155,802.23		

Cuenta Bancaria No. 0114350359	
Bancomer	
Concepto	Importe
Saldo según estado de cuenta del banco al 31 de agosto 2020.	\$ 1,046,588.60
Menos: Cheques en tránsito al 31 de agosto 2020.	\$ 155,802.23
Saldo de Conciliación Bancaria al 31 de agosto 2020.	\$ 890,786.37
Saldo en Contabilidad al 31 de agosto 2020	\$ 889,747.37
Más: Depósitos en Banco no considerados en Contabilidad.	\$ 977.30
Menos: Cargos en Contabilidad no considerados en Banco.	738.30
Más: Depósitos en Contabilidad no considerados en Banco	\$ 800.00
Saldo Total en Contabilidad al 31 de agosto 2020	\$ 890,786.37

De la Cuenta Bancaria no. **0114350359** se revisaron:

- Los estados de cuenta bancarios

- Auxiliares de contabilidad por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020.

Por lo tanto, se cotejó que el saldo de la cuenta bancaria correspondiera con los auxiliares proporcionados por el Departamento de Administración donde se puede constatar que no hay hallazgo alguno.

Cuenta No. 0111559508 TRANSPARENCIA

Se muestra el resultado de la verificación y evaluación realizada por el Área de Auditoría del Departamento de Control Interno en cumplimiento al Programa Mínimo de Auditoría, respecto de la conciliación Bancaria en la **Cuenta No.0111559508 en la Institución Bancaria Bancomer del Instituto Estatal Electoral**, por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020:

Corte al 31 de mayo de 2020:

Cuenta Bancaria 0111559508	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de mayo de 2020.	\$ 15,000.63
Saldo en Contabilidad al 31 de mayo de 2020.	\$ 15,000.63

Corte al 30 de junio de 2020:

Cuenta Bancaria 0111559508	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 30 de junio de 2020.	\$ 15,000.76
Saldo en Contabilidad al 30 de junio de 2020.	\$ 15,000.76

Corte al 31 de julio de 2020:

Cuenta Bancaria 0111559508	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 30 de julio de 2020.	\$ 15,000.89
Saldo en Contabilidad al 30 de julio de 2020.	\$ 15,000.89

Corte al 31 de agosto de 2020:

Cuenta Bancaria 0111559508	
Banco: Bancomer	
Saldo en estado de cuenta bancaria al 31 de agosto de 2020.	\$ 15,001.02
Saldo en Contabilidad al 31 de agosto de 2020.	\$ 15,001.02

De la Cuenta Bancaria no. **0111559508** se revisaron:

- Los estados de cuenta bancarios
- Auxiliares de contabilidad por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020.

Por lo tanto, se cotejó que el saldo de la cuenta bancaria correspondiera con los auxiliares proporcionados por el Departamento de Administración donde se puede constatar que no hay hallazgo alguno.

Cuenta No. 011186832 de GASTO/INVERSION

Como resultado de la verificación y evaluación realizada por el Área de Auditoría del Departamento de Control Interno en cumplimiento al Programa Mínimo de Auditoría, se muestran los resultados obtenidos de la conciliación Bancaria Cuenta **011186832 de la Institución Bancaria Bancomer**, por los meses de mayo, junio, julio y agosto del ejercicio 2020:

Corte al 31 de mayo de 2020:

Cuenta Bancaria No.011186832	
Bancomer	
Concepto	Importe
Saldo según estado de cuenta del banco al 31 de mayo de 2020.	\$ 587,803.50
Menos: Cheques en tránsito al 31 de mayo de 2020.	\$ 39,993.08
Saldo de Conciliación Bancaria al 31 de mayo de 2020.	\$ 547,810.42
Saldo en Contabilidad al 31 de mayo de 2020.	\$ 546,189.22
Más: Depósitos en Banco no considerados en Contabilidad.	\$ 1,621.20
Saldo Total en Contabilidad al 31 de mayo de 2020.	\$ 547,810.42

Corte al 30 de junio de 2020:

Cuenta Bancaria No.011186832	
Bancomer	
Concepto	Importe
Saldo según estado de cuenta del banco al 30 de junio 2020.	\$ 1,500,588.97
Menos: Cheques en tránsito al 30 de junio 2020.	\$ 1,175,271.30
Saldo de Conciliación Bancaria al 30 de junio 2020.	\$ 325,317.67
Saldo en Contabilidad al 30 de junio 2020.	\$ 325,063.67
Más: Depósitos en Banco no considerados en Contabilidad.	\$ 254.00
Saldo Total en Contabilidad al 30 de junio 2020.	\$ 325,317.67

Corte al 31 de julio de 2020:

Cuenta Bancaria No.011186832	
Bancomer	
Concepto	Importe
Saldo según estado de cuenta del banco al 31 de julio 2020.	\$ 590,182.44
Menos: Cheques en tránsito al 31 de julio 2020.	\$ 39,993.08
Saldo de Conciliación Bancaria al 31 de julio 2020.	\$ 550,189.36
Saldo en Contabilidad al 31 de julio 2020.	\$ 548,568.16
Más: Depósitos en Banco no considerados en Contabilidad.	\$ 1,621.20
Saldo Total en Contabilidad al 31 de julio 2020.	\$ 550,189.36

Corte al 31 de agosto de 2020:

Cuenta Bancaria No.011186832	
Bancomer	
Concepto	Importe
Saldo según estado de cuenta del banco al 31 de agosto 2020.	\$ 604,176.57
Menos: Cheques en tránsito al 31 de agosto 2020.	\$ 39,993.08
Saldo de Conciliación Bancaria al 31 de agosto 2020.	\$ 564,183.49
Saldo en Contabilidad al 31 de agosto 2020	\$ 564,683.49
Más: Depósitos en Banco no considerados en Contabilidad.	\$ 500.00
Saldo Total en Contabilidad al 31 de agosto 2020	\$ 564,183.49

Como resultado de la revisión se enlistan los cheques en tránsito que aparecen en la conciliación bancaria al 31 de agosto de 2020 y su antigüedad en libros:

Fecha del registro	No. de Cheque	Importe	Beneficiario	Antigüedad (días)
31/01/2019	488	5,938.27	SE ELIMINAN 18 RENGLONES ATENDIENDO A LO DISPUESTO EN LOS ARTÍCULOS 7, APARTADO C, PÁRRAFO PRIMERO, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE BAJA CALIFORNIA, 4, FRACCIONES VI, XII Y XXVI, DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, EN RELACIÓN CON EL 136 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, TODA VEZ DE QUE SE TRATA DE INFORMACIÓN DE CARÁCTER CONFIDENCIAL POR REFERIR DATOS PERSONALES.	578
24/05/2019	3077	9,883.13		465
26/06/2019	4242	11,820.54		432
15/07/2019	4889	1,967.82		413
15/07/2019	4910	189.02		413
15/07/2019	4915	756.09		413
15/07/2019	4916	787.83		413
15/07/2019	4918	567.07		413
15/07/2019	4925	968.73		413
15/07/2019	4934	709.04		413
15/07/2019	4983	732.45		413
15/07/2019	5001	125.85		413
15/07/2019	5009	650.25		413
15/07/2019	5010	1,135.28		413
15/07/2019	5012	401.67		413
15/07/2019	5025	283.53		413
15/07/2019	5041	1,800.08		413
15/07/2019	5043	1,276.43		413
	Total	\$ 39,993.08		

Hallazgo 2:

Se detectó en la cuenta no. 011186832 de Bancomer al corte del 31 de agosto de 2020 que los cheques antes señalados excedieron el límite de los días establecidos en la **Política Administrativa respecto de la Elaboración, Integración y Control de Pólizas de Contabilidad**, para cancelación la cual nos indica en el punto:

4.5 Se deberán cancelar los cheques emitidos que hayan generado una póliza de contabilidad en los siguientes supuestos:

- **4.5.2** Cuando un cheque no sea cobrado en un periodo de 180 días por los proveedores y/o prestadores de servicios, a partir de la fecha de su emisión.

Así también la **CONAC** en el **Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio** en el inciso **C. Reglas Específicas del Registro y Valoración del Pasivo** en el punto número **12.1 Reconocimiento** que a la letra dice:

Debe reconocerse una provisión cuando se den la totalidad de las siguientes condiciones:

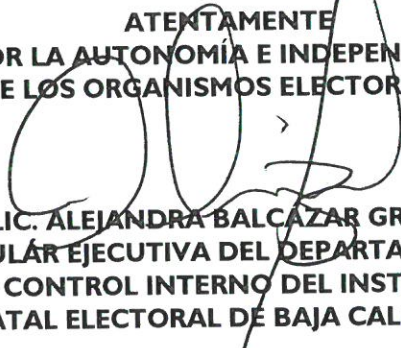
- Exista una obligación presente (legal o asumida) resultante de un evento pasado a cargo del ente público.
- Es probable que se presente la salida de recursos económicos como medio para liquidar dicha obligación.
- La obligación pueda ser estimada razonablemente.

Es por lo anterior que se emite la siguiente:

Recomendación 2:

Se recomienda realizar a la brevedad las reclasificaciones que procedan a las pólizas de registro contable de los cheques en tránsito que rebasan el límite de los días establecidos en la Política Administrativa respecto de la Elaboración, Integración y Control de Pólizas de Contabilidad, tomando en consideración el **Acuerdo por el que se Reforman las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio** en el inciso **C. Reglas Específicas del Registro y Valoración del Pasivo** en el punto número **12.1 Reconocimiento del CONAC**; y, con ello contribuir a la eficacia y eficiencia en el manejo del gasto público.


Sin otro particular me despido de usted.

ATENTAMENTE
"POR LA AUTONOMÍA E INDEPENDENCIA
DE LOS ORGANISMOS ELECTORALES"

LIC. ALEJANDRA BALCAZAR GREEN
TITULAR EJECUTIVA DEL DEPARTAMENTO
DE CONTROL INTERNO DEL INSTITUTO
ESTATAL ELECTORAL DE BAJA CALIFORNIA
INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL
DE BAJA CALIFORNIA
29 ENE 2021
DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO
ESPACHADO

DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO**OFICIO NUMERO DCI/012/2021;****ASUNTO:****INFORME DE CONCILIACIONES BANCARIAS POR LOS MESES DE MAYO, JUNIO, JULIO Y AGOSTO
DEL EJERCICIO 2020; REFERENCIA:****ORDEN DE AUDITORÍA DCI-A/03/2020**

NÚMERO DE PÁGINA	PARTE O SECCIÓN CLASIFICADA	FUNDAMENTO LEGAL DE LA CLASIFICACIÓN Y MOTIVACIÓN
2	SE CLASIFICA 2 RENGLONES EN RELACIÓN DE CHEQUES EN TRANSITO CON CORTE AL 31 DE MAYO DE 2020, EN EL RUBRO DE BENEFICIARIO.	SE ELIMINA 2 RENGLONES ATENDIENDO A LO DISPUESTO EN LOS ARTÍCULOS 7, APARTADO C, PÁRRAFO PRIMERO, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE BAJA CALIFORNIA, 4, FRACCIONES VI, XII Y XXVI, DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, EN RELACIÓN CON EL 136 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, TODA VEZ DE QUE SE TRATA DE INFORMACIÓN DE CARÁCTER CONFIDENCIAL POR REFERIR DATOS PERSONALES.
3	SE CLASIFICA 3 RENGLONES EN RELACIÓN DE CHEQUES EN TRANSITO CON CORTE AL 30 DE JUNIO DE 2020, EN EL RUBRO DE BENEFICIARIO. SE CLASIFICA 3 RENGLONES EN RELACIÓN DE CHEQUES EN TRANSITO CON CORTE AL 31 DE JULIO DE 2020, EN EL RUBRO DE BENEFICIARIO.	SE ELIMINA 3 RENGLONES ATENDIENDO A LO DISPUESTO EN LOS ARTÍCULOS 7, APARTADO C, PÁRRAFO PRIMERO, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE BAJA CALIFORNIA, 4, FRACCIONES VI, XII Y XXVI, DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, EN RELACIÓN CON EL 136 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, TODA VEZ DE QUE SE TRATA DE INFORMACIÓN DE CARÁCTER CONFIDENCIAL POR REFERIR DATOS PERSONALES. SE ELIMINA 3 RENGLONES ATENDIENDO A LO DISPUESTO EN LOS ARTÍCULOS 7, APARTADO C, PÁRRAFO PRIMERO, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE BAJA CALIFORNIA, 4, FRACCIONES VI, XII Y XXVI, DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, EN RELACIÓN CON EL 136 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, TODA VEZ DE QUE SE TRATA DE INFORMACIÓN DE CARÁCTER

		CONFIDENCIAL POR REFERIR DATOS PERSONALES.
4	<p>SE CLASIFICA 2 RENGLONES EN RELACIÓN DE CHEQUES EN TRANSITO CON CORTE AL 31 DE AGOSTO DE 2020, EN EL RUBRO DE BENEFICIARIO.</p> <p>SE CLASIFICA 1 RENGLÓN EN EL HALLAZGO 1: RUBRO DE BENEFICIARIOS DE CHEQUES EN TRANSITO, CONSISTENTES EN LOS NOMBRES DE LOS BENEFICIARIOS.</p>	<p>SE ELIMINA 2 RENGLONES ATENDIENDO A LO DISPUESTO EN LOS ARTÍCULOS 7, APARTADO C, PÁRRAFO PRIMERO, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE BAJA CALIFORNIA, 4, FRACCIONES VI, XII Y XXVI, DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, EN RELACIÓN CON EL 136 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, TODA VEZ DE QUE SE TRATA DE INFORMACIÓN DE CARÁCTER CONFIDENCIAL POR REFERIR DATOS PERSONALES.</p> <p>SE ELIMINA 1 RENGLONES ATENDIENDO A LO DISPUESTO EN LOS ARTÍCULOS 7, APARTADO C, PÁRRAFO PRIMERO, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE BAJA CALIFORNIA, 4, FRACCIONES VI, XII Y XXVI, DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, EN RELACIÓN CON EL 136 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, TODA VEZ DE QUE SE TRATA DE INFORMACIÓN DE CARÁCTER CONFIDENCIAL POR REFERIR DATOS PERSONALES.</p>
19	SE CLASIFICA 18 RENGLONES COMO RESULTADO DE LA REVISIÓN SE ENLISTAN LOS CHEQUES EN TRANSITO QUE APARECEN EN LA CONCILIACIÓN BANCARIA AL 31 DE AGOSTO DE 2020 Y SU ANTIGÜEDAD EN LIBROS, EN EL RUBRO DE BENEFICIARIO.	SE ELIMINA 18 RENGLONES ATENDIENDO A LO DISPUESTO EN LOS ARTÍCULOS 7, APARTADO C, PÁRRAFO PRIMERO, DE LA CONSTITUCIÓN POLÍTICA DEL ESTADO LIBRE Y SOBERANO DE BAJA CALIFORNIA, 4, FRACCIONES VI, XII Y XXVI, DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, EN RELACIÓN CON EL 136 DEL REGLAMENTO DE LA LEY DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA PARA EL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA, TODA VEZ DE QUE SE TRATA DE INFORMACIÓN DE CARÁCTER CONFIDENCIAL POR REFERIR DATOS PERSONALES.
FIRMA DEL TITULAR DE ÁREA QUE CLASIFICA:		

	
FECHA Y NÚMERO DE ACTA DE SESIÓN DEL COMITÉ DE TRANSPARENCIA MEDIANTE EL CUAL SE APROBÓ LA VERSIÓN PÚBLICA:	ACUERDO IEIBC/CTyAI006/2021, APROBADO EN LA PRIMERA SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN DEL INSTITUTO ESTATAL ELECTORAL, CELEBRADA EL 25 DE MARZO DE 2021.