

INFORME QUE RINDE EL SECRETARIO EJECUTIVO DEL CONSEJO GENERAL DEL INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO, RESPECTO AL EJERCICIO PRESUPUESTAL 2022.

De conformidad con lo dispuesto por la fracción XXX del artículo 93 del Código de Instituciones y Procesos Electorales del Estado de Puebla, es atribución de la Secretaría Ejecutiva Ejercer las partidas presupuestales asignadas por el Consejo General y rendir anualmente al Consejo General, a más tardar en el mes de abril, informe sobre el ejercicio del presupuesto correspondiente al año anterior; por lo que, en acatamiento a la disposición legal en cita, se rinde el siguiente:

I. INTRODUCCIÓN

El Instituto Electoral del Estado es un organismo de carácter público y permanente, autónomo e independiente, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, al que se le encomienda la función estatal de organizar las elecciones, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 3 fracción II párrafo primero de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Puebla.

Como Organismo Público Local tiene la función de organizar la elección de los integrantes del Poder Legislativo, del Titular del Poder Ejecutivo y Miembros de los Ayuntamientos de la Entidad; teniendo como principios rectores la legalidad, la imparcialidad, la objetividad, la certeza, la independencia y máxima publicidad.

En cumplimiento al artículo 93 fracción XXX del Código de Instituciones y Procesos Electorales del Estado Puebla, se presenta el Informe del ejercicio presupuestal que conforma de manera consolidada y sistemática, cifras por el periodo comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022.

Su integración está dada en función de los ingresos otorgados por el Estado a través de transferencias y el ejercicio del gasto en cumplimiento a sus actividades institucionales ordinarias y al Convenio de colaboración con el INE para la realización del Proceso Electoral Extraordinario 2022.

Atento al cumplimiento del mandato constitucional, los recursos recibidos se ejercen en apego a los principios rectores señalados y se informan de manera transparente en estados financieros contables presupuestales y programáticos, en el portal de transparencia de la página principal del Instituto, conforme a lo dispuesto en los artículos 56 primer párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, 58 de la Ley de Disciplina Financiera de la Entidades Federativas y Municipios y numeral 8 de los Criterios para la elaboración y presentación homogénea de la información financiera y de los formatos a que hace referencia la Ley de Disciplina Financiera de la Entidades Federativas y Municipios.

II. INGRESOS

Durante el ejercicio fiscal 2022 el Instituto Electoral del Estado obtuvo recursos por 352 millones 328 mil 148 pesos, cifra que representa el 1.25 por ciento superior a lo autorizado para dicho ejercicio fiscal.

La principal fuente de financiamiento procede de los Ingresos del Estado a través de transferencias, los cuales corresponden a los recursos autorizados por el H. Congreso del Estado más la ampliación líquida destinada a cubrir las diferencias en cuanto a las remuneraciones y repercutivas de la plaza de director de la Dirección de Igualdad y no Discriminación.

Además, se obtuvieron recursos de otros ingresos producto de la venta de activo fijo, liquido indeleble, intereses bancarios y de la reproducción de la información, certificación de documentos de transparencia, remanente de proceso electoral y del material electoral; cuyo importe no se presupuestan y que se obtuvo en el transcurso del ejercicio fiscal 2022, presentando una variación positiva respecto a lo autorizado.

(PESOS)				
FUENTE DE FINANCIAMIENTO	AUTORIZADO	OBTENIDO	VARIACIÓN	
			NOMINAL	%
TOTAL	\$347,970,600.00	\$352,328,148.14	\$4,357,548.14	1.25%
TRANSFERENCIAS	\$347,970,600.00	\$348,336,659.70	\$366,059.70	0.11%
OTROS INGRESOS	\$0.00	\$3,991,488.44	\$3,991,488.44	100.00%

III. GASTO PRESUPUESTARIO

1. PRESUPUESTO APROBADO Y AUTORIZADO

1.1 PRESUPUESTO APROBADO POR EL CONSEJO GENERAL

En sesión ordinaria de fecha veintisiete de agosto de dos mil veintiuno, el Consejo General aprobó mediante acuerdo CG/AC-130/21 el anteproyecto de presupuesto de egresos para el Ejercicio Fiscal 2022, por la cantidad de 371 millones 191 mil 536 pesos.

1.2 PRESUPUESTO AUTORIZADO EN LA LEY DE EGRESOS

La Secretaría de Planeación y Finanzas con fecha veintitrés de diciembre del año dos mil veintiuno, comunicó a este Instituto el Presupuesto de Egresos para el Ejercicio Fiscal 2022 autorizado por el Honorable Congreso del Estado de Puebla, por la cantidad de 347 millones 970 mil 600 pesos, es decir, un 56.76 por ciento menor al aprobado por el Consejo General.

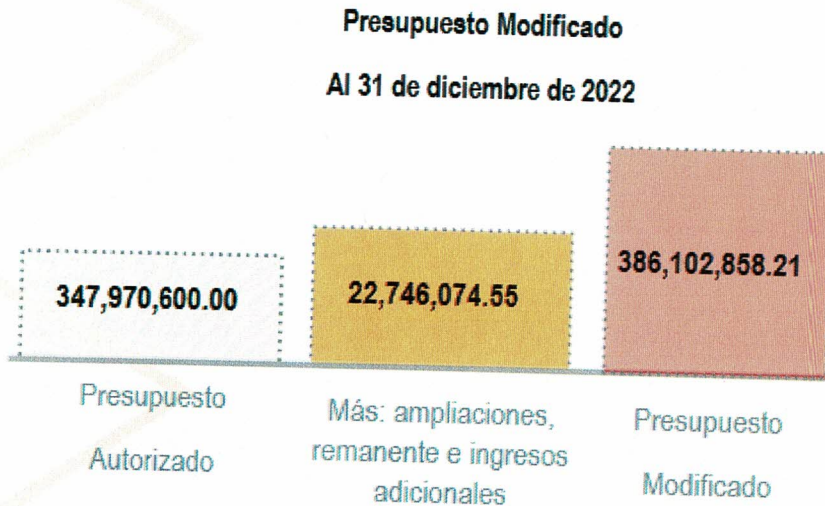
PRESUPUESTO AUTORIZADO 2022 POR CAPÍTULO DE GASTO (PESOS)			
CAPÍTULO	CONCEPTO	MONTO	%
TOTAL		\$347,970,600.00	100%
1000	Servicios personales	\$47,824,589.00	13.74%
2000	Materiales y suministros	\$432,972.00	0.12%
3000	Servicios generales	\$12,035,967.00	3.46%
4000	Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	\$287,677,072.00	82.68%

2. PRESUPUESTO MODIFICADO

GASTO ORDINARIO

PRESUPUESTO MODIFICADO

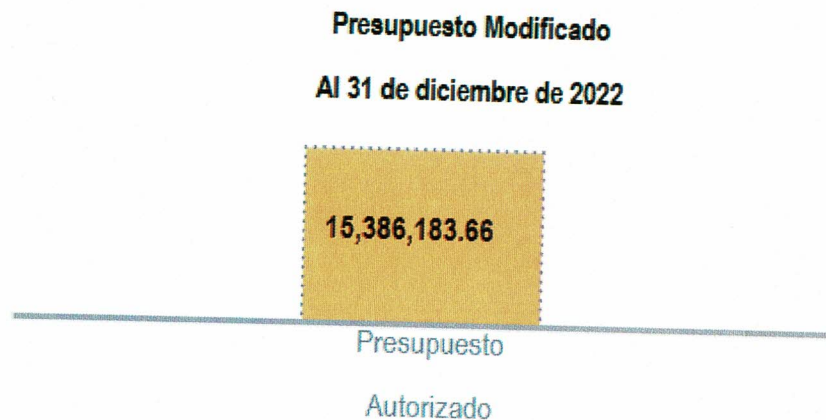
Al cierre de diciembre del ejercicio el **presupuesto modificado**, se integró por el presupuesto autorizado, más remanente y los ingresos adicionales a los subsidios, **ascendiendo a 370 millones 716 mil 674 pesos.**



SITUACIÓN PRESUPUESTAL DE PROCESO ELECTORAL EXTRAORDINARIO 2022.

PRESUPUESTO MODIFICADO

Al cierre de diciembre del fiscal 2022 el **presupuesto modificado**, se integró por el presupuesto autorizado **ascendiendo a 15 millones 386 mil 183 pesos.**



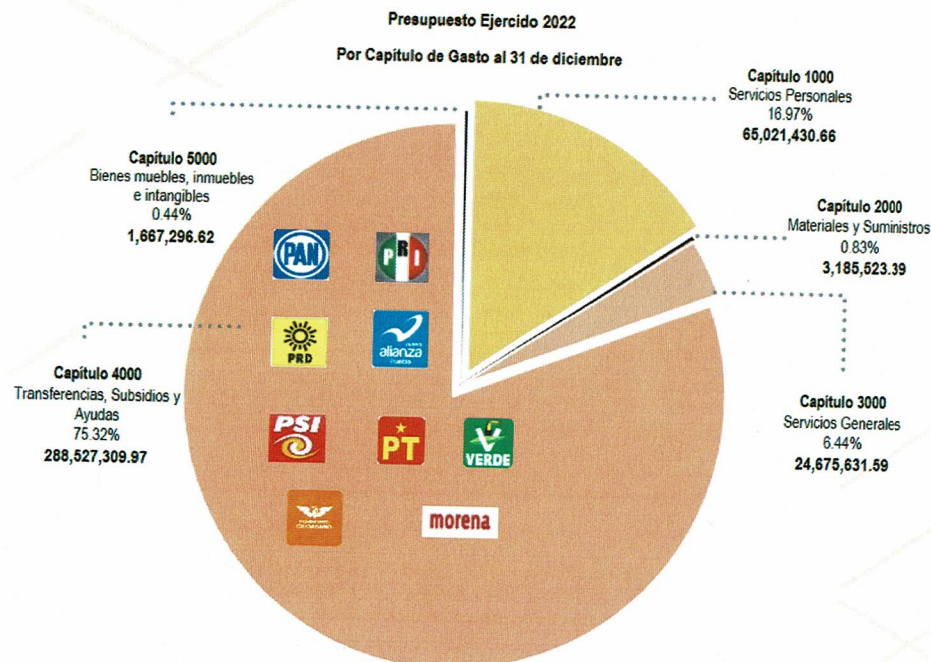
Cabe mencionar que conforme a las actividades que se presentaron durante el año que se informa, fue necesario solicitar ampliaciones presupuestales, mismas que se detallan a continuación:

AMPLIACIONES PRESUPUESTALES		
Fecha	Importe Transferido	Justificación
31-mar-22	366,059.70	Recursos a fin de cubrir las diferencias en cuanto a las remuneraciones y repercutivas de la plaza de director de la Dirección de Igualdad y no Discriminación
31-dic-22	33,774,710.07	Aplicación del Remanente
31-dic -22	3,991,488.44	Otros Ingresos (productos financieros, liquido indeleble, material electoral, diversos y Remanente Proceso Electoral Extraordinario 2022)
TOTAL	38,132,258.21	

3. PRESUPUESTO EJERCIDO

Al cierre de diciembre del fiscal 2022, el gasto ejercido del Instituto fue de 383 millones 077 mil 192 pesos, de los cuales el 75.32% corresponde a la entrega del financiamiento público a los partidos políticos registrados y acreditados ante el Instituto, el pago de las representaciones de partidos políticos, el 16.97% para el pago de los servicios personales y finalmente el 7.71% se ejerció en los capítulos 2000 "Materiales y Suministros", 3000 "Servicios Generales" y 5000 "Bienes muebles, inmuebles e intangibles", por la adquisición de materiales y bienes de consumo, y los servicios básicos como: arrendamiento de inmuebles, energía eléctrica, teléfono, internet, etc.

I. Desglose por capítulo de gasto



A.- Servicios Personales.

El gasto en Servicios Personales asciende a 65 millones 021 mil 430 pesos, de los cuales el 75.73% se destinó a cubrir la nómina del personal permanente y eventual equivalente a 49 millones 240 mil 841 pesos, el 7.26% fue para cubrir el apoyo al personal, el 17.01% la aportación de seguridad social e indemnizaciones, prima vacacional y aguinaldo.

Partida	Concepto	Gasto Ordinario	Proceso Electoral
		Acumulado Diciembre	
1132	Sueldo Base al Personal de Confianza	10,634,081.99	0.00
1221	Sueldos base al personal eventual	6,957,622.48	5,631,409.27
1321	Primas de vacaciones y Dominical	1,234,417.11	0.00
1322	Gratificación de fin de año	5,476,664.90	0.00
1341	Compensaciones	26,017,727.98	0.00
1411	Aportaciones de seguridad social	2,825,568.86	32,462.60
1521	Indemnizaciones	1,490,696.60	0.00
1711	Estímulos	25,692.62	4,695,086.25
Total		54,662,472.54	10,358,958.12

B.- Materiales y Suministros.

Al cierre de diciembre se ejercieron 3 millones 185 mil 523 pesos, de los cuales, el 6.04% a la adquisición de papelería y tóner, el 23.40% en los productos alimenticios para el personal, el 23.15% correspondió a la compra de Otros productos químicos, el 7.52% a la compra de lubricantes, refacciones y accesorios menores de equipo de transporte, el 28.97% a la compra de refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, el 2.09% se destinó a la adquisición de refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo, el 8.83% fue para conceptos de gasto como: herramientas, prendas de seguridad, material de limpieza y otros.

Partida	Concepto	Gasto Ordinario	Proceso Electoral
		Acumulado Diciembre	
2111	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	108,881.44	15,064.52
2141	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	67,217.53	1,086.00
2151	Material impreso e información digital	11,878.20	0.00
2161	Material de limpieza	15,437.72	726.80
2171	Materiales y útiles de enseñanza	290.00	0.00
2211	Productos alimenticios para personas	535,440.35	210,034.47

Partida	Concepto	Gasto Ordinario	Proceso Electoral
		Acumulado Diciembre	
2231	Utensilios para el servicio de alimentación	10,481.46	0.00
2431	Cal, yeso y productos de yeso	10,064.98	0.00
2441	Madera y productos de madera	304.00	0.00
2451	Vidrio y productos de vidrio	4,474.36	0.00
2461	Material eléctrico y electrónico	25,311.38	979.20
2471	Artículos metálicos para la construcción	5,917.98	0.00
2481	Materiales complementarios	110,806.80	0.00
2491	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	19,533.54	0.00
2531	Medicinas y productos farmacéuticos	4,757.25	0.00
2541	Materiales, accesorios y suministros médicos	8,103.04	0.00
2561	Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados	836.44	325.00
2591	Otros productos químicos	676,001.60	61,526.40
2611	Combustibles	0.00	100.00
2612	Lubricantes y Aditivos	13,779.85	0.00
2711	Vestuario y uniformes	18,741.57	0.00
2721	Prendas de seguridad y protección personal	3,953.04	0.00
2731	Artículos deportivos	5,444.30	0.00
2741	Productos textiles	328.98	0.00
2911	Herramientas menores	7,064.14	0.00
2921	Refacciones y accesorios menores de edificios	11,197.41	1,920.00
2931	Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	922,725.89	0.00
2941	Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	62,830.30	3,896.08
2961	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	225,857.37	0.00
2991	Refacciones y accesorios menores otros bienes muebles	2,204.00	0.00
Total		2,889,864.92	295,658.47

C.- Servicios Generales.

El gasto en este capítulo registró erogaciones por un total de 24 millones 675 mil 631 pesos, de los cuales el 26.26% se destinó a cubrir el arrendamiento de inmuebles, el 7.56% al pago del impuesto sobre nómina, el 4.75% al servicios consultoría, el 17.56% al Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión, el 3.11% al Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados, el 4.69% al Servicios de vigilancia, el

4.85% permitió cubrir viáticos, pasajes, pasajes aéreos, otros impuestos y derechos, el 1.23% se destinó a la reparación y mantenimiento de equipo de transporte, el 2.96% al Servicios de limpieza y manejo de desechos, el 1.30% a la Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales, el 2.26% se destinó al arrendamiento de mobiliario, el 11.14% a otros servicios generales, el 12.33% al pago de servicios básicos como: agua, luz, telefonía, internet, mantenimiento de mobiliario y otros.

Partida	Concepto	Gasto Ordinario	Proceso Electoral
		Acumulado Diciembre	
3111	Energía eléctrica	326,225.48	0.00
3141	Telefonía tradicional	90,488.92	0.00
3151	Telefonía celular	5,970.30	0.00
3161	Servicios de telecomunicaciones y satélites	2,934.00	0.00
3171	Servicios de acceso de Internet, redes y procesamiento de información	475,418.45	0.00
3181	Servicios postales y telegráficos	24,893.89	0.00
3221	Arrendamiento de edificios	6,435,917.85	43,066.67
3231	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	557,704.80	0.00
3251	Arrendamiento de equipo de transporte	0.00	47,550.00
3271	Arrendamiento de activos intangibles	35,598.00	580.00
3291	Otros arrendamientos	42,400.70	16,107.60
3311	Servicios legales, de contabilidad, auditoría y relacionados	215,071.08	552,120.37
3331	Servicios de consultoría administrativa, procesos, técnica y en tecnologías de la información	20,562.16	1,151,300.00
3341	Servicios de capacitación	544,265.00	0.00
3351	Servicios de investigación científica y desarrollo	1,740.00	0.00
3361	Servicios de apoyo administrativo, fotocopiado e impresión	3,042,680.37	1,289,547.19
3381	Servicios de vigilancia	1,157,520.00	0.00
3411	Servicios financieros y bancarios	35,501.80	0.00
3451	Seguro de bienes patrimoniales	266,182.81	0.00
3471	Fletes y maniobras	76,750.05	0.00
3511	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	86,184.54	350.00
3521	Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	18,351.00	0.00
3531	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de la información	2,560.00	0.00
3551	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	302,355.79	343.87

Partida	Concepto	Gasto Ordinario	Proceso Electoral
		Acumulado Diciembre	
3571	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramienta	348.00	0.00
3581	Servicios de limpieza y manejo de desechos	731,457.33	0.00
3591	Servicios de jardinería y fumigación	130,087.98	0.00
3611	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales	157,314.56	163,113.17
3661	Servicio de creación y difusión de contenido exclusivamente a través de internet	0.00	21,808.00
3691	Otros servicios de información	209,642.16	0.00
3711	Pasajes Aéreos Nacionales	103,671.92	0.00
3721	Pasajes terrestres Nacionales	134,795.95	68,763.00
3751	Viáticos en el país	483,183.19	121,672.51
3821	Gastos de orden social y cultural	340,136.19	2,398.18
3831	Congresos y convenciones	238,853.54	1,071.00
3851	Gastos de representación	1,425.00	0.00
3921	Impuestos y derechos	238,809.55	45,070.00
3951	Penas, multas, accesorios y actualizaciones	471.00	0.00
3981	Impuesto sobre nóminas y otros que se deriven de una relación laboral	1,555,102.91	309,800.09
3991	Otros servicios generales	2,748,393.67	0.00
Total		20,840,969.94	3,834,661.65

D.- Transferencias, Subsidios y Ayudas

Al cierre de diciembre en este capítulo se erogaron 288 millones 527 mil 309 pesos, de los cuales el 97.88% fue destinado a cubrir el financiamiento público otorgado a los partidos políticos para actividades ordinarias y el 2.03% por concepto de apoyo a los representantes de partidos y el 0.09% al Convenio INE.

PRERROGATIVAS		
PARTIDO POLÍTICO	ACTIVIDADES ORDINARIAS	OBTENCIÓN AL VOTO
	2022	
Partido Acción Nacional	\$51,413,832.96	\$131,948.84

PRERROGATIVAS		
PARTIDO POLÍTICO	ACTIVIDADES ORDINARIAS	OBTENCIÓN AL VOTO
	2022	
Partido Revolucionario Institucional	\$43,745,382.09	\$119,485.25
Partido de la Revolución Democrática	\$15,854,130.84	\$14,031.75
Partido del Trabajo	\$21,945,071.81	\$43,298.51
Partido Verde Ecologista de México	\$22,405,178.86	\$44,161.39
Movimiento Ciudadano	\$22,602,367.60	\$63,205.58
Partido Nueva Alianza	\$5,635,241.43	\$845.29
Partido Compromiso Por Puebla	\$0.00	\$11,326.84
Pacto Social de Integración	\$17,278,271.73	\$46,247.60
MORENA	\$80,882,594.06	\$153,829.87
TOTAL FINANCIAMIENTO PÚBLICO	\$281,762,071.38	\$628,380.92
Representantes Partidos Políticos	\$5,868,332.97	

PRERROGATIVAS		
PARTIDO POLÍTICO	ACTIVIDADES ORDINARIAS	OBTENCIÓN AL VOTO
	2022	
Convenio INE 2022	\$268,524.70	
TOTAL	\$288,527,309.97	

E.- Bienes muebles, inmuebles e intangibles

Al cierre de diciembre en este capítulo se erogaron 1 millón 667 mil 296 pesos, de los cuales el 84.10% se destinado a la adquisición de equipo de cómputo y de tecnología de la información, el 2.85% fue destinado a la adquisición de equipo de administración, el 2.43% fue destinado a equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos, el 1.80% a la adquisición de muebles de oficina, el 2.40% a la adquisición de equipos y aparatos audiovisuales y el 6.42% a la adquisición de licencias informáticas.

Partida	Concepto	Gasto Ordinario	Proceso Electoral
		Acumulado Diciembre	
5111	Muebles de oficina y estantería	29,956.01	0.00
5151	Equipo de cómputo y de tecnología de la información	1,402,165.59	0.00
5191	Otros mobiliarios y equipos de administración	47,487.00	0.00
5211	Equipos y aparatos audiovisuales	39,997.98	0.00
5661	Equipos de generación eléctrica, aparatos y accesorios eléctricos	40,680.04	0.00
5971	Licencias informáticas e intelectuales	107,010.00	0.00
Total		1,667,296.62	0.00

IV. NOTAS SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El Instituto Electoral del Estado aplica la contabilidad Gubernamental para facilitar el registro y la fiscalización de las operaciones financieras que se realizan, generando la información veraz y oportuna para la formulación de los Estados Financieros.

Mediante acuerdo IEE/JE-015/2023 de la Junta Ejecutiva fue aprobada la información financiera correspondiente al Ejercicio Fiscal 2022 cumpliendo las normas estructuras, formatos y lineamientos vigentes emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable.

Su emisión cumple con lo previsto en el artículo 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, misma que desde el año 2014 el Instituto ha generado de manera periódica, y cuya integración es la siguiente:

Información contable:

- a) Estado de Situación Financiera;
- b) Estado de Actividades;
- c) Estado de Variación en la Hacienda Pública;
- d) Estado de Cambios en la Situación Financiera;
- e) Informes sobre Pasivos Contingentes;
- f) Notas a los Estados Financieros;
- g) Estado Analítico del Activo;
- h) Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos; y
- i) Flujos de Efectivo.

Información presupuestal:

- a) Estado Analítico de Ingresos;
- b) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos con las siguientes clasificaciones:
 - I. Administrativa;
 - II. Económica (tipo de gasto);
 - III. Por Objeto del Gasto, y
 - IV. Funcional.
- c) Endeudamiento Neto;
- d) Intereses de la Deuda.
- e) Indicadores de Postura Fiscal.

Información programática:

- a. Gasto por Categoría Programática.

**Integración de los saldos al 31 de diciembre de 2022
(Pesos)**

A. Resultado del Ejercicio

CONCEPTO	DICIEMBRE
Ingresos + Remanente 2021	\$386,102,858.21
Egresos Presupuesto Ejercido:	\$383,077,192.23
Resultado del Ejercicio 2022	\$3,025,665.98

B. Efectivo y Equivalentes.

Muestra un saldo de 54 millones 969 mil 511 pesos, cuya integración corresponde a remanente del ejercicio, impuestos por pagar, provisiones por pagar correspondiente a partes proporcionales de aguinaldo, prima vacacional del personal que dejó de laborar y proveedores.

Integración de Saldo en Bancos al 31 de diciembre	
Disponible Remanente	\$3,024,915.98
Remanente de ministración	\$2,803,525.25
Remanente de otros ingresos	\$222,140.73
Cuentas por Cobrar	*-\$750.00
Remanente 2021 y anteriores	\$48,541,024.98
Proveedores por pagar	\$23,845.00
Otras Cuentas Por Pagar A Corto Plazo	\$1,444.60
Retenciones por pagar	\$2,259,193.93
Provisiones	\$1,119,086.69
Saldo en Bancos	\$54,969,511.18

*Nota: Al proveedor Taboazas S.A. de C.V. se le pagó la totalidad del importe, posteriormente éste realizó un descuento, sin que a la fecha haya realizado el reintegro al Instituto por la cantidad de \$750.00 (Setecientos cincuenta pesos 00/100 M.N.).

El Patrimonio del Instituto Electoral del Estado al término del año 2022 asciende a 79 millones 860 mil 202 pesos, el cual está integrado por el mobiliario de los años 1998 a 2013 y el remanente de ejercicios anteriores.

Compromisos (Cuentas por pagar) al 31 de diciembre de 2022

Impuestos por Pagar corresponden a las provisiones de pago del mes de diciembre 2022, como son impuestos federales y estatales que se cubren en el mes de enero de 2023:

IMPUESTO	IMPORTE
ISR sobre nómina	\$2,237,206.93
ISR Reg. Simp.	\$6.00
10% S/Arrendamiento	\$21,981
Subtotal	\$2,259,193.93

Proveedores y Otras Cuentas Por Pagar A Corto Plazo, los pasivos circulantes del Organismo Electoral se encuentran integrados por las siguientes provisiones:

PROVEEDORES	IMPORTE
Total Play Telecomunicaciones S.A. de C.V.	\$23,446.00
Radiomovil DIPSA, S.A. D.C.	\$399.00
Pérez González Bruno	\$1,444.00
Pensión Alimenticia	\$0.60
Subtotal	\$25,289.60

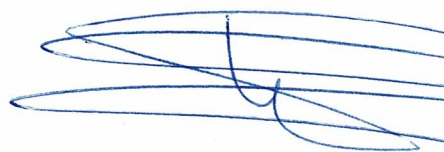
Provisiones Nómina, corresponden a partes proporcionales de aguinaldo y prima vacacional del personal que dejó de laborar en años anteriores:

PROVISIONES NÓMINA	IMPORTE
Provisiones	\$1,119,086.69
subtotal	\$1,119,086.69

Total de Compromisos (Cuentas por pagar) es de \$\$3,403,570.22

Este Instituto cumplió cada uno de los objetivos conforme al Programa Presupuestario Institucional y de cada una de las áreas, así como el programa anual de adquisiciones. Es importante mencionar que se atendieron en su totalidad todos los requerimientos del Proceso Electoral Extraordinario 2022 con los recursos del remanente del ejercicio fiscal 2021 de este Instituto.

**Cuatro veces Heroica Puebla de Zaragoza;
A 25 de abril de 2023**



**C. Jorge Ortega Pineda
Secretario Ejecutivo**

