



INSTITUTO ELECTORAL DEL ESTADO

**Informe
Ejercicio del Presupuesto
2012**

Informe

Ejercicio del Presupuesto 2012

Contenido

- I. INTRODUCCIÓN
- II. PRESUPUESTO APROBADO (CONSEJO GENERAL)
- III. PRESUPUESTO AUTORIZADO (LEY DE EGRESOS)
- IV. PRESUPUESTO MODIFICADO
- V. EJERCICIO DEL GASTO
- VI. ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

I. INTRODUCCIÓN

De conformidad con lo dispuesto por el artículo 93 fracción XXX del Código de Instituciones y Procesos Electorales del Estado de Puebla, que establece como atribución del Secretario Ejecutivo rendir anualmente al Consejo General, a más tardar en el mes de abril, el informe sobre el ejercicio del presupuesto correspondiente al año anterior, y en cumplimiento a la meta 6 del Programa Operativo Anual 2013 aprobado mediante Acuerdo CG/AC-062/12 de fecha catorce de noviembre de dos mil doce, esta Secretaría Ejecutiva informa al Órgano Superior de Dirección el origen y la aplicación los recursos durante el ejercicio fiscal 2012, así como los diversos requerimientos presupuestales solicitados a la Secretaría de Finanzas mediante ampliaciones presupuestales para el desarrollo de las actividades propias del Instituto.

II. PRESUPUESTO APROBADO (CONSEJO GENERAL)

En sesión ordinaria de fecha once de noviembre de dos mil once, el Consejo General aprobó mediante acuerdo CG/AC-066/11 el anteproyecto de presupuesto de egresos para el ejercicio fiscal dos mil doce del Organismo Electoral, por la cantidad de 119 millones 446 mil 91 pesos.

III. PRESUPUESTO AUTORIZADO (LEY DE EGRESOS)

En concordancia con lo publicado en la Ley de Egresos 2012, el Instituto Electoral del Estado recibió mediante Oficio S.E. 066/2012 emitido por la Secretaría de Finanzas, la notificación del presupuesto de egresos autorizado por el H. Congreso del Estado para el ejercicio fiscal 2012, por la cantidad de 39 millones 462 mil 975 pesos.

Presupuesto Autorizado 2012 Por Capítulo de Gasto (Miles de pesos)

Capítulo	Concepto	Monto	%
TOTAL		39,462.98	100.0
1000	Servicios personales	33,824.95	85.7
2000	Materiales y suministros	183.71	0.5
3000	Servicios generales	3,634.32	9.2
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,820.00	4.6

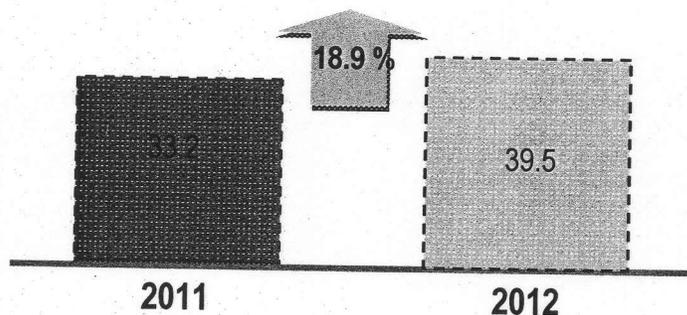
Fuente: Elaboración propia, Dirección Administrativa.

De acuerdo con ese presupuesto, la mayor proporción del gasto sería para cubrir la nómina del personal, seguido del rubro de servicios generales, transferencias para atender las prerrogativas

de los partidos políticos conforme a los preceptos legales establecidos y por último, materiales y suministros.

Cabe mencionar que respecto al año 2011, el presupuesto autorizado en el ejercicio fiscal 2012 fue superior en 18.9% en términos nominales.

Presupuesto Autorizado
2011 vs 2012
(Millones de pesos)



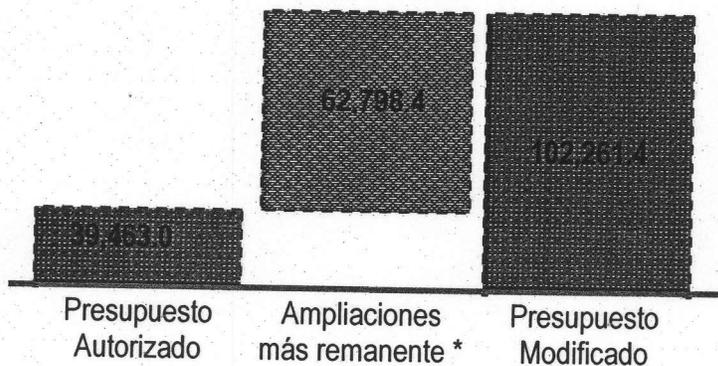
Fuente: Ley de Egresos y comunicado por la Secretaría de Finanzas

Cabe destacar que conforme a las necesidades adicionales que se presentaron durante el ejercicio fiscal, se solicitaron ampliaciones presupuestales, mismas que se informan detalladamente a continuación.

IV. PRESUPUESTO MODIFICADO

Al cierre del el ejercicio fiscal que se informa, el presupuesto modificado (presupuesto autorizado más ampliaciones) se ubicó en 102.2 millones de pesos (mdp), de los cuales 62 millones 798 mil 420 pesos corresponden a ampliaciones.

Presupuesto Modificado
Al 31 de diciembre de 2012
(Miles de pesos)



[Handwritten signature]



Durante el año 2012, el gasto del Instituto Electoral fue influido por dos factores institucionales: la Redistribución Electoral del Estado y el Inicio del Proceso Electoral Ordinario Estatal 2012-2013, con motivo de los cuales se solicitaron ampliaciones presupuestales a la Secretaría de Finanzas, a fin de solventar las necesidades en servicios personales y gasto operativo que dichas actividades conllevaron.

Ampliaciones presupuestales

No. Oficio	Fecha	Importe	Justificación
DP-0409/2012	08-Feb-2102	17,298,110.93	Prerrogativas electorales con fundamento en el artículo 47 fracción I inciso C del Código de Instituciones y Procesos electorales
DP-1033/2012	27-Feb-2012	25,701,889.07	Complemento para cubrir el financiamiento público a los partidos políticos, así como para el desarrollo y promoción de sus actividades en la vida política de la entidad
DP-1033/2012	27-feb-2012	5,185,329.26	
DP-2109/2012	18-abr-2012	1,680,756.35	Gasto operativo (nueva distribución) para el sostenimiento del Instituto Electoral
DP-2265/2012	19-abr-2012	235,000.00	Diseño e impresión de la Memoria del Proceso Electoral de 2009, 2010 y extraordinaria 2011.
DP-4505/2012	18-jul-2012	5,054,128.76	Gasto operativo (nueva distribución) para el sostenimiento del Instituto Electoral
DP-7434/2012	26-nov-2012	7,507,562.35	Cubrir necesidades de personal eventual, impresiones oficiales, difusión en medios y otros conceptos indispensables para inicio del Proceso Electoral Ordinario 2012-2013
OTROS INGRESOS	31-dic-2012	58,152.58	Productos financieros, copias certificadas.
Remanente del Ejercicio 2011		77,490.97	Remanente de efectivo 2011 por aplicar.
TOTAL AMPLIACIONES		62,798,420.27	

V. EJERCICIO DEL GASTO

El gasto total aplicado en el año 2012, ascendió a 100 millones 112 mil 520 pesos, de los cuales el 50.6 por ciento se destinó a cubrir financiamiento a partidos políticos y el 37.6 por ciento a cubrir el costo de la nómina.

El 11.8 por ciento del gasto ejercido se destinó a cubrir las necesidades de operación del Instituto (materiales y suministros, y servicios generales), destacando por su importancia los gastos en las partidas de papelería y material de oficina, combustible, material de limpieza, alimentación de personas, arrendamiento de edificios y locales, mantenimiento y conservación de bienes informáticos, impresión y elaboración de publicaciones oficiales y de información, mismas que en su conjunto sumaron 11 millones 526 mil 651 pesos.

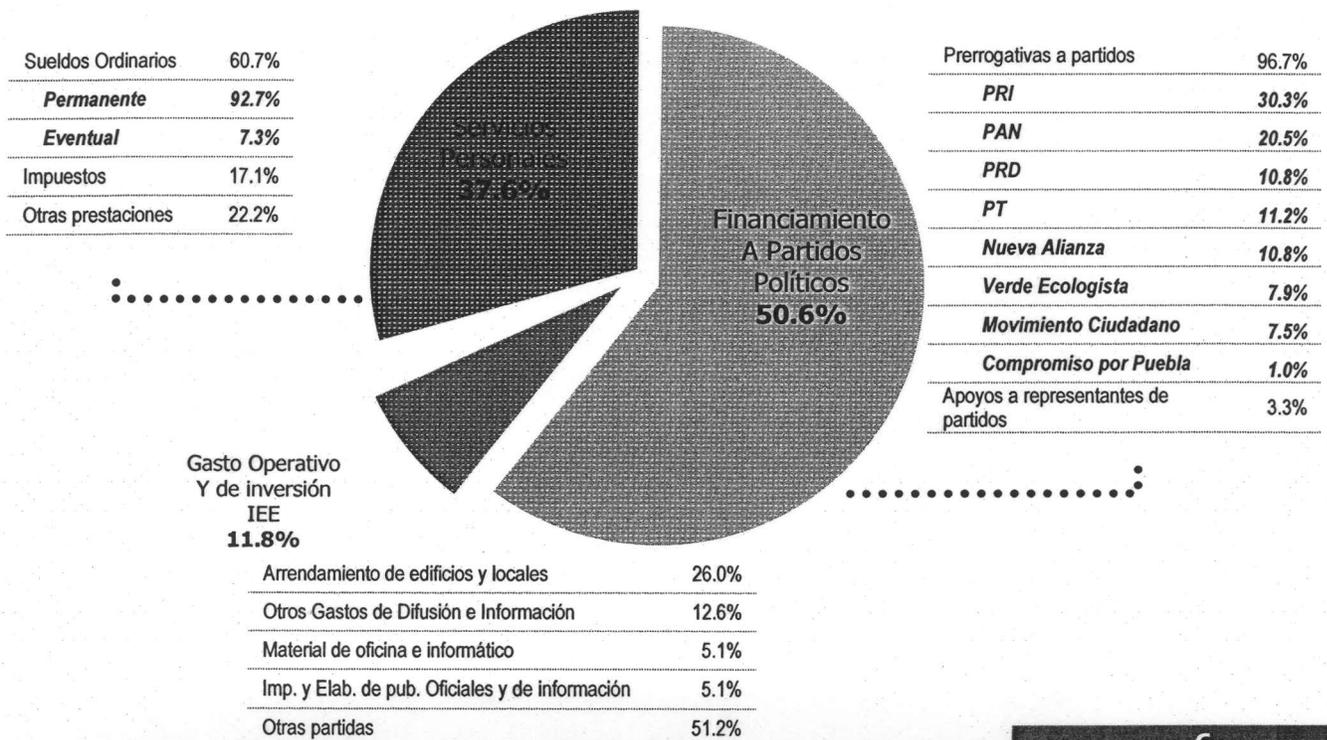
Instituto Electoral del Estado

Periodo Enero - Diciembre 2012

(Miles de pesos)

Descripción	Autorizado	Modificado	Ejercido	%
Servicios Personales	33,824.95	39,063.62	37,654.81	37.6
Materiales y Suministros	183.71	3,106.71	2,737.59	2.7
Servicios Generales	3,634.32	9,115.58	8,789.06	8.8
Subsidios, Transferencias y Ayudas	1,820.00	50,646.98	50,637.25	50.6
Bienes Muebles e Inmuebles	0.0	328.50	293.81	0.3
Total	39,462.98	102,261.39	100,112.52	100.0

Presupuesto Ejercido 2012 Por Capítulo de Gasto al 31 de diciembre (Miles de pesos)





Servicios Personales

Los Servicios Personales ascendieron a 37 millones 654 mil 814 pesos, equivalente al 37.6 por ciento del gasto total, el 56.3 por ciento fue asignado para cubrir la nómina del personal permanente y eventual que en su conjunto ejercieron 22 millones 866 mil 302 pesos, el 10.2 por ciento para cubrir el pago de la prestación de fin de año y el 35.5 restante para cubrir las contribuciones fiscales ante las instancias correspondientes.

Del total del personal contratado bajo este régimen el 60.5 por ciento corresponde a personal operativo como analistas, secretarias, auxiliares e intendencia y el resto en mandos medios y superior.

Instituto Electoral del Estado Plantilla de Personal

Régimen	Inicial	Final
Permanente	62	119
Eventual	4	86

Por lo que respecta a las plazas eventuales, éstas iniciaron el quince de marzo con cuatro y al cierre del ejercicio fiscal se contaba con 86, cuyo incremento se derivó del proceso de redistribución y por inicio del Proceso Electoral 2012-2013.

Materiales y Suministros

De acuerdo a este capítulo de gasto durante el periodo que se informa se ejercieron 2 millones 737 mil 591 pesos.

El 79.3 por ciento del gasto en materiales y suministros se ejerció a través de las siguientes partidas por orden de importancia: alimentación de personal, 608 mil pesos; materiales y útiles para el procesamiento en equipo de cómputo, 592 mil pesos; materiales y útiles de oficina 542 mil pesos; combustibles 284 mil pesos; refacciones, accesorios y herramientas 174 mil pesos.

El conjunto de otras partidas sumaron un gasto de 574 mil pesos y se refieren a conceptos de gasto centralizado como: material de limpieza, material eléctrico, material para construcción y refacciones y accesorios para equipo de cómputo.

Unidad Administrativa	Alimentos para el Personal	Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	Materiales y Útiles de Oficina	Combustibles	Refacciones, Accesorios y Herramientas	Otras
Dirección Administrativa	236.4	351.0	308.3	251.1	104.6	277.9
Dirección de Organización Electoral	49.8	41.2	19.6	14.4	19.5	21.7
Presidencia	30.7	16.0	20.5	12.8	19.5	15.1
Contraloría	30.3	17.5	24.7	1.2	11.7	19.5
Coordinación de Comunicación Social	10.7	25.6	8.6	0.0	1.5	58.9
Dir. Técnica del Secretariado	16.3	12.8	17.2	0.0	4.3	6.2
Unidad del Servicio Electoral Profesional	11.3	9.5	1.6	0.0	1.3	22.5
Unidad de Fiscalización	2.9	1.2	9.7	0.0	5.5	13.8
Unidad de Transparencia y Acceso a la Información	1.0	9.7	2.6	0.0	0.2	3.3
Dirección de Capacitación Electoral	0.4	7.4	2.2	0.0	0.2	6.0
Subdirección de Planeación y Evaluación	0.1	1.0	0.2	0.0	0.2	3.0
Dirección de Prerrogativas, Partidos Políticos	46.0	12.5	39.1	1.0	0.3	7.0
Dirección Jurídica	38.2	22.0	16.0	0.7	1.4	5.2
Consejo General	58.8	28.8	24.1	0.0	1.2	57.3
Secretaría Ejecutiva	75.3	36.2	47.3	2.5	2.9	34.5
Consejos Distritales*						22.1
Total	608.1	592.4	541.8	283.7	174.2	574.1

* Prorrateo con base en requisiciones tramitadas. La Dirección Administrativa registra gasto centralizado del consumo ordinario del Órgano Central.

Servicios Generales

Al cierre del ejercicio 2012 este capítulo de gasto registró erogaciones por un total de 8 millones 789.06 mil pesos.

El 68 por ciento del gasto en este rubro se ejerció a través de las siguientes partidas: arrendamiento de edificios y locales, 2 millones 947 mil pesos; gastos de difusión e información, 1 millón 450 mil pesos; Impresión y elaboración de publicaciones oficiales 599 mil pesos; asesoría 580 mil pesos y mantenimiento y conservación de bienes informáticos 399 mil pesos.

El conjunto de otras partidas sumaron un gasto de 2 millones 813 mil pesos y se refieren a conceptos de gasto centralizado como: servicio de energía eléctrica, servicios de vigilancia, servicio telefónico, seguros de bienes patrimoniales, mantenimiento y conservación de inmuebles, arrendamiento de maquinaria y equipo, pasajes nacionales, fletes y maniobras y servicio de agua potable.

Unidad Administrativa	Arrendamiento de Edificios y Locales	Otros Gastos de Difusión e Información	Impresión y Elaboración de Publicaciones Oficiales y de Información en General para la Difusión	Servicios de Asesoría	Mantenimiento y Conservación de Bienes Informáticos	Otras
Dirección Administrativa	1,201.3	0.5	19.5	339.3	399.2	1,303.3
Coordinación de Comunicación Social	109.0	35.6	497.7	40.0	0.0	357.4
Dirección de Organización	169.8	0.0	44.8	0.0	0.0	297.3
Consejo General	320.1	0.0	2.9	0.0	0.0	86.7
Presidencia	142.5	0.0	0.5	0.0	0.0	286.9
Contraloría	128.0	0.0	1.5	0.0	0.0	91.1
Dir. Prerrogativas Partidos Políticos	275.1	0.0	0.0	0.0	0.0	83.0
Unidad Del Servicio Electoral Profesional	103.3	0.0	0.0	0.0	0.0	60.2
Dir. de Capacitación Electoral	120.4	0.0	0.0	0.0	0.0	22.0
Dir. Técnica del Secretariado	43.7	0.0	0.0	0.0	0.0	54.8
Dirección Jurídica	67.2	0.0	0.8	0.0	0.0	25.0
Unidad de Fiscalización	58.5	0.0	0.5	0.0	0.0	9.4
Subdirección de Planeación Y Evaluación	43.7	0.0	0.0	0.0	0.0	21.2
Unidad de Transparencia y Acceso A La Información	42.5	0.0	0.0	0.0	0.0	6.0
Secretaría Ejecutiva	99.5	1,413.9	30.9	200.8	0.0	109.1
Consejos Distritales*	22.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Total	2,947.3	1,450.0	599.1	580.1	399.2	2,813.4

* Prorrateo con base en requisiciones tramitadas. La Dirección Administrativa registra gasto centralizado del consumo ordinario del Órgano Central.



Subsidios, Transferencias y Ayudas

Al mes de diciembre este capítulo de gasto reportó un ejercicio de 50 millones 637 mil 249 pesos de los cuales el 95.2 por ciento que comprende principalmente las prerrogativas otorgadas a los partidos políticos:

Instituto Electoral del Estado Periodo Enero - Diciembre 2012 (Miles de pesos)

Instituto Político	Prerrogativas	Apoyo
Partido Revolucionario Institucional	14,754.2	260.00
Partido Acción Nacional	10,000.9	260.00
Partido de la Revolución Democrática	5,239.4	260.00
Partido del Trabajo	5,463.0	260.00
Partido Nueva Alianza	5,239.4	260.00
Partido Verde Ecologista de México	3,836.1	260.00
Movimiento Ciudadano	3,652.3	260.00
Partido Compromiso por Puebla	497.7	134.27
Total	48,683.0	1,954.3

Bienes Muebles e Inmuebles

En este capítulo el periodo que se informa se ejercieron 293 mil 806 pesos, monto que fue asignado, conforme a la siguiente distribución de gasto:

Partida	Importe	Participación	Justificación
Bienes Informáticos	124.66	42.4%	Adquisición de equipo informático, para la Dirección de Comunicación Social, Capacitación Electoral, Materiales y Secretaría Ejecutiva y para el uso de redes de la Coordinación de Informática.
Equipo de Administración	95.80	32.6%	Adquisición de equipos para el desarrollo de las actividades del Instituto, tales como: sumadoras eléctricas, guillotina de escritorio, equipo de aire acondicionado, engrapadoras industriales, cafeteras, micrófonos, audio, entre otros.
Mobiliario	31.68	10.8%	Adquisición de bienes muebles para el desempeño de sus funciones de las áreas de Órgano Central tales como: escritorios, sillas, anaqueles, archiveros, libreros, mesas, entre otros.
Otros (aparatos audiovisuales, Maquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico)	41.67	14.2%	Adquisición de maquinaria y equipo tales como tripies y cámaras fotográficas,

VI. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012

Los estados financieros son preparados de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados, el registro y presentación de las operaciones se han llevado en forma consistente y por consiguiente refleja con veracidad la situación financiera al 31 de diciembre de 2012.

La integración de los saldos al 31 de diciembre de 2012 es como sigue:

A. Resultado del Ejercicio

	Diciembre
Ingresos	102,183,904.51
Egresos	100,112,520.06
Remanente del ejercicio 2012	2,071,384.45
Remanente de ejercicios anteriores	77,490.97
Total Remanente	2,148,875.42

- B.** Bancos muestra un saldo disponible de 3 millones 599 mil 230 pesos, resultado de la solicitud de recursos a la Secretaría de Finanzas en el mes de noviembre por inicio del proceso electoral.
- C.** El Patrimonio del Instituto Electoral del Estado al término del año 2012 asciende a 20 millones 96 mil 950 pesos, que comparado con el patrimonio 2011, (123,641,701.87), registra un decremento del 15 por ciento, el cual corresponde a la desincorporación de activo fijo.
- D.** Impuestos por Pagar, corresponde a la previsión del recurso por concepto de I.S.R y el 2% estatal, el cual asciende a la cantidad de 868 mil 226 pesos.
- E.** Proveedores, incluye el pago pendiente de cubrir a la Comisión Federal de Electricidad y al proveedor "Estratika" por concepto de impresión y publicaciones oficiales, por la cantidad de 187 mil 963 pesos.