

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(pesos)
AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

- Efectivo y Equivalentes

1. A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalente

A continuación se relacionan las cuentas que integran el rubro de efectivo y equivalentes:

Concepto	2020
BANCOS/TESORERÍA	\$ 25,314,082.75
Suma	\$ 25,314,082.75

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de Agencia de Energía del Estado de Puebla, en instituciones bancarias, su importe se integra por:

Banco	Importe
BANORTE CTA. 1078927385	\$ 23,594,202.90
BANORTE CTA. 1078927394	\$ 1,719,879.85
Suma	\$ 25,314,082.75

Inversiones Temporales

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Fondos con Afectación Específica

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

- Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES POR \$127.60, IMPORTE A REINTEGRAR DE BANCO MERCANTIL DE NORTE S.A. (BANORTE) POR COMISIONES BANCARIAS

Concepto	2020
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	\$ 127.60
Suma	\$ 127.60

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(pesos)
AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

REPRESENTA EL IMPORTE A REINTEGRAR POR \$127.60 DE BANCO MERCANTIL DEL NORTE S.A. (BANORTE) POR CONCEPTO DE COMISIONES BANCARIAS

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

- Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

- Inversiones Financieras

- AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 SE APERTURARON DOS CUENTAS BANCARIAS DE CHEQUES EN EL RUBRO DE CUENTAS PRODUCTIVAS ESPECIALES EN LAS QUE ADICIONALMENTE SE REINVIERTEN LOS RECURSOS DISPONIBLES, OBTENIENDO RENDIMIENTOS MENSUALES.

- Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

- Se informará de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.

CONCEPTO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA ANUAL	CRITERIOS DE APLICACIÓN	CARACTERISTICAS DEL ESTADO DE LOS BIENES
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 9,781.48	LINEAL	33.30%	PARAMETROS DE ESTIMACION DE VIDA UTIL Y REGLAS ESPECIFICAS DEL REGISTRO Y VALORACION DEL PATRIMONIO EMITIDOS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC)	BUENO
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 9,781.48				

Se realizó el registro contable en el presente mes del inicio de la depreciación de los activos adquiridos, considerando los montos acumulados correspondientes a Agosto y Septiembre del presente, por la cantidad mensual de \$4,890.74.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Se integra de la siguiente manera:

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

Concepto	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$ 176,068.69
Subtotal BIENES MUEBLES	\$ 176,068.69
SOFTWARE	\$ 52,500.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 52,500.00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	\$ 9,781.48
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	\$ 9,781.48
Suma	\$ 238,350.17

Activo Diferido

Se integra de la siguiente manera:

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

• **Estimaciones y Deterioros**

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

• **Otros Activos**

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Pasivo

Concepto	2020
PASIVO CIRCULANTE	\$ 435,586.23
PASIVO NO CIRCULANTE	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 435,586.23

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(pesos)
AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

Concepto	Importe
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 102,342.44
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 312,318.55
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 20,925.24
Suma PASIVO CIRCULANTE	\$ 435,586.23

Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo

Se integra por las afectaciones cuantitativas derivadas de las Aportaciones de Seguridad Social de \$49,810.69 y Aportaciones al SAR de \$52,531.75

Retenciones y contribuciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta esta constituido principalmente por: Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios por \$247,960.77; retenciones derivadas de cuotas de seguridad social (Cuotas de Trabajadores ISSSTEP) de \$24,246.72; Retenciones de 5 al millar por \$1,690.38 y Contribuciones Estatales \$38,420.68.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

Representa los adeudos con proveedores derivados de operaciones de Agencia de Energía del Estado de Puebla, con vencimiento menor o igual a doce meses.

• **Pasivo No Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo No Circulante las siguientes:

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

II) **NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

Ingresos de Gestión

1. Al 30 de septiembre de 2020 se reporta en la cuenta de Productos un importe por \$301,543.25 que se integra por intereses acumulados de las cuentas bancarias aperturadas por este Organismo; Asi como Otros Ingresos por \$237.70 que se integran por \$2.00 que corresponde a la apertura de las cuentas bancarias, \$234.70 de reintegros por pagos improcedentes de la Jefa de Departamento de Seguimiento Físico Financiero y Jefe de Departamento de Gubernanza y Concertación Social y \$1.00 de otros ingresos por ajuste de diferencia en Conciliación.

Al 30 de septiembre de 2020 se recibieron ministraciones por parte de la Secretaría de Planeación y Finanzas por un importe de \$36,000,436.71

Concepto	Importe
INGRESOS AL 31 AGOSTO	30,693,803.09
MINISTRACIÓN DEL MES DE SEPTIEMBRE	5,306,633.62
PRODUCTOS	301,543.25

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

(pesos)

AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

OTROS INGRESOS	237.70
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 36,302,217.66

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Del 01 de enero al 30 de septiembre se realizaron erogaciones por:

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	
SERVICIOS PERSONALES	\$9,523,801.29
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$523,528.94
SERVICIOS GENERALES	\$1,147,694.62
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, ABSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$9,781.48
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$11,204,806.33

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Presenta el saldo del ejercicio del 01 de enero al 30 de septiembre de 2020 RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO) \$25,097,411.33

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2020
BANCOS/TESORERÍA	\$ 25,314,082.75
Total de EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 25,314,082.75

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

INGRESOS	
1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$36,302,217.66
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$36,302,217.66

EGRESOS	
1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$11,423,593.54
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$228,568.69
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$176,068.69



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(pesos)
AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	\$52,500.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$9,781.48
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$9,781.48
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$11,204,806.33

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Contables:

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Presupuestarias:

Cuentas de ingresos

LEY DE INGRESOS

2020

LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$72,113,168.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$33,104,199.69
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-\$2,706,750.65
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$36,302,217.66
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$36,302,217.66

Cuentas de egresos

PRESUPUESTO DE EGRESOS

2020

PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$72,113,168.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$48,564,341.35
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-\$2,706,750.62
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$20,842,076.03
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$11,423,593.54
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$11,261,905.45
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$11,261,905.45

R03

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

La Agencia de Energía del Estado de Puebla (AEEP) es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Puebla con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado por decreto el 27 de noviembre de 2019.

2. Panorama Económico y Financiero

En el mes de septiembre de 2020, el Organismo obtuvo recursos correspondientes a la primera y segunda ministración del mes de septiembre de 2020.

3. Autorización e Historia

El 27 de Noviembre de 2019 se publica el decreto de creación para el Organismo y el 19 de diciembre de 2019 se designa al Encargado de la Dirección General, iniciando los trámites administrativos para la operación del ente en el mes de marzo 2020.

4. Organización y Objeto Social

La Agencia de Energía del Estado de Puebla tendrá por objeto constituirse como un organismo técnico de promoción, inducción, concertación, gestión, asesoría y consulta que permita diseñar, elaborar, impulsar y coordinar políticas públicas para el fomento del Desarrollo Energético Sustentable; cooperar y coadyuvar en acciones públicas y privadas para la generación y uso eficiente de la energía, así como participar en estrategias y proyectos vinculados con el desarrollo de infraestructura energética y estratégicos para el Estado. La Agencia podrá obtener y aplicar recursos específicos para el cumplimiento de los programas que se desarrollen en el ámbito de sus atribuciones.



5. Bases de Preparación de los Estados Financieros



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(pesos)
AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

Al 30 de septiembre de 2020 la Agencia de Energía del Estado de Puebla emite los Estados Financieros, Programáticos, Contables y Presupuestarios en estricta observancia de las disposiciones normativas vigentes.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Al 30 de septiembre de 2020 la Agencia de Energía del Estado de Puebla emite los Estados Financieros, Programáticos, Contables y Presupuestarios apegados a las políticas de contabilidad.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Al 30 de septiembre de 2020 no se realizaron operaciones en moneda extranjera, por lo que no existe información al respecto que reportar

8. Reporte Analítico del Activo

SALDO FINAL DEL PERÍODO	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$25,314,082.75
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES	\$127.60
BIENES MUEBLES	\$176,068.69
BIENES INTANGIBLES	\$52,500.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$9,781.48

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

10. Reporte de la Recaudación

Intereses obtenidos al 31 de Agosto de 2020 de Cta. 1078927385	\$263,037.82
Intereses obtenidos al 31 de Agosto de 2020 de Cta. 1078927394	\$38,505.43
Otros Ingresos al 31 de Agosto de 2020	\$237.70
Total	\$301,780.95



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020
(pesos)
AGENCIA DE ENERGÍA DEL ESTADO DE PUEBLA

Ministración SPF al 31 de Agosto de 2020	\$30,693,803.09
Ministración SPF al 30 de Septiembre de 2020	\$5,306,633.62
Total	\$36,000,436.71

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

12. Calificaciones otorgadas

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

13. Proceso de Mejora

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

14. Información por Segmentos

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

15. Eventos Posteriores al Cierre

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

16. Partes Relacionadas

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

17. Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor".

RODRIGO OSORIO DÍAZ
ENCARGADO DE LA DIRECCIÓN GENERAL

MARÍA DE LOS ÁNGELES VALDEZ RODRÍGUEZ
DIRECTORA ADMINISTRATIVA