

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

• Efectivo y Equivalentes

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

Concepto	2022	2021
BANCOS/TESORERÍA	\$ 8,231,704.78	\$ 2,674,088.92
Suma	\$ 8,231,704.78	\$ 2,674,088.92

Bancos/Tesorería

Representa el monto de efectivo disponible propiedad de la Agencia de Energía del Estado de Puebla, en instituciones bancarias al mes de Diciembre de 2022, el cual será para el pago de Pasivos generados en el presente mes en los cuales se encuentran los reintegros de economías que se realizarán a la Secretaría de Planeación y Finanzas, se menciona que para el presente ejercicio fiscal se aperturaron 3 cuentas bancarias para la administración de los recursos financieros (1163798641 y 1163798650); así como para el manejo y control de los subsidios destinados al Fondo de Bienestar del Gobierno del Estado de Puebla la Cta. No. 1163798632; derivado del Contrato del Fideicomiso Público para el Desarrollo Energético Sustentable del Estado de Puebla.

Por lo anterior, el importe se integra de la siguiente manera:

Banco	Importe
TOTAL BANCOS ESTATALES	\$ 8,241,448.06
BANORTE CTA 1163798641 PAGADORA 2022	\$ 6,823,668.40
BANORTE CTA 1163798650 NOMINA 2022	\$ 1,417,719.11
BANORTE CTA 1163798632 FONDO DE BIENESTAR SOCIAL 2022	\$ 60.55
Suma \$	8,241,448.06

Nota:

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Inversiones Temporales

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Fondos con Afectación Específica

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

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

2. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022, EL IMPORTE DE ESTA CUENTA ESTÁ CONSTITUIDO PRINCIPALMENTE POR \$116.00 DE BANCO MERCANTIL DE NORTE S.A. (BANORTE) DE COMISIONES BANCARIAS GENERADAS DURANTE EL PRESENTE AÑO, PENDIENTES QUE NOS LAS BONIFIQUE LA INSTITUCIÓN.

Concepto	2022
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	116.00
Suma \$	116.00

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Representa el monto de los derechos de cobro a favor de la Agencia de Energía del Estado de Puebla por comisiones bancarias del Banco Mercantil del Norte S.A. (BANORTE) por \$116.00.

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

• Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

• Inversiones Financieras

6. AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 SE TIENEN REGISTRADAS 03 CUENTAS BANCARIAS DE CHEQUES, DERIVADAS DE QUE LA CUENTA CON TERMINACION 1122795629 CORRESPONDIENTE AL 2021 FUE CANCELADA Y ELIMINADA EN EL RUBRO DE CUENTAS PRODUCTIVAS ESPECIALES EN LAS QUE ADICIONALMENTE SE REINVIERTEN LOS RECURSOS DISPONIBLES, OBTENIENDO RENDIMIENTOS MENSUALES

Banco	Importe
BANORTE CTA 1163798641 PAGADORA 2022	\$ 1,519.00
BANORTE CTA 1163798650 NOMINA 2022	\$ 515.53
BANORTE CTA 1163798632 FONDO DE BIENESTAR SOCIAL 2022	\$ 00
Suma \$	2,034.53

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

AL MES DE DICIEMBRE DE 2022 SE REFLEJA UN MONTO DE \$1,262,455.33 DERIVADO DE LA RECLASIFICACIÓN DEL PATRIMONIO POR UN IMPORTE DE \$55,628.79 REALIZADO EN EL MES DE ENERO DE 2021. TODA VEZ QUE SE ADQUIRIERON BIENES MUEBLES QUE NO SUPERAN EL LÍMITE DE LOS 70 UMAS, LO ANTERIOR CON MOTIVO DE LA REASIGNACIÓN DE REGISTRO DE INVENTARIO AL GASTO DEL EJERCICIO 2020, CON FUNDAMENTO EN EL NUMERAL 8 PRIMER PÁRRAFO DE LAS REGLAS ESPECÍFICAS DEL REGISTRO Y VALORACIÓN DEL PATRIMONIO QUE EMITE EL CONAC, QUEDANDO DE LA SIGUIENTE MANERA




CONCEPTO	BIENES MUEBLES DEL EJERCICIO 2020	BIENES MUEBLES MENOR A 70 UMAS	BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS EN EL EJERCICIO 2021	BIENES MUEBLES ADQUIRIDOS EN EL EJERCICIO 2022	TOTAL BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	1,107,516.43	55,628.79			\$ 1,051,887.64
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	176,068.69	-	34,499.00	\$ 31,437.16	\$ 242,004.85
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-		\$ 558,750.25	\$ 558,750.25
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN				\$ 73,002.28	\$ 73,002.28
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES				\$ 5,999.52	\$ 5,999.52
CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO				\$ 39,029.38	\$ 39,029.38
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN				\$ 33,999.04	\$ 33,999.04
EQUIPO DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS				\$ 343,139.60	\$ 343,139.60
TOTAL	1,283,585.12	\$ 55,628.79	\$ 34,499.00	\$ 1,085,357.23	\$ 2,347,812.56

DEPRECIACIÓN							
CONCEPTO	IMPORTE DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA 2022	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA 2021	METODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA ANUAL	CRITERIOS DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS DEL ESTADO DE LOS BIENES
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	1,051,887.64	\$ 105,183.96	\$ 105,181.08	LINEAL	10.00%	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
EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	242,004.85	\$ 70,320.98	\$ 83,142.58	LINEAL	33.30%		BUENO
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	558,750.25	\$ 37,250.00	\$ -	LINEAL	20.00%		BUENO
CÁMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	39,029.38	\$ 27,937.50	\$ -	LINEAL	33.30%		BUENO
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	73,002.28	\$ -	\$ -	LINEAL	10.00%		BUENO
EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	5,999.52	\$ -	\$ -	LINEAL	33.30%		BUENO
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	33,999.04	\$ -	\$ -	LINEAL	10.00%		BUENO
EQUIPO DE GENERACIÓN ELÉCTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELÉCTRICOS	343,139.60	\$ -	\$ -	LINEAL	10.00%		BUENO
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 2,347,812.56	\$ 240,692.44	\$ 188,323.66				

AMORTIZACIÓN							
CONCEPTO	IMPORTE DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO DE AMORTIZACIÓN ACUMULADA	METODO DE AMORTIZACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIOS DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS DEL ESTADO DE LOS BIENES	
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 52,500.00	\$ 52,499.00	N/A	DEDUCCIÓN TOTAL	PARAMETROS DE ESTIMACION DE VIDA UTIL Y REGLAS ESPECIFICAS DEL REGISTRO Y VALORACION DEL PATRIMONIO EMITIDOS POR EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE (CONAC) Y LEY DEL IMPUESTO SOBRE LA RENTA	BUENO	
TOTAL BIENES MUEBLES	\$ 52,500.00	\$ 52,499.00					

2

4

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera

Concepto	2022	2021	2020
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,366,894.77	1,262,455.33	1,283,585.12
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	558,750.25		
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	45,028.90		
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	377,138.64		
Subtotal BIENES MUEBLES	2,347,812.56	1,262,455.33	1,283,585.12
SOFTWARE	52,500.00	52,500.00	52,500.00
Subtotal ACTIVOS INTANGIBLES	52,500.00	52,500.00	52,500.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	463,974.14	240,822.66	76,952.70
Subtotal DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	463,974.14	240,822.66	76,952.70
Suma	1,936,338.42	1,074,132.67	1,259,132.42

En el mes de Diciembre de 2022 se recibió donación de 10 cargadores eléctricos por parte de la empresa Tesla a través de un Acuerdo de Donación de Cargador de Pared sin costo como ayuda humanitaria o para promover la aceleración de la transición mundial hacia la energía sostenible, los cuales en dicho mes se donaron a su vez a los Municipios de Zacatlán, Tepexi, Acatlán, Izúcar de Matamoros, Xicotepec, Huauclilla y Chignahuapan a través de la celebración de los Convenios de Colaboración correspondientes, con motivo de la materialización del Plan de Despliegue de Cargadores de Vehículos Eléctricos de esta Entidad, por lo cual su registro fue meramente contable.

Activo Diferido

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

• **Estimaciones y Deterioros**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

• **Otros Activos**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

Pasivo

Concepto	2022	2021
PASIVO CIRCULANTE	\$ 8,231,820.85	\$ 2,674,993.79
PASIVO NO CIRCULANTE	\$ 00	\$ 00
Suma de Pasivo \$	8,231,820.85	2,674,993.79

• **Pasivo Circulante**

Destacan entre las principales partidas del Pasivo Circulante las siguientes:

Concepto	Importe
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 578,307.64
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3,730,931.52
TRANSFERENCIAS OTORGADAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 420,753.96
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 3,501,827.73
Suma PASIVO CIRCULANTE \$	8,231,820.85

Retenciones por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta por **\$578,307.64** está integrado principalmente por Retenciones de ISR por Sueldos y Salarios por **\$495,120.00**, retención del 5 al millar por **\$2,686.00**, ISERTP por **\$78,476.00**, retención Cuotas Sindicales por **\$1,898.64**, y retención ISR Régimen Simplificado de Confianza por **\$127.00**; que serán pagados en el mes siguiente.

Otras cuentas por pagar a corto plazo

Al 31 de Diciembre de 2022, el importe de esta cuenta por **\$3,501,827.73** está conformada de la siguiente manera

\$3,493,353.66 por reintegrar al Gobierno del Estado de Puebla derivado de economías del Subsidio Ordinario Estatal, **\$5,057.91** integrado por los rendimientos financieros generados durante el presente año de la cta. terminación 8641 identificada en Banca electrónica como Pagadora 2022 por un monto de \$4,850.16, así como por \$206.75 por el remanente de rendimientos bancarios por el traspaso de la Cta. Term. 5629 correspondientes al ejercicio fiscal 2021 y que se encuentra en la Cta. Term. 8641 del presente ejercicio, con motivo de la cancelación de cuenta del año 2021, y \$1.00 por el reintegro del monto destinado a la apertura de la cuenta bancaria term. 8641 en el presente año.

Así mismo por la cantidad de **\$3,355.61** integrados por \$2,796.51 por los rendimientos generados durante el presente ejercicio fiscal de la Cta. Term. 8650 identificada en Banca electrónica como Nómina 2022, \$558.10 por reintegro de remanente de rendimientos bancarios por el traspaso de la Cuenta 1104284745 correspondiente al ejercicio fiscal 2021 a la Cuenta 1163798650 del ejercicio fiscal 2022, por la cancelación de cuenta del año 2021, y por \$1.00 por la apertura de la cuenta bancaria 2022.

Finalmente por la cantidad de **\$60.55** correspondientes a los rendimientos bancarios que generó la cuenta term. 8632 identificada en banca electrónica como Fondo de Bienestar por la cantidad de \$59.55, y \$1.00 por la apertura de la cuenta bancaria en el presente año.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El importe de esta cuenta es por **\$3,730,931.52** correspondiente al pago de pasivos de proveedores, de acuerdo a lo siguiente

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Transferencias otorgadas por pagar a corto plazo

El importe de esta cuenta es por \$420,753.96, el cual corresponde al Subsidio otorgado a 7 Mipymes derivado de la formalización de convenios con ellas, con motivo del Programa Piloto de Incentivos a la Generación Distribuida y Eficiencia Energética.

Fondos y bienes de terceros en garantía y/o administración a corto plazo

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

• Pasivo No Circulante

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Al 31 de Diciembre de 2022 se reporta un total de Ingresos y Otros Beneficios correspondientes a los conceptos siguientes:

Concepto	Importe
MINISTRACIÓN DEL MES DE ENERO DE 2022	\$ 1,582,996.00
MINISTRACIÓN DEL MES DE FEBRERO DE 2022	\$ 1,631,372.12
MINISTRACIÓN DEL MES DE MARZO DE 2022	\$ 1,817,583.00
MINISTRACIÓN DEL MES DE ABRIL DE 2022	\$ 1,960,140.00
MINISTRACIÓN DEL MES DE MAYO DE 2022	\$ 2,142,127.02
MINISTRACIÓN DEL MES DE JUNIO DE 2022	\$ 2,670,514.75
MINISTRACIÓN DEL MES DE JULIO DE 2022	\$ 1,970,020.30
MINISTRACIÓN DEL MES DE AGOSTO DE 2022	\$ 2,097,347.52
MINISTRACIÓN DEL MES DE SEPTIEMBRE DE 2022	\$ 25,384,695.30
MINISTRACIÓN DEL MES DE OCTUBRE DE 2022	\$ 2,448,142.39
MINISTRACIÓN DEL MES DE NOVIEMBRE DE 2022	\$ 5,019,261.75
MINISTRACIÓN DEL MES DE DICIEMBRE DE 2022	\$ 11,760,409.50
SUBSIDIO PARA EL FONDO PARA EL BIENESTAR SOCIAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA	\$ 104,400.00
REINTEGRO DE ECONOMÍAS DEL SUBSIDIO ORDINARIO ESTATAL 2022 (SIAF)	\$ 3,493,353.66
SUBTOTAL	\$ 57,095,655.99
RENDIMIENTOS FINANCIEROS CTAS. BANCARIAS PRODUCTIVAS	\$ 8,471.07
RENDIMIENTOS DEL FIDEICOMISO PARA DEL DESARROLLO ENERGÉTICO SUSTENTABLE (FIDSESP)	\$ 1,278,564.22
RENDIMIENTOS DEL FONDO PARA EL BIENESTAR SOCIAL DEL GEP	\$ 17,746.39
RENDIMIENTOS GENERADOS DE CTA DEL BENEFICIARIO (THE BAWER GROUP) A TRAVÉS DEL FIDSESP	\$ 1,471.01
BONIFICACIÓN DERIVADO DE BLOQUEO CUENTA DEL BENEFICIARIO DEL SUBSIDIO DEL FIDSESP EN EL MES DE SEPTIEMBRE DE 2022	\$ 0.15
SUBTOTAL	\$ 1,306,252.84
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$ 3.00
TOTAL DE INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	\$ 58,401,911.83

Gastos y Otras Pérdidas:

1. Al 31 de Diciembre de 2022 se realizaron erogaciones por

Concepto	Importe
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$33,422,292.47
SERVICIOS PERSONALES	\$19,961,172.60
MATERIALES Y SUMINISTROS	\$983,795.11
SERVICIOS GENERALES	\$12,477,324.76
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	\$5,376,908.36
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	\$4,655,581.96
AYUDAS SOCIALES	\$721,326.40
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$223,151.48
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, ABSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$223,151.48
Suma de GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	\$39,022,352.31

2

7

En el mes de Febrero de este año, se afectó en el rubro de Transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, y pensiones y jubilaciones, la cuenta contable de gasto 5.2.3.1 Subsidios y Subvenciones por \$1,160,000.00 y en este mes por \$2,234,800.00, que corresponden a la documentación comprobatoria por el subsidio otorgado a la empresa denominada Ingenio Clark-60 SA de CV y a la empresa Anis de Mexico SA de CV, respectivamente. Así mismo en el mes de septiembre de 2022, se afectó la cuenta de gasto contable 5.2.3.1. Subsidios y Subvenciones por \$840,028.00 correspondiente a la segunda ministración de Ingenio Clark-60 SA de CV del subsidio otorgado por el FIDSESP. Derivado de lo anterior, se realizó la afectación contable descargando la cuenta de activo 1.2.1.3 "Fideicomisos Mandatos y Contratos Análogos" por asignación de los recursos antes indicados, vinculados con el objeto de gasto contable correspondiente por un monto de **\$4,234,828.00** debido a que en el ejercicio fiscal 2020 esta cuenta de activo 1.2.1.3 sólo se afectó presupuestalmente por el otorgamiento de los recursos para la creación del Fideicomiso sin estructura referido. El anterior movimiento contable se realizó en apego a lo establecido en los Lineamientos que deberán observar los entes públicos para registrar en las cuentas de activo los Fideicomisos sin estructura orgánica emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), para el registro de la documentación comprobatoria del otorgamiento de los subsidios.

Por otra parte, en el gasto contable de Ayudas Sociales a través de la cuenta 5.2.4.3 Apoyos a Actividades Académicas o científicas al desarrollo Tecnológico y la Innovación incluye el monto de **\$696,326.4** correspondiente a la entrega de la primera ministración para capacitaciones en materia de electrolizadores derivado del Convenio Específico para la Ejecución y Transferencia de Recursos para la Fabricación de un prototipo de un electrolizador alcalino para la producción de gas hidrógeno y oxígeno verde en el Estado de Puebla con la Universidad Tecnológica de Puebla. Así mismo en dicho rubro se encuentra el pago de \$25,000.00 al Cluster Energético Poblano por la anualidad correspondiente.

En el mes de diciembre de 2022 se afectó a la cuenta de gasto contable 5231 Subsidio a la inversión económica en el estado por un monto total de \$420,753.96, con motivo de la formalización de 7 Convenios con Mipymes derivado del Programa Piloto de Incentivos a la Generación Distribuida y Eficiencia Energética.

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Derivado de lo anterior, se presenta al 31 de Diciembre de 2022 el RESULTADO DEL EJERCICIO (AHORRO) por \$19,379,559.52, con motivo de las ministraciones de recursos otorgados en este mes por la Secretaría de Planeación y Finanzas, así como por los descargos que se realizaron en los meses de Febrero, Julio y Septiembre de 2022, los registros equilibrados e igualados entre los ingresos y egresos de los meses subsecuentes y hasta este mes del presente año, de la cuenta de activo 1.2.1.3 "Fideicomisos Mandatos y Contratos Análogos" donde se contabilizó en el 2020 las aportaciones inicial y adicional otorgadas al Fideicomiso por la documentación comprobatoria del Fideicomiso con motivo de los otorgamientos de subsidios, toda vez que en el ejercicio fiscal 2020 no hubo comprobación del Fideicomiso Público para el Desarrollo Energético Sustentable del Estado de Puebla y su afectación sólo fue presupuestal, ocasionando ese impacto en el rubro de la hacienda pública de esta Entidad, obteniendo en este mes un efecto de ahorro en la hacienda pública de esta Entidad.

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

Concepto	2022	2021
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 8,231,704.78	\$ 2,674,088.92
Total de EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	8,231,704.78	2,674,088.92

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

INGRESOS	
1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$58,401,911.83
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$58,401,911.83
EGRESOS	
1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	57,105,601.07
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	22,541,228.24
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	104,439.44
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	45,028.90
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	558,750.25
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	377,138.64
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	21,455,871.01
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	223,151.48
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	223,151.48
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	34,787,524.31

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.

Concepto	2022	2021
FLUJOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	6,642,973.09	3,985,674.61
FLUJOS DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	1,085,357.23	34,499.00
FLUJOS DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
TOTAL	5,557,615.86	4,020,173.61
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	2,674,088.92	6,694,262.53
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	8,231,704.78	2,674,088.92
INCREMENTO/DISMINUCIÓN NETO EN EL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL	5,557,615.86	4,020,173.61

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:

Presupuestarias

Cuentas de ingresos

LEY DE INGRESOS	2022	2021
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$45,348,508.00	\$66,568,168.00
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$13,517,302.18	-\$30,322,788.28
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$58,401,911.83	\$36,245,379.72
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$58,401,911.83	\$36,245,379.72

Cuentas de egresos

PRESUPUESTO DE EGRESOS	2022	2021
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$45,348,508.00	\$66,568,168.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$1,296,310.76	\$746,722.91
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$13,053,403.83	-\$30,322,788.28
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$57,105,601.07	\$35,498,656.81
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$57,105,601.07	\$35,498,656.81
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$52,866,965.30	\$35,136,239.80
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$52,866,965.30	\$35,136,239.80

Al mes de Noviembre de 2022 se han realizado ampliaciones al presupuesto por los siguientes conceptos:

Los rendimientos financieros debido a las cuentas bancarias productivas que tiene este Organismo por la cantidad de \$6,436.54, los cuales se reflejan para control en la partida 2213 del COG, así como por los rendimientos del Fideicomiso Público para el Desarrollo Energético Sustentable del Estado de Puebla por la cantidad \$1,028,774.95 los cuales se registran para su control en la partida 7561 Inversiones en fideicomisos públicos financieros y por \$15,399.88 registrados en la partida 7591 Otras Inversiones en fideicomisos del COG.

Así mismo en el mes de Junio de 2022 se realizó una adecuación presupuestaria del capítulo 3000 al 7000 a la partida 7561 por \$4,250,000.00 a fin de llevar a cabo la transferencia de recursos al Fideicomiso para el Desarrollo Energético Sustentable del Estado de Puebla para la ejecución del Proyecto de Escuelas Solares, en su primera etapa. Quedando pendiente en este mes el trámite del gasto restringido y la solicitud de la ministración correspondiente a través del SIAF, toda vez que el acta de la segunda sesión ordinaria de la Junta de Gobierno mediante la cual se aprobó las gestiones correspondientes, se encuentra en proceso de formalización.

En el presente mes se realizó una ampliación presupuestaria por \$15,600,000.00 de conformidad con el Oficio No. UPP/285/2022 signado por la Titular de la Unidad de Programación y Presupuesto de la Secretaría de Planeación y Finanzas para el Proyecto antes referido en su primera etapa. Quedando pendiente en este mes el trámite del gasto restringido y la solicitud de la ministración correspondiente a través del SIAF, toda vez que se encuentra en proceso el llevarse a cabo la tercera sesión ordinaria de la Junta de Gobierno mediante la cual apruebe lo correspondiente.

En el mes de Agosto de 2022 se realizó adecuación presupuestaria de la partida 3391 a la 4441 por la cantidad de \$696,326.40 para la ejecución del Proyecto de Fabricación del prototipo de electrolizadores alcalinos para la producción de hidrógeno verde. Así mismo se realizó traspaso presupuestal de la partida 3391 a la partida 4331 por la cantidad de \$3,000,000.00 para la ejecución del Programa Piloto denominado Programa de Incentivos a la Generación Distribuida y de Eficiencias Energéticas.

En el mes de Septiembre de 2022 se realizaron adecuaciones presupuestarias de la partida 3391 a la 5231 por la cantidad de \$39,029.38 y para la 5661 por la cantidad de \$88,520.00, para las adquisiciones de una cámara fotográfica y de video con la finalidad de tener una memoria fotográfica de eventos realizados en esta Entidad, y para la adquisición de equipo y herramientas industriales con la finalidad de realizar diagnósticos energéticos para promover la eficiencia energética en los diferentes sectores productivos del Estado, respectivamente. Por otra parte en septiembre de 2022, se realizó adecuación presupuestaria de la partida 3391 a la 7561 para la ejecución del Proyecto "Producción de Cebada en Cuyoaco" por un monto de \$1,500,000.00.

En el mes de Octubre de 2022 se realizó reducción al presupuesto por el monto de \$314,464.80 de conformidad con el Oficio No. SPF-SE-442/2022 por el concepto de Subejercicio del Gasto correspondiente al tercer trimestre del Ejercicio Fiscal 2022, en diferentes partidas del capítulo 3000. Así mismo en dicho mes se realizaron diversas adecuaciones presupuestarias internas entre objetos de gasto del mismo capítulo así como de los capítulos 3000 al 5000 y del 2000 al 3000.

En el mes de Noviembre de 2022 se realizó una reducción presupuestaria por la cantidad de \$116,369.75 derivado de la diferencia entre el Oficio de Autorización Presupuestaria por \$675,120.00 y la adquisición del vehículo oficial por \$558,750.25, así mismo este movimiento quedó asentado por la Subsecretaría de Egresos mediante el Oficio No. SPF-SE-722-2022 de fecha 30 de diciembre de 2022.

Así mismo se realizó movimiento de calendario de la partida 1322 Aguinaldo o gratificación de fin de año a fin de poder cubrir el 50 % anticipado del aguinaldo al personal en cumplimiento a la Circular No. SA/111/2022 de fecha 14 de Noviembre de 2022, por otra parte se realizaron adecuaciones presupuestarias entre partidas del mismo capítulo de gasto, de partidas del capítulo 2000 a la partida 3391 y de la partida 3391 al capítulo 3000 al 4000.

En el mes de diciembre de 2022 se realizaron reducciones presupuestarias de los capítulos 1000, 2000, 3000, 4000 y 5000 con motivo del recurso que será reintegrado a la Secretaría de Planeación y Finanzas como economías de las ministraciones recibidas durante el ejercicio fiscal presente, por un monto de \$3,493,353.66. Así como por los rendimientos generados durante el presente año de las cuentas bancarias productivas por un monto total de \$8,474.07, los cuales serán reintegrados a la Secretaría de Planeación y Finanzas en el 2023.





8. Reporte Analítico del Activo

EL IMPORTE DE ESTA CUENTA ESTA CONSTITUIDO PRINCIPALMENTE POR LO SIGUIENTE

SALDO FINAL DEL PERÍODO	2022	2021
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$8,231,704.78	\$2,674,088.92
DERECHOS A RECIBIR EFFECTIVO O EQUIVALENTES	\$116.00	\$904.80
INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$32,251,588.70	\$13,734,234.93
BIENES MUEBLES	\$2,347,812.56	\$1,262,455.33
BIENES INTANGIBLES	\$52,500.00	\$52,500.00
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	-\$463,974.14	-\$240,822.66

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Fideicomiso

En cumplimiento a los Lineamientos que deberán observar los Entes Públicos para Registrar en las Cuentas de Activo los Fideicomisos sin estructura Orgánica y Contratos Análogos, incluyendo Mandatos en la regla C.2.5 Registro de la Rendición de cuentas, publicados en el Diario Oficial de la Federación el 2 de enero de 2013 que emite el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), para este presente ejercicio fiscal se reconoce el Resultado del Ejercicio Fiscal 2020, con motivo del registro del Fideicomiso en el capítulo 7000 Inversiones Financieras y Otras Provisiones, toda vez que en el 2020 no se realizaron gastos contables referentes a dicho capítulo. Sin embargo en el mes de diciembre de 2021, así como en Febrero de 2022 y en el mes de Septiembre de 2022 se realizaron movimientos contables y no presupuestales con motivo de la documentación comprobatoria que se obtuvo en dicho mes, afectando la cuenta de activo 1.2.1.3. "Fideicomisos Mandatos y Contratos Análogos" de conformidad con los lineamientos que deberán observar los entes públicos para registrar en las cuentas de activo los fideicomisos sin estructura orgánica y contratos análogos, incluyendo mandatos que emite el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y el gasto contable correspondiente, por otra parte en el mes de agosto de 2022 se realizaron las afectaciones presupuestales en la partida 7561 por un monto total de \$19,850,000.00 para el Proyecto de Escuelas Solares en su primera etapa, y en el mes de Septiembre de 2022 se transfirió dicho recurso a Bursamétrica Casa de Bolsa, S.A. de C.V. afectando la cuenta de activo 1.2.1.3. "Fideicomisos Mandatos y Contratos Análogos" derivado de dicha aplicación al cierre del presente mes se obtuvo un resultado del ejercicio (ahorro) por la cantidad de \$19,379,559.52.

INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO	2022	Comentarios
SALDO INICIAL DEL FIDEICOMISO PARA DESARROLLO ENERGÉTICO SUSTENTABLE DEL ESTADO DE PUEBLA	\$13,734,234.93	Este monto se encuentra integrado por la cantidad de \$13,560,234.93 correspondientes al Fideicomiso para el Desarrollo Energético Sustentable del Estado de Puebla y por \$174,000.00 por el Subsidio otorgado por la empresa The Bawer Group S de RL de CV para el Fondo de Bienestar Social del Gobierno del Estado de Puebla, los cuales se dispersarán a una subcuenta del mismo para su administración por Bursamétrica Casa de Bolsa, S.A. de C.V., en el mes siguiente.
MENOS: SUBSIDIOS (DOCUMENTACION COMPROBATORIA POR OPERACIONES QUE REALIZO EL FIDEICOMISO)	\$4,234,828.00	Represente el subsidio otorgado por \$1,160,000.00 en el mes de Febrero de 2022 a la empresa denominada Ingenio Clark-60 S.A. de C.V. referente a la primera ministración, por el subsidio otorgado por \$2,234,800.00 a Aris de Mexico S.A. de C.V. y en el mes de septiembre de 2022 por el subsidio otorgado por \$840,028.00 a Ingenio Clark-60 S.A. de C.V. referente a la segunda ministración según Convenio respectivo (documentación comprobatoria)
MAS: SUBSIDIOS PARA EL FONDO DE BIENESTAR SOCIAL DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE PUEBLA (ADMINISTRADO POR FIDEICOMISO PARA EL DESARROLLO ENERGÉTICO SUSTENTABLE DEL ESTADO DE PUEBLA)	\$104,400.00	Correspondiente al subsidio otorgado en el mes de enero de 2022 por la empresa denominada Aris de México, S.A. de C.V., por \$104,400.00, para el Fondo de Bienestar Social del Gobierno del Estado de Puebla dispersado a Bursamétrica Casa de Bolsa S.A. de C.V. para su administración de conformidad con el Contrato del Fideicomiso para el Desarrollo Energético Sustentable del Estado de Puebla.
MAS:	\$1,278,564.22	
ENERO	\$57,112.60	
FEBRERO	\$50,948.95	
MARZO	\$59,289.62	
ABRIL	\$61,846.77	
MAYO	\$63,492.51	
JUNIO	\$65,163.97	
JULIO	\$69,168.86	
AGOSTO	\$65,899.97	
SEPTIEMBRE	\$104,999.27	
OCTUBRE	\$212,158.62	
NOVIEMBRE	\$218,695.61	
DICIEMBRE	\$249,789.27	
MAS:	\$17,746.39	
FEBRERO	\$417.78	
MARZO	\$1,299.85	
ABRIL	\$1,380.14	
MAYO	\$1,416.05	
JUNIO	\$1,453.23	
JULIO	\$1,657.14	
AGOSTO	\$1,780.74	
SEPTIEMBRE	\$1,803.70	
OCTUBRE	\$2,063.93	
NOVIEMBRE	\$2,127.32	
DICIEMBRE	\$2,346.51	

4

[Handwritten signature]

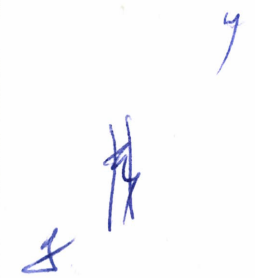
[Handwritten signature]

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
 (pesos)
 Agencia de Energía del Estado de Puebla

MAS: RENDIMIENTOS GENERADOS DE CTA DEL BENEFICIARIO (THE BAWER GROUP) A TRAVÉS DEL FIDSESP:	\$1,471.01
MAS: BONIFICACIÓN DERIVADO DE BLOQUEO CUENTA DEL BENEFICIARIO DEL SUBSIDIO DEL FIDSESP EN EL MES DE SEPTIEMBRE DE 2022	\$0.15
MAS: SUFICIENCIA PRESUPUESTARIA DERIVADA DE ADECUACIÓN PRESUPUESTARIA PARA EL PROYECTO "ESCUELAS SOLARES" EN SU PRIMERA ETAPA	\$4,250,000.00
MAS: SUFICIENCIA PRESUPUESTARIA DERIVADA DE UNA AMPLIACIÓN PRESUPUESTARIA (RECURSOS FISCALES) PARA EL PROYECTO "ESCUELAS SOLARES" EN SU PRIMERA ETAPA, DE ACUERDO CON EL OFICIO No UPP/285/2022 DE FECHA 27 DE JUNIO DE 2022	\$15,600,000.00
MAS: SUFICIENCIA PRESUPUESTARIA DERIVADA DE UNA ADECUACIÓN PRESUPUESTARIA PARA EL PROYECTO DENOMINADO "PRODUCCIÓN DE CEBADA EN CUYOACO" TRANSFERIDO AL FIDSESP	\$1,500,000.00
TOTAL INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$32,251,588.70

10. Reporte de la Recaudación

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL ACUMULADO
Intereses obtenidos 2021 de Cta. 1122795629 Pagadora 2021	\$ 106.82	\$ 37.57	\$ 19.93	\$ 19.28	\$ 19.93	\$ 3.22	\$ -						\$ 206.75
Intereses obtenidos 2021 de Cta. 1104284745 Nómina 2021	\$ 441.81	\$ 116.29	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -						\$ 558.10
Intereses obtenidos 2021 de Cta. 1163798623 Fondo Bienestar 2021	\$ 32.96	\$ 26.59	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -						\$ 59.55
Intereses obtenidos 2022 de Cta. 1163798650 Nómina 2022	\$ 36.16	\$ 116.89	\$ 148.10	\$ 167.88	\$ 191.60	\$ 195.77	\$ 219.93	\$ 248.56	\$ 262.09	\$ 295.27	\$ 398.73	\$ 515.53	\$ 2,796.51
Intereses obtenidos 2022 de Cta. 1163798641 Pagadora 2022	\$ 19.36	\$ 35.96	\$ 122.08	\$ 122.88	\$ 159.08	\$ 182.31	\$ 251.32	\$ 257.10	\$ 888.92	\$ 626.22	\$ 665.93	\$ 1,519.00	\$ 4,850.16
Intereses obtenidos 2022 de Cta. 1163798632 Fondo Bienestar	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -					\$ -
Total	\$ 637.11	\$ 333.30	\$ 290.11	\$ 310.04	\$ 370.61	\$ 381.30	\$ 471.25	\$ 505.66	\$ 1,151.01	\$ 921.49	\$ 1,064.66	\$ 2,034.53	\$ 8,471.07
Otros Ingresos 2022 apertura de ctas. Bancarias para el ejercicio fiscal 2022	\$3.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$ 3.00
Total	\$3.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$3.00
Ministración SPF de 2022	\$ 1,582,996.00	\$ 1,631,372.12	\$ 1,817,583.00	\$ 1,960,140.00	\$ 2,142,127.02	\$ 2,670,514.75	\$ 1,970,020.30	\$ 2,097,347.52	\$ 25,384,695.30	\$ 2,448,142.39	\$ 5,019,261.75	\$ 11,760,409.50	\$ 60,484,609.65
Total	\$1,582,996.00	\$1,631,372.12	\$1,817,583.00	\$1,960,140.00	\$2,142,127.02	\$2,670,514.75	\$1,970,020.30	\$2,097,347.52	\$25,384,695.30	\$2,448,142.39	\$5,019,261.75	\$11,760,409.50	\$60,484,609.65
Intereses del Fideicomiso para Desarrollo Energético Sustentable 2022	\$57,112.80	\$50,946.95	\$59,289.62	\$61,846.77	\$63,492.51	\$65,163.97	\$69,168.86	\$65,899.97	\$104,999.27	\$212,158.62	\$218,695.61	\$249,789.27	\$ 1,278,564.22
Intereses del Fondo para el Bienestar Social del GEP 2022		\$417.78	\$1,299.85	\$1,380.14	\$1,416.05	\$1,453.23	\$1,657.14	\$1,780.74	\$1,803.70	\$2,063.93	\$2,127.32	\$2,346.51	\$ 17,746.39
Bonificación derivado de bloqueo cuenta del beneficiario del Subsidio del FIDSESP									\$0.15				\$ 0.15
Total	\$57,112.80	\$51,364.73	\$60,589.47	\$63,226.91	\$64,908.56	\$66,617.20	\$70,826.00	\$67,680.71	\$106,803.12	\$214,222.55	\$220,822.93	\$252,135.78	\$ 1,296,310.76
Subsidios para el Fondo de Bienestar Social del Gobierno del Estado de Puebla 2022	\$104,400.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$ 104,400.00
Total	\$104,400.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$104,400.00
Rendimientos generados de Cta. Del Beneficiario (The Bawer Group) a través del FIDSESP	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,471.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$ 1,471.01
Total	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,471.01	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$1,471.01
Monto Total Recaudado a Diciembre de 2022	\$1,745,148.91	\$1,683,070.15	\$1,878,462.58	\$2,023,676.95	\$2,208,877.20	\$2,737,513.25	\$2,041,317.65	\$2,165,533.89	\$25,492,649.43	\$2,663,286.43	\$5,241,149.34	\$12,014,579.81	\$61,895,265.49



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

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

12. Calificaciones otorgadas

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

13. Proceso de Mejora

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

14. Información por Segmentos

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

15. Eventos Posteriores al Cierre

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 NO EXISTE INFORMACIÓN QUE REPORTAR

16. Partes Relacionadas

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 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"

JORGE FRILO BARRERA NOVELO
ENCARGADO DE DESPACHO DE LA
DIRECCIÓN GENERAL

MARÍA ESTELA DAVILA BRIONES
DIRECTORA ADMINISTRATIVA

RICARDO IVAN MATA TORIJA
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD