



*Informe Financiero –Operativo
avance semestral*

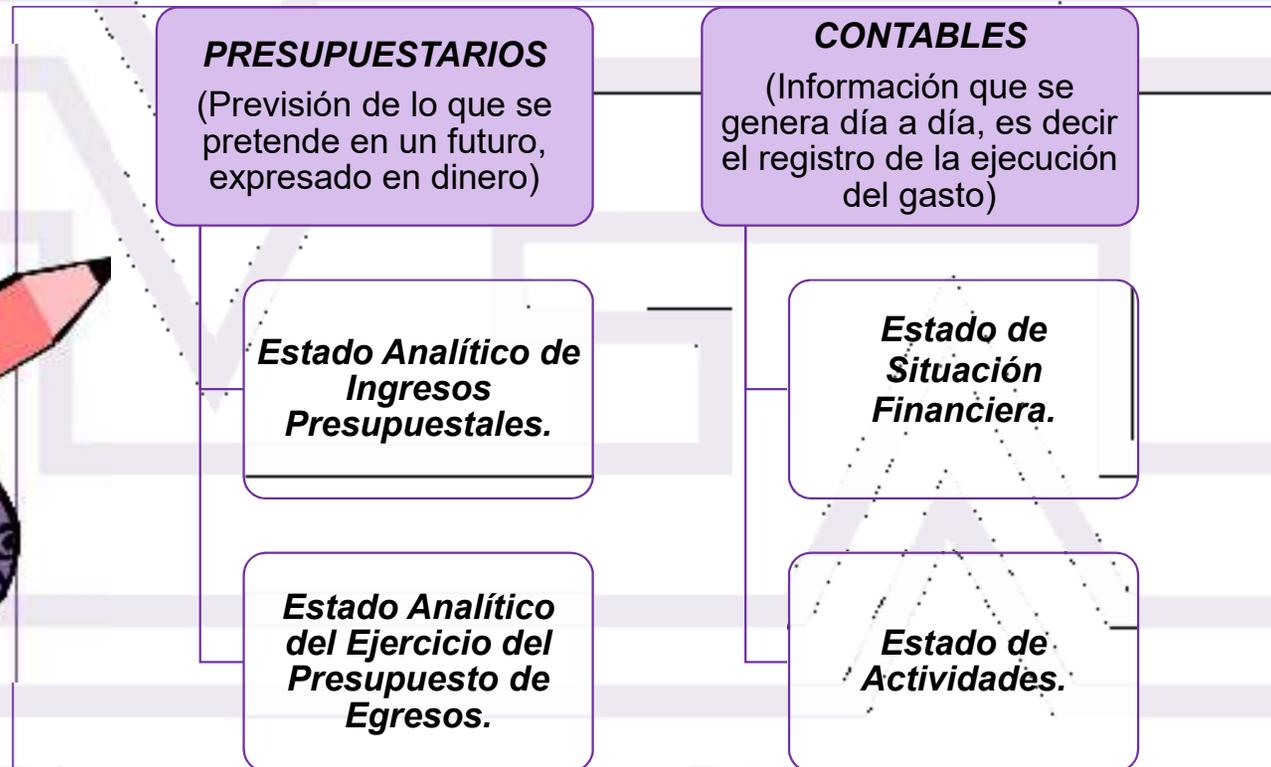
Enero-junio 2024.

El presente informe ejecutivo tiene como referencia el seguimiento semestral de ejecución al Programa Operativo Anual (POA) así como al presupuesto de ingresos y egresos del presente ejercicio fiscal aprobados mediante los siguientes acuerdos:



PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCICIO FISCAL 2024.	SUBTOTAL	IMPORTE
PRESUPUESTO DE EGRESOS (Aprobado por el H. Congreso)		\$393,119,953.57
1ª MODIFICACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS APROBADO MEDIANTE ACUERDO 019/SE/06-02-2024, DE CONFORMIDAD AL CONVENIO DE APOYO FINANCIERO CELEBRADO ENTRE LA SEFINA Y EL IEPCGRO.		\$20,356,269.02
Boletas electorales	\$20,356,269.02	
2ª MODIFICACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS APROBADO MEDIANTE ACUERDO 035/SO/28-02-2024, DE CONFORMIDAD AL 2º CONVENIO DE APOYO FINANCIERO CELEBRADO ENTRE LA SEFINA Y EL IEPCGRO.		\$159,643,730.98
Proceso Electoral	\$159,643,730.98	
3ª MODIFICACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS APROBADO MEDIANTE ACUERDO 129/SE/04-05-2024.		\$6,878,834.82
Incorporación de Remanente Ejercicio Fiscal 2023	\$6,878,834.82	
4ª MODIFICACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS APROBADO MEDIANTE ACUERDO 154/SE/24-05-2024, PARA ATENDER REQUERIMIENTOS DE LOS MECANISMOS DE ENTREGA Y RECOLECCION DE PAQ ELECTORALES.		0
Reasignación de recursos	\$0.00	
5ª MODIFICACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS APROBADO MEDIANTE ACUERDO 177/SE/10-06-2024, DE CONFORMIDAD AL 3er CONVENIO DE APOYO FINANCIERO CELEBRADO ENTRE LA SEFINA Y EL IEPCGRO.		\$41,167,496.88
Proceso Electoral	\$41,167,496.88	
TOTAL		\$621,166,285.27

Los Estados financieros representan de manera estructurada la situación financiera del Instituto, los resultados de la gestión administrativa y cumplimiento de objetivos.



Adicionalmente:

Avance de indicadores por programa presupuestario: financiero y de desempeño

1. Presupuestarios

Estado analítico de Ingresos; este estado, muestra el monto original estimado para ser recaudado, la cantidad devengada de los ingresos, es decir la suma de los ingresos sobre los que se tiene el derecho de cobro y finalmente, la cifra recaudada por cada rubro de ingreso.

 INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DEL ESTADO DE GUERRERO ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS Del 01 de enero al 30 de junio de 2024.						
CONCEPTO	APROBADO		MODIFICADO	TOTAL	RECAUDADO	PENDIENTE
	ANUAL	SEMESTRAL				
Transferencias, asignaciones, subsidios	393,119,954.00	298,806,544		298,806,544	283,087,644	110,032,310
Remanente ejercicio 2023	6,878,834.82		6,878,835	6,878,835	619,831	0
Ingresos Extraordinarios	221,167,496.88		206,026,948	206,026,948	206,026,948	15,140,549
Otros Ingresos				0	939,876	0
TOTAL	\$621,166,285.70	\$298,806,544	\$212,905,783	\$511,712,327	\$490,674,299	\$125,172,859

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos; este estado muestra la estimación financiera del gasto responsable, para atender los requerimientos necesarios para cumplir con las metas de los programas establecidos.

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

 INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DEL ESTADO DE GUERRERO ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto) Del 1° de enero al 30 de junio de 2024					
Concepto	Egresos				Pendiente de ejecutar
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Ejecutado	
Servicios Personales	50,721,029	160,490,504	211,211,533	113,218,689	97,992,844
Materiales y Suministros	3,040,008	16,002,392	19,042,400	6,153,105	12,889,295
Servicios Generales	94,693,470	34,931,847	129,625,317	87,122,497	42,502,820
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	150,352,037		150,352,037	133,534,341	16,817,696
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles		1,938,357	1,938,357	133,357	1,805,000
Total del Gasto	\$298,806,544	\$213,363,100	\$512,169,644	\$340,161,989	\$172,007,655

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos; este estado muestra la estimación financiera del gasto responsable, para atender los requerimientos necesarios para cumplir con las metas de los programas establecidos.

Clasificación Administrativa

 INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DEL ESTADO DE GUERRERO Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF Clasificación Administrativa Del 1 de enero al 30 de junio de 2024						
Concepto	Egresos				Pendiente de Ejecutar	% Avance
	Aprobado	Ampliaciones/Reducciones	Modificado	Pagado		
CONSEJO GENERAL	12,027,945.04	29,674,696.48	41,702,641.52	18,847,982.44	22,854,659.08	45.20
PRESIDENCIA	4,579,716.43	11,267,894.15	15,847,610.58	5,168,577.05	10,679,033.53	32.61
SECRETARIA EJECUTIVA	4,222,781.67	9,911,071.54	14,133,853.21	5,028,508.03	9,105,345.18	35.58
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE PRERROGATIVAS Y PART POLITICOS	1,775,031.84	4,586,817.47	6,361,849.31	2,187,195.61	4,174,653.70	34.38
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ORGANIZACIÓN ELECTORAL	1,687,670.88	3,763,701.20	5,451,372.08	2,385,913.97	3,065,458.11	43.77
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE SISTEMAS NORMATIVOS PLURICULT	1,276,600.58	3,339,463.90	4,616,064.48	1,955,273.76	2,660,790.72	42.36
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE EDUCACIÓN CÍVICA	2,179,461.87	5,487,976.98	7,667,438.85	3,080,861.70	4,586,577.15	40.18
DIRECCIÓN EJECUTIVA DE ADMINISTRACIÓN	11,191,372.97	26,977,128.24	38,168,501.21	10,429,534.71	27,738,966.50	27.32
DIRECCIÓN GENERAL JURÍDICA Y DE CONSULTO	1,221,325.09	2,831,862.43	4,053,187.52	1,510,626.01	2,542,561.51	37.27
DIRECCIÓN GENERAL DE INFORMÁTICA Y SISTE	14,092,393.01	10,961,256.62	25,053,649.63	18,649,949.85	6,403,699.78	74.44
UNIDAD TÉCNICA DE IGUALDAD DE GÉNERO Y N	-	50,000.00	50,000.00	4,080.00	45,920.00	8.16
ORGANO INTERNO DE CONTROL	-	202,400.00	202,400.00	53,901.47	148,498.53	26.63
COORDINACIÓN DE PRERROGATIVAS Y PARTIDOS	150,352,037.00	3,470,266.45	153,822,303.45	135,780,920.06	18,041,383.39	88.27
COORDINACIÓN DE ORGANIZACIÓN ELECTORAL	73,919,021.12	- 7,340,364.44	66,578,656.68	60,154,819.96	6,423,836.72	90.35
COORDINACIÓN DE SISTEMAS NORMATIVOS INTE	-	357,520.00	357,520.00	50,391.28	307,128.72	14.09
COORDINACIÓN DE EDUCACIÓN CÍVICA	-	38,001,818.05	38,001,818.05	29,336,169.61	8,665,648.44	77.20
COORDINACIÓN DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA	3,528,000.00	- 411,250.00	3,116,750.00	3,080,467.74	36,282.26	98.84
COORDINACIÓN DE RECURSOS MATERIALES Y SE	16,753,186.07	70,230,562.61	86,983,748.68	42,456,815.81	44,526,932.87	48.81
III. Total de Egresos	298,806,543.57	213,362,821.68	512,169,365.25	340,161,989.06	172,007,376.19	66.42

2: Contables

Estado de Situación Financiera: muestra la situación financiera de la entidad a una fecha determinada y revela la totalidad de sus bienes, derechos y obligaciones y la situación del patrimonio

 INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DEL ESTADO DE GUERRERO Estado de Situación Financiera Al 30 de junio de 2024			
ACTIVO	2024	PASIVO	2024
Activo Circulante		Pasivo Circulante	
Bancos	150,070,430.73	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	802,187.47
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	11,037,814.76	Proveedores por pagar a Corto Plazo	341,363.85
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	392,914.00	Otras cuentas por pagar a corto plazo	53,058.43
Total de Activos Circulantes	\$161,501,159.30	Retenciones y contribuciones por pagar	2,328,649.17
		Total del Pasivo	\$3,525,243.23
Activo No Circulante		HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
Bienes Muebles	47,644,219.57	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	
Activos Intangibles	1,273,108.38	Aportaciones	9
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	5,341,527.70	Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	150,386,087.29
Total, de Activos No Circulantes	\$43,652,948.49	Resultados de Ejercicios Anteriores	51,242,761.27
		Total Hacienda Pública/ Patrimonio	\$201,628,864.56
Total, del Activo	\$205,154,107.79	Total, del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	\$205,154,107.79

2: Contables

Estado de Actividades muestra el resultado de las operaciones financieras del Instituto, en un periodo contable, mediante el enfrenamiento adecuado de ingresos contra egresos para determinar un ahorro o pérdida.

 INSTITUTO ELECTORAL Y DE PARTICIPACION CIUDADANA DEL ESTADO DE GUERRERO	
Estado de Actividades	
Del 01 de enero al 30 de junio de 2024	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Ingresos de Gestión	1,555,505.15
Productos	1,554,205.15
Aprovechamientos	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	1,300.00
Participaciones	489,114,592.53
Transferencias Gasto corriente	489,114,592.53
Otros Ingresos y Beneficios	4,202.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,202.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	490,674,299.68
GASTOS	
Gastos de Funcionamiento	206,494,307.06
Servicios personales	113,218,688.94
Insumos y materiales	6,153,105.31
Servicios generales	87,122,497.12
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	133,534,341.00
Ayudas Sociales	133,534,341.00
Otros gastos	259,580.02
Total de Gastos y Otras Pérdidas	340,288,212.39
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	150,386,087.29

Programa Operativo Anual



El Programa Operativo Anual (POA) del ejercicio fiscal 2024, integra a las actividades encomendadas a **30** unidades administrativas del Instituto.

Avance físico (actividades)

De acuerdo al POA 2024, para el primer semestre comprendido de enero-junio de 2024, y de acuerdo a la información que las áreas reportaron, se refleja un avance al Programa Operativo Anual del **58.46%**.

Avance Físico

Ejercicio Fiscal 2024

Actividades Programadas

455

Actividades realizadas

266

Porcentaje de avance

58.46%

Avance operativo por programa presupuestario

Programa presupuestario	Actividades programadas	Actividades ejecutadas	Actividades por ejecutar	Porcentaje de avance
Organización eficiente de elecciones	164	122	42	74.39%
Difusión de la Educación Cívica y la cultura democrática	25	15	10	60.00%
Atención a los pueblos originarios	41	25	16	60.98%
Fortalecimiento del Sistema de Partidos	57	35	22	61.40%
Garantía de la Legalidad Electoral	53	21	32	39.62%
Desarrollo Institucional	106	46	60	43.39%
Transparencia y rendición de cuentas	4	1	3	25%
Igualdad y no discriminación	5	1	4	20%
AVANCE SEMESTRAL	455	266	189	58.46%

Avance Financiero

Ejercicio Fiscal 2024

Presupuesto autorizado	Presupuesto aprobado 5° modificación	Presupuesto ejercido al 30 de junio	% avance
\$393,119,953.57	\$621,166,285.27	\$340,161,989.06	54.76%

Avance financiero por programa presupuestario

Programa presupuestario	Monto aprobado Anual	Monto Ejercido	Monto por ejercer	Porcentaje de avance
Organización eficiente de elecciones	\$270,137,529.34	\$170,286,701.15	\$99,850,828.19	63.04%
Difusión de la Educación Cívica y la cultura democrática	\$7,736,647.35	\$3,080,861.70	\$4,655,785.65	39.82%
Atención a los pueblos originarios	\$5,121,197.96	\$2,005,665.04	\$3,115,532.92	39.16%
Fortalecimiento del Sistema de Partidos	\$254,517,562.76	\$137,968,115.67	\$116,549,447.09	54.21%
Garantía de la Legalidad Electoral	\$19,163,278.61	\$6,539,134.04	\$12,624,144.57	34.12%
Desarrollo Institucional	\$64,237,669.25	\$20,223,529.99	\$44,014,139.26	31.48%
Transparencia y rendición de cuentas	\$202,400.00	\$53,901.47	\$148,498.53	26.63%
Igualdad y no discriminación	\$50,000.00	\$4,080.00	\$45,920.00	8.16%
AVANCE SEMESTRAL	\$621,166,285.27	\$340,161,989.06	\$281,004,296.21	54.76%

Avance de indicadores por programa



AVANCE SEMESTRAL 57.50%

Conclusiones



De manera general las unidades responsables informaron un buen grado de avance de los programas operativos, así como la ejecución del gasto, incluso, se han encontrado que las metas de algunas actividades e indicadores han sido rebasadas lo que pudiera presumirse como **eficiencia**, sin embargo también al tener porcentaje de avance arriba del 150% se ha sugerido solicitar modificación a estas metas.