

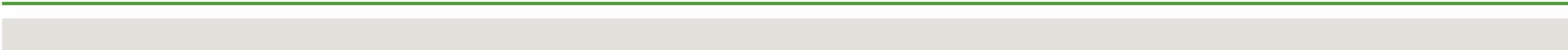


**INSTITUTO HACENDARIO
DEL ESTADO DE MÉXICO**

IHAEM



CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2007



CONTENIDO

PÁGINA

INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

5

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO

8

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

9

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

10



INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO (Miles de Pesos)

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 7					
	ASIGNACIONES		REDUCCIONES		TOTAL	
	INICIAL	Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	23,590.3	2,942.1 #	1,294.5 #	25,237.9	25,194.6	-43.3
Sueldo Base	11,532.5	226.3	309.0	11,449.8	11,442.0	-7.8
Gratificación Burócrata	4,150.7	842.2	134.1	4,858.8	4,858.8	
Compensación por Retabulación Burócrata	193.7	85.8	12.6	266.9	266.9	
Compensación por Servicio Social	120.0		64.0	56.0	54.3	-1.7
Prima por Años de Servicio Burócratas	82.0	22.1	8.6	95.5	93.9	-1.6
Prima Vacacional	762.8	42.6	7.9	797.5	797.5	
Aguinaldo	1,765.2	243.1	26.3	1,982.0	1,982.0	
Impuesto 2.5 % Sobre Erogaciones al Personal Subordinado		575.0		575.0	575.0	
Cuotas de Servicio de Salud	506.3	138.6	95.5	549.4	549.4	
Cuotas al Sistema Solidario de Reparto	523.2	157.9		681.1	681.1	
Cuotas del Sistema de Capitalización Individual	127.0	13.4	7.9	132.5	132.5	
Aportaciones para Financiar los Gastos Generales de Administración del ISSEMyM	112.5	18.2	0.3	130.4	130.0	-0.4
Indemnización por Accidentes de Trabajo	112.5	38.7	2.0	149.2	148.2	-1.0
Cuotas para Fondo de Retiro	81.0		13.9	67.1	66.5	-0.6
Estímulos por Puntualidad y Asistencia	396.2	96.7	98.8	394.1	394.1	
Becas Institucionales	63.6		35.7	27.9	22.6	-5.3
Despensa	274.1	8.4	21.5	261.0	260.6	-0.4
Seguro de Separación Individualizado	1,010.1	37.5	83.1	964.5	964.0	-0.5
Elaboración de Tesis	6.2		1.6	4.6		-4.6
Gratificación por Convenio	1,770.7	366.6	371.7	1,765.6	1,746.2	-19.4
Prima por Jubilación	-	29.0	-	29.0	29.0	-
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,960.3	250.2	700.9	1,509.6	1,080.7	-428.9
Materiales y Útiles de Oficina	323.2	56.6	169.4	210.4	157.4	53.0
Material de Limpieza	33.5	37.1	10.0	60.6	37.2	23.4
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción	160.3	25.5	41.7	144.1	123.9	20.2

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2007

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 7					
	ASIGNACIONES		REDUCCIONES	TOTAL	EJERCIDO	VARIACIÓN
	INICIAL	Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO		
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	294.2	89.4	108.7	274.9	251.8	23.1
Material para Identificación y Registro		1.4		1.4		1.4
Material de Foto, Cine y Grabación	68.8		58.8	10.0	3.5	6.5
Material de Información	160.4	1.4	86.0	75.8	49.9	25.9
Productos Alimenticios para Personas Derivado de la Prestación de Servicios Públicos	165.0	28.8	88.3	105.5	74.0	31.5
Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo	98.0		11.3	86.7	20.6	66.1
Materiales Complementarios	35.7		17.2	18.5	7.5	11.0
Material Eléctrico y Electrónico	48.5	10.0	25.0	33.5	14.5	19.0
Material de Señalización	22.7		2.0	20.7		20.7
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	18.0		8.4	9.6	.3	9.3
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	520.0		74.1	445.9	330.0	115.9
Artículos Deportivos	12.0			12.0	10.1	1.9
SERVICIOS GENERALES	4,067.6	1,480.0	1,247.6	4,300.0	3,282.5	1,017.5
Servicio Postal y Telegráfico	24.0	.6	5.5	19.1	18.4	-.7
Servicio de Telefonía Convencional y Celular	581.6	62.0	70.8	572.8	425.8	-147.0
Servicio de Energía Eléctrica de Instalaciones Oficiales	193.4	38.4		231.8	129.7	-102.1
Servicio de Agua	17.2	51.6	11.6	57.2	48.0	-9.2
Gastos Menores de Oficina	236.3	87.9	123.5	200.7	142.9	-57.8
Servicios de Radiolocalización y Telecomunicación	50.0		44.3	5.7		-5.7
Servicios de Lavandería, Limpieza, Higiene y Fumigación	235.0	23.5	56.2	202.3	154.3	-48.0
Servicios de Conducción de Señales Analógicas y Digitales	25.0		24.3	.7		-.7
Arrendamiento de Edificios, Locales y Terrenos	222.9	84.5		307.4	300.2	-7.2
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	145.0	10.4	94.8	60.6	31.6	-29.0
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos	148.0	223.0	44.0	327.0	214.0	-113.0
Servicios Informáticos	31.8		23.8	8.0	8.0	
Capacitación	350.0	521.0	96.4	774.6	537.8	-236.8
Servicios Bancarios y Financieros	4.4			4.4	3.8	-.6
Seguros y Fianzas	145.1	138.4		283.5	275.0	-8.5
Otros Impuestos y Derechos	95.0		24.9	70.1	45.7	-24.4
Patentes, Regalías y Derechos de Autor		50.0	32.3	17.7	17.7	
Servicios de Vigilancia	381.7	70.5	100.6	351.6	318.1	-33.5
Otros Servicios Comerciales	45.4	5.7	31.7	19.4	11.4	-8.0
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	65.0	3.9	41.0	27.9	20.9	-7.0

IHAEM

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 7						
	INICIAL	ASIGNACIONES		REDUCCIONES		TOTAL	
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO		VARIACIÓN
Reparación y Mantenimiento de Bienes Informáticos y Microfilmación	50.0			9.5	40.5	29.9	-10.6
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	44.0	4.1		14.1	34.0	29.2	-4.8
Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres	300.0	20.6		82.1	238.5	194.7	-43.8
Instalaciones Menores Especializadas	42.0	.7		11.5	31.2	8.4	-22.8
Impresión, Inserción y Elaboración de Publicaciones Oficiales y de Información en General	104.8	43.0		16.9	130.9	64.2	-66.7
Congresos y Convenciones	275.0			135.9	139.1	130.8	-8.3
Gastos de Viaje	90.0	36.0		112.2	13.8	10.0	-3.8
Viáticos Eventuales	75.0	.5		29.5	46.0	37.0	-9.0
Gastos de Pasajes Foráneos y Peaje	90.0	3.7		10.2	83.5	75.0	-8.5
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		237.3		31.8	205.5	204.3	-1.2
Muebles y Enseres		16.0		16.0			
Equipo Eléctrico y Electrónico de Oficina		21.9			21.9	21.9	
Equipo y Aparatos para Comunicación, Telecomunicación y Radio Transmisión		69.9			69.9	68.7	-1.2
Bienes Informáticos		26.5		6.0	20.5	20.5	.0
Vehículos y Equipo de Transporte Terrestre, Aéreo, Acuático y Lacustre		103.0		9.8	93.2	93.2	
SUBTOTAL							
OBRAS PÚBLICAS	11,418.8	3,000.0		30.0	14,388.8	14,388.8	
Obra Estatal o Municipal	11,418.8	3,000.0		30.0	14,388.8	14,388.8	
DEUDA PÚBLICA		6,125.3			6,125.3	5,365.7	-759.6
Por el Ejercicio Inmediato Anterior		6,125.3			6,125.3	5,365.7	-759.6
TOTAL	41,037.0	14,034.9 #		3,304.8	51,767.1	49,516.6	-2,250.5

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO (Miles de Pesos)

C O N C E P T O	I M P O R T E
FUENTES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	12,921.2
Deudores Diversos	388.0
Bienes Muebles	541.8
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	326.0
Depósitos en Garantía	30.0
Cuentas por Pagar	17.7
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	250.9
Superávit por Revaluación	120.6
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	14,596.2
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Revaluación de Bienes Muebles	83.2
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	37.4
Construcciones en Proceso	14,388.8
Patrimonio	746.1
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	15,255.5
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	(659.3)

COMENTARIOS

La disminución en el efectivo por 659.3 miles de pesos, se debió principalmente a la aplicación del resultado del ejercicio y por el incremento de la cuenta de construcciones en proceso.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2007	2006	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	20.0	20.0	
Bancos	6,200.5	6,859.8	(659.3)
Deudores Diversos	1,927.0	2,315.0	(388.0)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	8,147.5	9,194.8	(1,047.3)
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	5,809.4	5,791.7	17.7
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	584.5	333.6	250.9
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	6,393.9	6,125.3	268.6
DISMINUCIÓN EN EL CAPITAL DE TRABAJO	1,753.6	3,069.5	(1,315.9)

COMENTARIOS

La disminución del capital de trabajo por 1 millón 315.9 miles de pesos, se debió principalmente al aumento de obligaciones por la construcción del edificio reflejado en cuentas por pagar del Organismo.

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2007

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERÁVIT POR REVALUACIÓN	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006	749.4	8,354.1	16,052.9	184.3	25,340.7
Traspaso del Resultado del Ejercicio del 2006 a la Cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores		16,052.9	(16,052.9)		
Baja de Bienes Muebles	(809.9)				(809.9)
Alta de Bienes Muebles Depreciados con Vida Útil	63.8				63.8
Revaluación del Ejercicio				120.6	120.6
Resultado del Ejercicio 2007			12,921.2		12,921.2
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007	3.3	24,407.0	12,921.2	304.9	37,636.4

COMETARIOS

El incremento en el patrimonio del Organismo por 12 millones 295.7 miles de pesos, se debió principalmente al resultado del ejercicio que se obtuvo en el año 2007.