



**INSTITUTO DE CAPACITACIÓN Y
ADIESTRAMIENTO PARA EL TRABAJO
INDUSTRIAL**

ICATI





CONTENIDO

PÁGINA

INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

5

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO

9

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

10

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

11



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 9					
	ASIGNACIONES		REDUCCIONES	TOTAL		
	INICIAL	Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	105,467.3	52,465.7	16,698.9	141,234.1	115,833.7	-25,400.4
Sueldo Base.	52,255.8	18,213.2	13,557.6	56,911.4	52,163.6	-4,747.8
Gratificación Burócrata.	10,915.3	10,313.7	655.5	20,573.5	16,330.7	-4,242.8
Gratificación Docente.	3,019.4	885.4	149.3	3,755.5	2,967.8	-787.7
Compensación por Retabulación Burócrata.	1,927.3	938.9	14.2	2,852.0	2,301.4	-550.6
Sueldo por Interinato de Burócratas.		71.8		71.8	70.8	-1.0
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual.		2,040.1		2,040.1	2,039.0	-1.1
Prima por Años de Servicio Burócratas.	1,105.5	368.8	14.2	1,460.1	1,171.1	-289.0
Estudios Superiores Burócratas.	49.2	56.9	.8	105.3	51.1	-54.2
Prima Vacacional.	2,853.4	1,184.3		4,037.7	2,979.5	-1,058.2
Aguinaldo.	8,594.7	3,707.6	460.0	11,842.3	8,573.4	-3,268.9
Compensación por Servicios Especiales.		75.6		75.6	74.6	-1.0
Aguinaldo de Eventuales.		293.2		293.2	292.2	-1.0
Vacaciones no Disfrutadas por Finiquito.		158.1		158.1	140.0	-18.1
Liquidaciones por Indemnizaciones por Sueldos y Salarios Caídos	180.0	535.7	41.0	674.7	539.9	-134.8
Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal	1,575.0	2,646.5	403.1	3,818.4	2,597.5	-1,220.9
Cuotas de Servicio de Salud.	3,141.0	1,370.7	38.5	4,473.2	3,294.6	-1,178.6
Cuotas al Sistema Solidario de Reparto.	3,943.7	1,723.6	47.2	5,620.1	4,136.6	-1,483.5
Cuotas del Sistema de Capitalización Individual.	1,291.3	487.3	29.2	1,749.4	1,208.7	-540.7
Aportaciones para Financiar los Gtos. Grales. de Administración del ISSEMyM.	698.0	305.4	8.2	995.2	732.1	-263.1
Riesgo de Trabajo	847.4	370.7	9.5	1,208.6	888.8	-319.8
Cuotas para Fondo de Retiro.	547.0	3.2	172.0	378.2	211.4	-166.8
Prima de Antigüedad.	59.4	163.8	15.0	208.2	113.5	-94.7
Estímulos por Puntualidad y Asistencia.	2,375.7	1,712.4	483.2	3,604.9	2,423.5	-1,181.4
Despensa.	3,511.3	1,342.0	36.4	4,816.9	3,678.8	-1,138.1
Seguro de Separación Individualizado.	1,658.0	538.2	106.8	2,089.4	1,466.7	-622.7
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados.	44.5	219.2	1.2	262.5	214.9	-47.6
Elaboración de Tesis.	6.9	.2	2.3	4.8		-4.8
Días Económicos.	347.4	295.9	17.9	625.4	335.3	-290.1

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2009

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 9		VARIACIÓN
	ASIGNACIONES	REDUCCIONES	TOTAL	EJERCIDO		
	INICIAL	Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	
Día del Maestro y del Servidor Público.	482.4	277.8		760.2	529.1	-231.1
Gratificación por Convenio.	2,290.9	1,003.4	91.8	3,202.5	2,264.7	-937.8
Prima por Jubilación.		34.1		34.1	32.1	-2.0
Seguro de Vida.	170.0	301.1	52.9	418.2	301.6	-116.6
Estudios de Posgrado.		8.0		8.0		-8.0
Otros Gastos Derivados de Convenio.	1,216.8	573.1	199.2	1,590.7	1,327.3	-263.4
Gratificación por Productividad.	216.0	122.6	48.3	290.3	225.2	-65.1
Gratificación para Compra de Útiles Escolares.	144.0	123.2	43.6	223.6	156.2	-67.4
MATERIALES Y SUMINISTROS	10,613.5	3,699.8	2,609.7	11,703.6	8,519.2	-3,184.4
Materiales y Útiles de Oficina.	1,780.8	391.5	479.9	1,692.4	1,166.4	-526.0
Materiales y Enseres de Limpieza.	484.1	413.2	17.9	879.4	823.9	-55.5
Material Didáctico.	15.1	.8		15.9	3.5	-12.4
Material Estadístico y Geográfico.	13.1		2.3	10.8	1.4	-9.4
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción.	16.0	41.7	.1	57.6	54.6	-3.0
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	1,989.1	455.3	500.5	1,943.9	1,700.3	-243.6
Material para Identificación y Registro.	42.3	5.5	.1	47.7	15.0	-32.7
Material de Foto Cine y Grabación.	10.8	10.6	.1	21.3	11.4	-9.9
Material de Información.	19.3		.1	19.2	.3	-18.9
Productos Alimenticios para Personas.	85.4	88.1	6.9	166.6	88.5	-78.1
Materias Primas y Materiales de Producción.	355.7	491.8	152.2	695.3	640.2	-55.1
Refacciones Accesorios y Herramientas.	696.7	23.4	466.3	253.8	53.3	-200.5
Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo.	1,053.3	93.9	455.9	691.3	215.3	-476.0
Enseres de Oficina.	488.3	180.1	156.9	511.5	262.1	-249.4
Materiales de Construcción.	489.1	149.5	22.7	615.9	496.0	-119.9
Estructuras y Manufacturas para Todo Tipo de Construcción.	240.5	29.0	31.3	238.2	102.9	-135.3
Materiales Complementarios.	37.1	5.0	2.9	39.2	6.4	-32.8
Material Eléctrico y Electrónico.	302.8	861.5	199.6	964.7	717.3	-247.4
Material de Señalización.	34.9	22.9	.3	57.5	29.9	-27.6
Árboles y Plantas de Ornato.	13.0		.2	12.8		-12.8
Plaguicidas Abonos y Fertilizantes.	15.0	13.7	7.1	21.6	17.2	-4.4
Medicinas y Productos Farmacéuticos.	38.1		1.5	36.6		-36.6
Materiales Accesorios y Suministros Médicos.	16.4		.1	16.3		-16.3
Combustibles, Lubricantes y Aditivos.	2,064.7	303.1	19.8	2,348.0	1,919.6	-428.4
Vestuario Uniformes y Blancos.	162.2	45.1	56.5	150.8	120.2	-30.6
Prendas de Protección Personal.	83.5	6.1		89.6	38.3	-51.3

ICAT I

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 9					
	ASIGNACIONES		REDUCCIONES		TOTAL	
	INICIAL	Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Artículos Deportivos.	50.9		16.4	34.5		-34.5
Artículos para la Extinción de Incendios.	15.3	68.0	12.1	71.2	35.2	-36.0
SERVICIOS GENERALES	20,852.1	8,332.7	6,479.1	22,705.7	20,408.7	-2,297.0
Servicio Postal y Telegráfico.	21.8		7.9	13.9	1.7	-12.2
Servicio de Telefonía Convencional y Celular.	1,260.0	274.4	338.9	1,195.5	1,094.5	-101.0
Servicio de Energía Eléctrica.	3,565.0	1,235.4	1,696.9	3,103.5	2,803.1	-300.4
Servicio de Agua.	35.6	3.9	28.9	10.6	8.9	-1.7
Gastos Menores de Oficina Gastos de Servicios Menores.	143.0	74.0	108.3	108.7	106.2	-2.5
Servicios de Lavandería Limpieza Higiene y Fumigación.	152.1	33.7	104.2	81.6	50.8	-30.8
Servicios de Conducción de Señales Analógicas y Digitales.	327.7	62.3	81.7	308.3	251.5	-56.8
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo.	269.7	3.0	113.8	158.9	146.0	-12.9
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos.	237.0	131.8	5.7	363.1	339.0	-24.1
Capacitación.	1,498.6	170.1	57.0	1,611.7	1,610.6	-1.1
Fletes y Maniobras.	11.7	.2	4.4	7.5	.2	-7.3
Servicios Bancarios y Financieros.	102.1	33.2	8.1	127.2	121.3	-5.9
Seguros y Fianzas.	1,090.4	282.5	286.1	1,086.8	996.1	-90.7
Otros Impuestos y Derechos.	537.8	168.2	260.1	445.9	334.7	-111.2
Patentes Regalías y Derechos de Autor.	51.9	270.0	10.9	311.0	302.7	-8.3
Servicios de Vigilancia.	7,371.3	3,669.6	1,362.8	9,678.1	9,200.9	-477.2
Otros Servicios Comerciales.	132.0	178.0	130.7	179.3	118.7	-60.6
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina.	53.1	82.3	9.5	125.9	92.3	-33.6
Reparación y Mantenimiento de Bienes Informáticos y Microfilmación.	85.0		25.6	59.4		-59.4
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria Equipo Industrial y Diverso.	195.5	185.5	85.2	295.8	250.7	-45.1
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles.	537.7	442.7	370.9	609.5	461.4	-148.1
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radio Transmisión	6.3	1.0	6.0	1.3		-1.3
Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres Aéreos y Lacustres	904.0	131.4	420.6	614.8	498.4	-116.4
Adaptación de Locales Almacenes Bodegas y Edificios.	206.6		109.8	96.8		-96.8
Gastos de Publicidad y Propaganda.	418.7	44.7	192.8	270.6	182.6	-88.0
Impresión Inserción y Elaboración de Publicaciones Oficiales y de Infor. en Gral.	204.2	25.3	99.5	130.0	108.8	-21.2
Exposiciones y Ferias.	20.9			20.9	1.0	-19.9
Congresos y Convenciones.	103.5		82.2	21.3		-21.3
Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social.	88.2	173.3	130.8	130.7	74.5	-56.2
Cuotas y Suscripciones.	19.0	5.1	5.2	18.9	9.8	-9.1
Servicios de Foto, Cine y Grabación.	12.8	.9	1.4	12.3	1.1	-11.2
Impre de Dctos Ofic para la Prest de Serv. Púb. Identif For Admon y Fisc	65.1	62.3	43.1	84.3	64.2	-20.1

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2009

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 9					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Gastos de Viaje.	254.9	145.2	135.7	264.4	149.8	-114.6
Viáticos eventuales.	190.4	110.7	28.0	273.1	229.1	-44.0
Gastos de Pasajes Foráneos y Peaje.	678.5	332.0	126.4	884.1	798.1	-86.0
SUBSIDIOS Y TRANSFERENCIAS	430.5		419.9	10.6		-10.6
Subsidios para Capacitación y Becas.	430.5		419.9	10.6		-10.6
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	3,044.4	1,857.9	1,650.7	3,251.6	2,847.6	-404.0
Muebles y Enseres.	330.4		199.1	131.3		-131.3
Equipo Eléctrico y Electrónico de Oficina.	134.8	21.6	104.6	51.8	21.6	-30.2
Equipo y Aparatos para Comunicación Telecomunicación y Radio Transmisión	124.1		89.5	34.6		-34.6
Equipo de Foto Cine y Grabación.	154.9	2.0	154.9	2.0		-2.0
Bienes Informáticos.	874.6	52.3	681.2	245.7	52.3	-193.4
Herramientas Máquina Herramienta y Equipo.	290.9	277.8	417.4	151.3	141.8	-9.5
Maquinaria y Equipo Industrial.		25.6	4.0	21.6	20.6	-1.0
Vehículos y Equipo de Transporte Terrestre Aéreo Acuático y Lacustre	1,134.7	1,478.6		2,613.3	2,611.3	-2.0
OBRAS PÚBLICAS		14,562.1		14,562.1	2,375.0	-12,187.1
Convenios Federales.		14,562.1		14,562.1	2,375.0	-12,187.1
DEUDA PÚBLICA		18,573.7		18,573.7	18,513.7	-60.0
Por el Ejercicio Inmediato Anterior		18,398.4		18,398.4	18,387.3	-11.1
Por Ejercicios Anteriores		175.3		175.3	126.4	-48.9
SUBTOTAL	140,407.8	99,491.9	27,858.3	212,041.4	168,497.9	-43,543.5
GASTO DE INVERSIÓN SECTORIAL	23,964.0			23,964.0	23,844.0	-120.0
TOTAL	164,371.8	99,491.9	27,858.3	236,005.4	192,341.9	-43,663.5

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	45,627.1
Mercancías en Tránsito	11,400.5
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	9,023.5
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	1,868.3
Construcciones en Proceso	2,224.0
Pagos Anticipados	478.8
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	30.9
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	70,653.1
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Deudores Diversos	19,108.9
Clientes	2.2
Bienes Muebles	18,908.8
Bienes Inmuebles	6,949.6
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	16,530.2
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	61,499.7
AUMENTO NETO EN EL EFECTIVO	9,153.4

COMENTARIOS

El incremento de 9 millones 153.4 miles de pesos, se debe principalmente a la Utilidad del Ejercicio y a la provisión de Mercancías en Tránsito por la compra de Activo Fijo con recursos de Gasto Corriente y del Programa de Infraestructura para la Educación Media Superior.

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

CONCEPTO	2009	2008	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	7.7	11.4	(3.7)
Bancos	8,117.2	17,463.7	(9,346.5)
Inversiones en Instituciones Financieras	30,503.6	12,000.0	18,503.6
Inversiones en Acciones de Empresas			
Deudores Diversos	29,108.3	9,999.5	19,108.8
Clientes	17.6	15.4	2.2
Mercancías en Tránsito	1,076.2	12,476.6	(11,400.4)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	68,830.6	51,966.6	16,864.0
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	1,567.3	18,097.5	(16,530.2)
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	507.1	476.2	30.9
Documentos por Pagar a Corto Plazo			
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	2,074.4	18,573.7	(16,499.3)
AUMENTO Y/O DISMINUCIÓN EN EL CAPITAL DE TRABAJO	66,756.2	33,392.9	33,363.3

COMENTARIOS

El incremento de 33 millones 363.3 miles de pesos se origina principalmente, por el subsidio por cobrar en el GEM, correspondiente a Gastos de Operación y recursos del Gasto de inversión Sectorial (GIS), para la Construcción de las EDAYO en los municipios de Almoloya del Río y Jaltenco y recursos del Programa de Infraestructura para la Educación Media Superior.

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 2008	153,062.9	(20,413.5)	50,746.6	139,644.2	323,040.2
Traspaso del Resultado del Ejercicio del 2008 a la Cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores		50,746.6	(50,746.6)		
Resultado del Ejercicio 2009			45,627.1		45,627.1
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2009	<u>153,062.9</u>	<u>30,333.1</u>	<u>45,627.1</u>	<u>139,644.2</u>	<u>368,667.3</u>

COMENTARIOS

El incremento de 45 millones 627.1 miles de pesos se origina principalmente por la utilidad del ejercicio, propiciada por las ampliaciones presupuestales de la Federación.

