



**UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL
VALLE DE TOLUCA**

UPVT





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

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2009



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				EJERCIDO	VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO		
SERVICIOS PERSONALES	14,682.6	2,944.2	550.0	17,076.8	13,610.3	-3,466.5
Sueldo Base	6,545.3	677.2	550.0	6,672.5	5,782.6	-889.9
Gratificación Burócrata	260.7	431.1		691.8	576.6	-115.2
Horas Clase Asignatura "A"	2,815.2	730.3		3,545.5	2,921.3	-624.2
Prima Vacacional	656.0	157.1		813.1	539.6	-273.5
Aguinaldo	2,100.0	314.1		2,414.1	1,464.7	-949.4
Vacaciones no Disfrutadas por Finiquito		10.0		10.0	4.4	-5.6
Seguros y Fianzas		40.0		40.0	31.9	-8.1
Impuesto Sobre la Renta		120.0		120.0	110.1	-9.9
Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal	241.2	83.2		324.4	320.2	-4.2
Cuotas de Servicio de Salud	434.2	79.8		514.0	392.7	-121.3
Cuotas al Sistema Solidario de Reparto	545.2	100.4		645.6	493.1	-152.5
Cuotas del Sistema de Capitalización Individual	178.5	29.8		208.3	140.4	-67.9
Aportaciones para Financiar los Gastos Generales de Administración del ISSEMyM	96.5	17.8		114.3	87.2	-27.1
Riesgo de Trabajo	116.7	21.5		138.2	105.9	-32.3
Despensa	302.5	37.2		339.7	270.3	-69.4
Seguro de Separación Individualizado	286.0	53.1		339.1	235.8	-103.3
Gratificación para Material Didáctico	104.6	41.6		146.2	133.5	-12.7
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,302.3	1,666.7	671.7	3,297.3	3,191.1	-106.2
Materiales y Útiles de Oficina	156.0	214.8		370.8	368.8	-2.0
Material de Limpieza	60.0	3.5		63.5	60.5	-3.0
Material Didáctico	446.2	535.0	5.0	976.2	975.3	-0.9
Material Estadístico y Geográfico	16.5		15.0	1.5	.4	-1.1
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción	22.6		16.0	6.6	5.1	-1.5
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	208.0	54.4		262.4	258.4	-4.0
Material para Identificación y Registro	28.0		27.0	1.0		-1.0
Material de Foto, Cine y Grabación	26.0		21.0	5.0	4.7	-0.3
Material de Información	55.0		24.0	31.0	26.0	-5.0
Productos Alimenticios para Personas Derivado de la Prestación de Servicios Públicos Asociados	40.0		36.0	4.0	2.5	-1.5
Refacciones, Accesorios y Herramientas	25.0	13.0		38.0	37.0	-1.0
Utensilios para el Servicio de Alimentación	22.0		21.5	.5		-0.5

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
Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo	29.0	295.9		324.9	277.2	-47.7
Enseres de Oficina	628.0		284.0	344.0	342.6	-1.4
Materiales de Construcción	15.0	111.3	1.0	125.3	124.3	-1.0
Estructuras y Manufacturas para Todo Tipo de Construcción	25.0	35.0		60.0	59.0	-1.0
Materiales Complementarios	130.0		62.0	68.0	66.6	-1.4
Material Eléctrico y Electrónico	20.0	81.9		101.9	100.9	-1.0
Material de Señalización	30.0		22.2	7.8	4.7	-3.1
Árboles y Plantas de Ornato	21.0	12.0		33.0	27.0	-6.0
Sustancias Químicas	60.0		58.0	2.0	.1	-1.9
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	5.0		4.0	1.0		-1.0
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	20.0		15.0	5.0	.1	-4.9
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	5.0		4.0	1.0	.7	-.3
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	104.0	18.6		122.6	121.6	-1.0
Vestuario, Uniformes y Blancos	35.0		20.0	15.0	9.5	-5.5
Prendas de Protección Personal	20.0		18.0	2.0		-2.0
Artículos Deportivos	30.0	241.0		271.0	270.0	-1.0
Sustancias y Materiales Explosivos		4.5		4.5	4.3	-.2
Artículos para la Extinción de Incendios	20.0		18.0	2.0		-2.0
Otros Enseres		45.8		45.8	43.8	-2.0
SERVICIOS GENERALES	7,737.1	5,618.1	4,261.0	9,094.2	8,704.1	-390.1
Servicio Postal y Telegráfico	16.0		9.0	7.0	5.8	-1.2
Servicio de Telefonía Convencional y Celular	153.0	81.0	11.5	222.5	222.2	-.3
Servicio de Energía Eléctrica de Instalaciones Oficiales	120.0	70.0	30.5	159.5	157.1	-2.4
Gastos Menores de Oficina	133.0	220.0	6.8	346.2	333.8	-12.4
Servicio de radiolocalización		10.0		10.0	9.9	-.1
Servicios de Lavandería, Limpieza, Higiene y Fumigación	540.0		203.1	336.9	334.5	-2.4
Servicios de Conducción de Señales Analógicas y Digitales	30.0	3.0	14.7	18.3	17.1	-1.2
Arrendamiento de Edificios, Locales y Terrenos	420.5	6.0		426.5	426.4	-.1
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	80.0	150.0		230.0	228.8	-1.2
Arrendamiento de Vehículos	35.0	41.0	2.2	73.8	73.7	-.1
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos	89.5		21.0	68.5	67.1	-1.4
Servicios Informáticos	10.0		8.0	2.0		-2.0
Estudios e Investigaciones	2.0	192.0		194.0	188.6	-5.4
Capacitación	40.0	150.0	96.0	94.0	92.8	-1.2
Inscripciones y Arbitrajes	20.0	27.0		47.0	45.0	-2.0
Fletes y Maniobras	28.0	4.0	2.0	30.0	18.8	-11.2
Servicios Bancarios y Financieros	62.0	2.0	56.0	8.0	7.8	-.2

UPVT

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 9					VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Seguros y Fianzas	130.0	198.0		328.0	327.4	-6
Otros Impuestos y Derechos	112.0	359.0	436.0	35.0	33.9	-1.1
Patentes, Regalías y Derechos de Autor	42.0	2,370.0	5.0	2,407.0	2,195.6	-211.4
Servicios de Vigilancia	720.0	230.0		950.0	946.7	-3.3
Otros Servicios Comerciales	32.0		18.7	13.3	9.9	-3.4
Subcontratación de servicios a terceros		28.0		28.0	27.0	-1.0
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	386.6		377.3	9.3	8.2	-1.1
Reparación y Mantenimiento de Bienes Informáticos y Microfilmación	202.5	3.0	199.5	6.0	5.2	-8
Reparación y Mantenimiento de maquinaria, equipo industrial y diversos		10.0		10.0	9.7	-3
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	230.0	17.0	131.1	115.9	115.0	-9
Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres	220.0		199.0	21.0	20.6	-4
Adaptación de Locales, Almacenes, Bodegas y Edificios	320.0	200.0	98.5	421.5	420.3	-1.2
Instalaciones Menores Especializadas	220.0		125.3	94.7		-94.7
Gastos de Publicidad y Propaganda	320.0	47.1	127.9	239.2	237.6	-1.6
Impresión, Inserción y Elaboración de Publicaciones Oficiales y de Información	331.0	20.0	183.0	168.0	166.1	-1.9
Exposiciones y Ferias	480.0		478.5	1.5		-1.5
Congresos y Convenciones	440.0	550.0	115.9	874.1	871.6	-2.5
Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social	295.9		169.6	126.3	124.0	-2.3
Cuotas y Suscripciones	325.0	222.0	70.8	476.2	474.6	-1.6
Servicios de Foto, Cine y Grabación	240.0		236.8	3.2		-3.2
Impresiones de Documentos Oficiales para la Prestación de Servicios Públicos, Identificación,	226.0	27.0	4.5	248.5	247.3	-1.2
Difusión e Información de Mensajes y Actividades Gubernamentales	260.0	380.0	609.0	31.0	28.8	-2.2
Gastos de Publicidad en Materia Comercial	215.0		172.0	43.0	41.5	-1.5
Gastos de Viaje	120.1		25.6	94.5	91.5	-3.0
Viáticos Eventuales	50.0	1.0	5.9	45.1	44.3	-8
Gastos de Pasajes Foráneos y Peaje	40.0		10.3	29.7	27.9	-1.8
TRANSFERENCIAS	2,804.9	880.0	1,545.2	2,139.7	625.9	-1,513.8
Subsidios para Capacitación y Becas						
Instituciones Educativas	2,417.9		1,260.7	1,157.2	20.0	-1,137.2
Becas	30.0	405.0	7.5	427.5	82.5	-345.0
Gastos Relacionados con Actividades Culturales, Deportivas y de Ayuda Extraordinaria	90.0	415.0	50.0	455.0	448.3	-6.7
Gastos por Servicios de Traslado de Personas	110.0		107.6	2.4		-2.4
Premios, Reconcompensas y Pensión Recreativa Estudiantil	87.0	60.0	69.9	77.1	75.1	-2.0
Premios, Estímulos, Reconcompensas, Becas y Seguros a Deportistas	70.0		49.5	20.5		-20.5
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	3,446.3	13,997.8	2,990.0	14,454.1	10,035.5	-4,418.6
Muebles y Enseres	800.0	551.1		1,351.1	1,275.9	-75.2
Equipo Eléctrico y Electrónico de Oficina	50.0	343.4		393.4	388.2	-5.2

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
Artículos de Biblioteca		500.0		500.0	255.6	-244.4
Equipo Educativo y Recreativo	300.0	1,975.6		2,275.6	2,270.7	-4.9
Maquinaria y equipo de producción		1,354.3	360.0	994.3		-994.3
Equipo y Aparatos para Comunicación, Telecomunicación y Radio Transmisión	56.3	2,099.3		2,155.6	2,139.8	-15.8
Equipo de Foto, Cine y Grabación	40.0	41.4		81.4		-81.4
Equipo medico y de laboratorio		369.3		369.3		-369.3
Bienes Informáticos		2,539.4	460.0	2,079.4	877.7	-1,201.7
Instrumentos y aparatos especializados y de presión	500.0	674.9		1,174.9	181.4	-993.5
Herramientas, Máquina Herramienta y Equipo		960.0		960.0	956.2	-3.8
Maquinaria y Equipo Diverso	500.0	7.0	350.0	157.0		-157.0
Maquinaria y Equipo Industrial	1,000.0	891.0	1,820.0	71.0		-71.0
Refacciones y Accesorios	200.0			200.0		-200.0
Vehículos y Equipo de Transporte Terrestre, Aéreo, Acuático y Lacustre		1,691.1		1,691.1	1,690.0	-1.1
OBRAS PÚBLICAS		400.0		400.0	390.1	-9.9
Trasferencias a Organismos Auxiliares para Inversión en Obra		400.0		400.0	390.1	-9.9
DEUDA PÚBLICA		3,467.2		3,467.2	3,467.2	
Por el Ejercicio Inmediato Anterior		3,467.2		3,467.2	3,467.2	
SUBTOTAL	30,973.2	28,974.0	10,017.9	46,062.1	40,024.2	-6,037.9
GASTO DE INVERSIÓN SECTORIAL	23,350.0			23,350.0	23,350.0	
TOTAL	54,323.2	28,974.0	10,017.9	73,279.3	63,374.2	-9,905.1

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	27,006.5
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	132.4
Deudores Diversos	2,078.5
Construcciones en Proceso	12,504.9
Cuentas por Pagar	1,071.5
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	46.4
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	42,840.2
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Documentos por Cobrar	28,038.0
Bienes Muebles	5,814.7
Bienes Inmuebles	24,789.9
Mercancías en Tránsito	3,882.9
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	62,525.5
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	(19,685.3)

COMENTARIOS

El decremento de 19 millones 685.3 miles de pesos, en el efectivo se debió principalmente a la aplicación de la unidad de docencia l al activo en el ejercicio que se informa.

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2009

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2009	2008	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	10.0	15.7	(5.7)
Bancos	7,826.9	27,506.5	(19,679.6)
Deudores Diversos	262.9	2,341.4	(2,078.5)
Documentos por Cobrar	28,038.0		28,038.0
Mercancías en Tránsito	3,882.9		3,882.9
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	40,020.7	29,863.6	10,157.1
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	4,380.5	3,309.0	1,071.5
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	204.6	158.2	46.4
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	4,585.1	3,467.2	1,117.9
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	35,435.6	26,396.4	9,039.2

COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo por 9 millones 39.2 miles de pesos, se reflejó por las cuentas por cobrar pendientes de ser ministrados.

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		10,552.4	34,692.1	1.2	45,245.7
Traspaso de Resultado del Ejercicio de 2008 a Resultado de Ejercicios Anteriores		34,692.1	(34,692.1)		
Resultado del Ejercicio 2009			27,006.5		27,006.5
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009		45,244.5	27,006.5	1.2	72,252.2
	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El incremento en el patrimonio por 27 millones 6.5 miles de pesos se originó por el Resultado del Ejercicio 2009.

