



**TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES
DE VILLA GUERRERO**

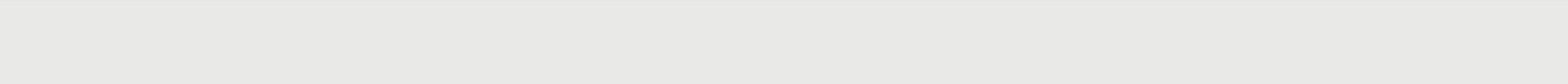
TESVG





CONTENIDO

	PÁGINA
INFORMACIÓN PRESUPUESTAL	
COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO	5
INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	
FLUJOS DE EFECTIVO	10
ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	11
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA	12



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 1 2					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	25,414.5	1,489.7	272.9	26,631.3	15,829.3	-10,802.0
Sueldo Base	17,081.6	567.0	272.9	17,375.7	9,993.3	-7,382.4
Prima Vacacional	1,041.9	68.4		1,110.3	667.4	-442.9
Aguinaldo	2,503.6	264.9		2,768.5	1,714.5	-1,054.0
Gratificación	792.0	70.0		862.0	834.8	-27.2
Cuotas del Servicio de Salud	749.1	30.0		779.1	474.1	-305.0
Cuotas del Sistema Solidario de Reparto	940.5			940.5	595.3	-345.2
Cuotas del Sistema de Capitalización Individual	308.0	27.9		335.9	160.0	-175.9
Aportaciones para Financiar los Gastos Generales de Administración del ISSEMyM	166.5	25.0		191.5	105.4	-86.1
Riesgo de Trabajo	202.1	16.6		218.7	129.2	-89.5
Seguros y Fianzas	85.6	90.5		176.1	66.0	-110.1
Seguro de Separación Individualizado	388.2			388.2	330.1	-58.1
Gastos Relacionados al Magisterio	296.6	14.7		311.3	165.4	-145.9
Despensa	858.8	27.9		886.7	577.0	-309.7
Reconocimiento a Servidores Públicos		286.8		286.8	16.8	-270.0
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,212.2	1,073.2	1,073.2	3,212.2	2,987.6	-224.6
Materiales y Útiles de Oficina	200.0	100.9	17.7	283.2	242.8	-40.4
Enseres de Oficina	15.0	2.7		17.7	12.5	-5.2
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción	50.0		49.2	0.8		-0.8
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	20.0	1.1		21.1	9.9	-11.2
Material de Foto, Cine y Grabación	200.0	145.0		345.0	339.7	-5.3
Material de Información	5.0	78.1	0.6	82.5	80.5	-2.0
Material y Enseres de Limpieza	360.0	0.6	222.8	137.8	132.1	-5.7
Material Didáctico	340.8		56.3	284.5	277.8	-6.7

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2012

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R 2 S U P U E S T O 2 0 1 2					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Material para Identificación y Registro	70.0		20.8	49.2	48.0	-1.2
Productos Alimenticios para Personas	35.0	1.5	10.8	25.7	17.4	-8.3
Materias Primas y Materiales de Producción	60.0	24.9	29.5	55.4	53.0	-2.4
Otros Productos Adquiridos como Materia Prima		2.4		2.4	2.4	
Cal, Yeso y Productos de Yeso		0.5		0.5	0.5	
Vidrio y Productos de Vidrio	20.0	16.7	9.7	27.0	26.7	-0.3
Material Eléctrico y Electrónico	150.0	135.6	34.4	251.2	246.5	-4.7
Artículos Metálicos para la Construcción	5.0			5.0		-5.0
Materiales Complementarios	20.0	15.0	9.9	25.1	15.0	-10.1
Material de Señalización	55.0	33.6	51.9	36.7	35.8	-0.9
Árboles y Plantas de Ornato	40.0		31.9	8.1	7.5	-0.6
Materiales de Construcción	230.0	123.6	154.1	199.5	196.1	-3.4
Estructuras y Manufacturas para todo tipo de Construcción	30.0	1.1	30.6	0.5		-0.5
Sustancias Químicas	150.0	85.5	0.3	235.2	228.2	-7.0
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	90.0	86.2	48.4	127.8	126.4	-1.4
Medicinas y Productos Farmacéuticos	40.0	45.2	19.7	65.5	64.7	-0.8
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	130.0		89.4	40.6	38.7	-1.9
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	490.0			490.0	420.5	-69.5
Vestuarios y Uniformes	40.0		9.3	30.7	29.9	-0.8
Prendas de Seguridad y Protección Personal	40.0		25.1	14.9	13.9	-1.0
Artículos Deportivos	35.0	50.0		85.0	83.7	-1.3
Refacciones, Accesorios y Herramientas	55.0	78.2	10.7	122.5	120.9	-1.6
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	30.0		22.9	7.1	2.4	-4.7
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de Administración, Educacional y Recreativo	20.0		19.7	0.3		-0.3
Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo	80.0	14.5	27.2	67.3	53.3	-14.0
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio		14.5		14.5	14.5	
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	43.6	14.6	41.8	16.4	15.7	-0.7
Artículos para la Extinción de Incendios	30.0			30.0	28.6	-1.4
Otros Enseres	32.8	1.2	28.5	5.5	2.0	-3.5
SERVICIOS GENERALES	4,901.3	6,226.0	1,984.3	9,143.0	8,586.8	-556.2
Servicio de Energía Eléctrica	500.0		59.0	441.0	368.2	-72.8

TESVG

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R 2 S U P U E S T O 2 0 1 2					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Gas	5.0	4.0	2.8	6.2	4.6	-1.6
Servicio de Agua	482.2	101.7		583.9	519.1	-64.8
Servicio de Telefonía Convencional	180.0		21.0	159.0	140.6	-18.4
Servicio de Telefonía Celular	24.0		3.3	20.7	19.4	-1.3
Servicios de Radiolocalización y Telecomunicación	84.0		14.0	70.0	68.7	-1.3
Servicios de Acceso a Internet		163.1	160.0	3.1	3.1	0.0
Servicio Postal y Telegráfico	6.0		5.5	0.5	0.4	-0.1
Arrendamiento de Vehículos		6.0		6.0	6.0	
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo		30.3		30.3	30.3	
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos	100.0	1,465.4		1,565.4	1,465.5	-99.9
Capacitación		469.8	422.3	47.5	47.5	
Servicios de Fotocopiado, Impresión y Reproducción de Documentos Oficiales	120.0	0.4		120.4	104.8	-15.6
Impresiones de Documentos Oficiales para la Prestación de Servicios Públicos, Identificación, Formatos Administrativos y Fiscales, Formas Valoradas, Certificados y Títulos	53.3	19.7	41.9	31.1	30.3	-0.8
Servicio de Impresión de Documentos Oficiales		53.0		53.0	53.0	
Servicios de Vigilancia	1,885.0	69.6		1,954.6	1,910.1	-44.5
Servicios Bancarios y Financieros	60.0	14.3	29.6	44.7	42.5	-2.2
Seguros y Fianzas	180.0	39.5		219.5	201.8	-17.7
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales Integrales		50.0	50.0			
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles		1,802.4	1.0	1,801.4	1,801.4	
Reparación, Instalación y Mantenimiento de		200.0	200.0			
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Equipo Médico y de Laboratorio		615.4	15.8	599.6	599.6	
Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres	120.0	14.8	81.8	53.0	51.2	-1.8
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Maquinaria, Equipo Industrial y Diverso		660.0	484.6	175.4	175.4	
Servicios de Fumigación	20.0		5.8	14.2	13.9	-0.3
Gastos de Publicidad y Propaganda	250.0	155.5	9.9	395.6	388.6	-7.0
Publicaciones Oficiales y de Información en General para Difusión		59.2		59.2	59.2	
Transportación Aérea	20.0		15.7	4.3	4.0	-0.3
Gastos de Traslado por Vía Terrestre	25.0	1.4	20.6	5.8	5.4	-0.4
Viáticos Nacionales	30.0	9.5	18.3	21.2	20.7	-0.5
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje		15.8		15.8	15.8	

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2012

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R 2 S U P U E S T O 2 0 1 2					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social	90.0	123.7	171.7	42.0	40.6	-1.4
Congresos y Convenciones	10.0		9.3	0.7	0.5	-0.2
Exposiciones y Ferias	10.0		9.7	0.3		-0.3
Otros Impuestos y Derechos	30.0	3.7	29.0	4.7	4.3	-0.4
Impuesto sobre Erogaciones por Remuneración	546.7	48.9	40.7	554.9	357.5	-197.4
Cuotas y Suscripciones	10.0	28.9	37.3	1.6		-1.6
Gastos de Servicios Menores	60.1		23.7	36.4	32.8	-3.6
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	703.7	20.4	20.4	703.7	176.8	-526.9
Gastos Relacionados con Actividades Culturales, Deportivas y de Ayuda Extraordinaria	561.4	7.0	13.4	555.0	139.9	-415.1
Gastos por Servicios de Traslado de Personas	142.3	13.4	7.0	148.7	36.9	-111.8
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	4,666.5	7,356.7	2,434.9	9,588.3	9,587.1	-1.2
Muebles y Enseres	650.0	557.1		1,207.1	1,207.1	
Muebles Excepto de Oficina y Estantería		970.8		970.8	970.8	
Bienes Informáticos	1,000.0	1,021.9	418.7	1,603.2	1,603.2	
Otros equipos Eléctricos y Electrónicos de Oficina		633.8	337.3	296.5	296.5	
Equipos y Aparatos Audiovisuales	750.0		31.7	718.3	718.3	
Equipo Médico y de Laboratorio		199.6		199.6	199.6	
Instrumental Médico y de Laboratorio		89.8	22.6	67.2	67.2	
Maquinaria y Equipo de Seguridad		455.5		455.5	455.5	
Maquinaria y Equipo Industrial	666.5	623.1	218.1	1,071.5	1,071.5	
Equipos y Aparatos para Telecomunicación		1,200.0	1,200.0			
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos		1,171.5		1,171.5	1,171.5	
Herramientas, Maquinaria y Equipo		89.5		89.5	89.5	
Maquinaria y Equipo Diverso	1,000.0		192.8	807.2	807.2	
Software	600.0	344.1	13.7	930.4	929.2	-1.2

TESVG

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R 2 S U P U E S T O 2 0 1 2					VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
INVERSIÓN PÚBLICA		5,500.0		5,500.0	5,500.0	
Obra Estatal		5,500.0		5,500.0	5,500.0	
DEUDA PÚBLICA		20,732.8		20,732.8	11,538.1	-9,194.7
Por el Ejercicio Inmediato Anterior		6,198.3		6,198.3	2,898.3	-3,300.0
Por Ejercicios Anteriores		14,534.5		14,534.5	8,639.8	-5,894.7
T O T A L	38,898.2	42,398.8	5,785.7	75,511.3	54,205.7	-21,305.6

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

FLUJOS DE 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 (Ahorro de la Gestión)	12,906.4
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,647.8
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,855.5
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	543.2
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	2,129.0
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	14,121.9
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	97.7
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	168.6
Revalúo de Bienes Inmuebles	5,916.8
Revalúo de Bienes Muebles	844.4
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	45,231.3
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Edificios	22,800.5
Mobiliario y Equipo de Administración	3,774.9
Mobiliario y Equipo Agropecuario	0.1
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,827.7
Equipo Educativo y Recreativo	841.2
Equipo de Transporte	14.6
Equipo de Defensa y Seguridad	796.3
Otros Bienes Muebles	1,171.4
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,235.7
Superávit o Déficit por Reevaluación	6,532.3
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	39,994.7
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	5,236.6

COMENTARIOS

El incremento neto en el efectivo por 5 millones 236.6 miles de pesos, se debió principalmente al traslado del Resultado del Ejercicio Anterior y a los derechos de cobro que tiene el Organismo.

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

CONCEPTO	2012	2011	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
ACTIVO CIRCULANTE			
Bancos/Tesorería	3,800.7	5,464.1	(1,663.4)
Inversiones Financieras de Corto Plazo	27,400.0	20,500.0	6,900.0
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,469.1	5,116.9	(2,647.8)
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	11,979.0	17,834.5	(5,855.5)
T O T A L	45,648.8	48,915.5	(3,266.7)
PASIVO CIRCULANTE			
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	18,446.2	20,681.9	(2,235.7)
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	99.9	2.2	97.7
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	217.3	48.7	168.6
T O T A L	18,763.4	20,732.8	(1,969.4)
DISMINUCIÓN EN EL CAPITAL DE TRABAJO	26,885.4	28,182.7	(1,297.3)

COMENTARIOS

La disminución en el Capital de Trabajo por 1 millón 297.3 miles de pesos, se debió principalmente a la disminución en Cuentas por Cobrar y Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	APORTACIONES	RESULTADO DEL EJERCICIO: (Ahorro de la Gestión)	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	SUPERÁVIT O DÉFICIT POR REVALUACIÓN	REVALÚO DE BIENES INMUEBLES	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	49,524.3	11,533.0	53,327.9	6,532.3			120,917.5
Traspaso del Resultado del Ejercicio 2011		(11,533.0)	11,533.0				
Traspaso de Saldos				(6,532.3)	5,916.8	844.4	228.9
Resultado del Ejercicio (Ahorro de la Gestión)		12,906.4					12,906.4
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	49,524.3	12,906.4	64,860.9		5,916.8	844.4	134,052.8

COMENTARIOS

El incremento en la Hacienda Pública por 134 millones 52.8 miles de pesos, se debió principalmente al incremento en el Resultado del Ejercicio, por los ingresos recaudados como consecuencia del incremento de la matrícula que tuvo el Tecnológico.