



UNIVERSIDAD POLITÉCNICA  
DE TECÁMAC

UPT





## CONTENIDO

	PÁGINA
<b>INFORMACIÓN PRESUPUESTAL</b>	
COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO	5
<b>INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA</b>	
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					
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>7,573.2</b>	<b>3,240.6</b>	<b>1,010.0</b>	<b>9,803.8</b>	<b>8,961.6</b>	<b>-842.2</b>
Sueldo Base	4,770.1	1,795.1	399.8	6,165.4	5,718.8	-446.6
Prima Vacacional	328.2	139.8	72.5	395.5	395.4	-0.1
Aguinaldo	782.5	323.2	109.5	996.2	953.3	-42.9
Compensación		7.6		7.6	7.5	-0.1
Gratificación	277.9	313.5	24.2	567.2	565.9	-1.3
Gratificación por Convenio	164.5	115.8	120.1	160.2	85.2	-75.0
Cuotas de Servicio de Salud	260.5	86.2	49.6	297.1	254.6	-42.5
Cuotas al Sistema Solidario de Reparto	301.0	108.7	61.2	348.5	319.7	-28.8
Cuotas del Sistema de Capitalización Individual	101.9	64.2	18.2	147.9	146.4	-1.5
Aportaciones para Financiar los Gastos Generales de Administración del ISSEMyM	60.9	21.4	13.2	69.1	56.6	-12.5
Riesgo de trabajo	64.2	24.8	6.1	82.9	69.4	-13.5
Seguros y Fianzas	15.9	38.7	10.4	44.2		-44.2
Seguro de Separación Individualizado	239.0	10.5	61.0	188.5	188.5	
Despensa	206.6	191.1	64.2	333.5	200.3	-133.2
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1,431.4</b>	<b>1,041.8</b>	<b>972.2</b>	<b>1,501.0</b>	<b>1,407.3</b>	<b>-93.7</b>
Materiales y Útiles de Oficina	120.0	161.8	17.8	264.0	232.2	-31.8
Enseres de Oficina	53.7	1.3	47.2	7.8	1.3	-6.5
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción	37.0		36.5	0.5		-0.5
Material Estadístico y Geográfico	3.0		3.0			
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	106.0	127.7	45.3	188.4	188.2	-0.2

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2012

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 2					
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Material de Información	3.0		2.0	1.0	0.6	-0.4
Material y Enseres de Limpieza	50.0	62.5	18.4	94.1	93.9	-0.2
Material Didáctico	90.0	35.0	89.6	35.4	35.0	-0.4
Material para Identificación y Registro	6.0		5.4	0.6		-0.6
Productos Alimenticios para Personas	27.0	13.1	11.2	28.9	28.8	-0.1
Productos Minerales no Metálicos	14.0		13.8	0.2		-0.2
Cemento y Productos de Concreto		0.2		0.2	0.1	-0.1
Cal, Yeso y Productos de Yeso	10.0	13.8	16.5	7.3	7.1	-0.2
Madera y Productos de Madera	21.0		20.8	0.2		-0.2
Vidrio y Productos de Vidrio	20.0	0.3	16.7	3.6	0.3	-3.3
Material Eléctrico y Electrónico	40.0	231.3	10.0	261.3	261.2	-0.1
Artículos Metálicos para la Construcción		7.6	3.6	4.0	4.0	
Materiales Complementarios	40.0	32.5	32.4	40.1	39.7	-0.4
Material de Señalización	30.0	87.0	26.7	90.3	76.4	-13.9
Árboles y Plantas de Ornato	20.0		18.3	1.7		-1.7
Materiales de Construcción	50.0	5.2	17.3	37.9	34.0	-3.9
Estructuras y Manufacturas para todo tipo de Construcción	80.0	39.1	60.7	58.4	50.8	-7.6
Sustancias Químicas	15.0	4.2	11.8	7.4	7.2	-0.2
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	10.0		9.9	0.1		-0.1
Medicinas y Productos Farmacéuticos	25.0		24.5	0.5		-0.5
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	5.0	0.3	4.2	1.1	1.0	-0.1
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	40.0	22.1	39.4	22.7	22.3	-0.4
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	145.0	11.7		156.7	153.7	-3.0
Vestuario y Uniformes	72.0	36.6	100.3	8.3	7.2	-1.1
Prendas de Seguridad y Protección Personal	7.0	0.5	6.9	0.6	0.5	-0.1
Artículos Deportivos	60.0	35.5	43.7	51.8	48.2	-3.6
Prendas de Protección	10.0		7.2	2.8		-2.8
Refacciones, Accesorios y Herramientas	30.0	83.0	49.8	63.2	63.1	-0.1
Refacciones, Accesorios Menores de Edificios		3.0		3.0	3.0	
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de Administración, Educacional y Recreativo	8.0	0.7	8.6	0.1		-0.1
Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo	50.0	13.0	37.2	25.8	25.8	

UPT

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 2					
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Refacciones y Accesorios Menores para Equipo de Transporte		0.3		0.3	0.3	
Artículos para la Extinción de Incendios	10.0	5.7	6.2	9.5	7.5	-2.0
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos		6.8		6.8	6.8	
Otros Enseres	123.7		109.3	14.4	7.1	-7.3
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>3,464.1</b>	<b>3,932.8</b>	<b>2,288.7</b>	<b>5,108.2</b>	<b>5,052.0</b>	<b>-56.2</b>
Servicio de Energía Eléctrica	282.6		210.0	72.6	69.7	-2.9
Gas	6.0		6.0			
Servicio de Agua	9.0	3.2	11.0	1.2	0.3	-0.9
Servicio de Telefonía Convencional	72.0	48.2	10.7	109.5	108.8	-0.7
Servicio de Telefonía Celular	48.0	4.4	11.4	41.0	41.0	
Servicios de Acceso a Internet	42.0		41.5	0.5	0.1	-0.4
Servicio Postal y Telegráfico	1.8		1.5	0.3	0.2	-0.1
Arrendamiento de Edificios y Locales	60.0	89.2	33.0	116.2	113.7	-2.5
Arrendamiento de Equipo y Bienes Informáticos	10.0		9.1	0.9		-0.9
Arrendamiento de Vehículos	80.0	56.0	111.7	24.3	23.9	-0.4
Arrendamiento de Activos Intangibles		122.4	47.1	75.3	75.2	-0.1
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos	24.9	114.8	34.2	105.5	105.3	-0.2
Capacitación	2.8	556.1	19.7	539.2	538.7	-0.5
Servicios de Apoyo Administrativo y Fotocopiado	72.8	33.7	58.7	47.8	47.0	-0.8
Impresiones de Documentos Oficiales para la Prestación de Servicios Públicos, Identificación, Formatos Administrativos y Fiscales, Formas Valoradas, Certificados y Títulos	68.5	129.8	33.5	164.8	157.4	-7.4
Servicios de Documentos Oficiales		18.3		18.3	18.3	
Servicios de Vigilancia	792.0	433.1		1,225.1	1,224.2	-0.9
Servicios Profesionales	24.0			24.0		-24.0
Servicios Bancarios y Financieros	21.6	3.1	14.7	10.0	10.0	
Seguros y Fianzas	45.0	91.3		136.3	130.7	-5.6
Fletes y Maniobras	40.0	7.0	39.9	7.1	7.0	-0.1
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	150.0	1.9	151.7	0.2		-0.2
Adaptación de Locales, Almacenes, Bodegas y Edificios	150.0	1,144.9	123.1	1,171.8	1,171.7	-0.1

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2012

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 2					
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Reparación, Mantenimiento e Instalación de Mobiliario y Equipo de Oficina	22.1		17.5	4.6	4.6	
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radio Transmisión	30.0		29.6	0.4		-0.4
Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres	60.0	10.3	32.8	37.5	37.1	-0.4
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Maquinaria, Equipo Industrial y Diverso	13.5		13.3	0.2		-0.2
Servicios de Lavandería, Limpieza e Higiene	180.0	84.0		264.0	262.7	-1.3
Servicios de Fumigación	12.0	25.1	12.5	24.6	24.6	
Gastos de Publicidad y Propaganda	127.0	173.8		300.8	299.6	-1.2
Publicaciones Oficiales y de Información en General para Difusión	120.0	5.8	125.0	0.8	0.8	0.0
Gastos de Publicidad en Materia Comercial	182.5	10.7	157.5	35.7	35.0	-0.7
Servicio de Fotografía		29.9	10.7	19.2	19.2	
Transportación Aérea		22.5	4.0	18.5	18.5	
Gastos de Traslado por Vía Terrestre	24.0	13.0	25.4	11.6	11.6	
Viáticos Nacionales	47.0	63.5	19.2	91.3	90.8	-0.5
Viáticos en el Extranjero	20.0	19.1	38.7	0.4		-0.4
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje		75.3	13.8	61.5	61.5	
Gastos de Ceremonial	18.0	137.9	71.5	84.4	84.2	-0.2
Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social	113.5	6.3	109.2	10.6	9.6	-1.0
Espectáculos Cívicos y Culturales	44.5		44.3	0.2		-0.2
Congresos y Convenciones	129.0	148.4	274.9	2.5	2.3	-0.2
Exposiciones y Ferias	91.0		90.8	0.2		-0.2
Otros Impuestos y Derechos	32.0	18.2	23.8	26.4	26.3	-0.1
Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal	42.8	222.4	74.0	191.2	191.2	
Cuotas y Suscripciones	117.2	5.4	94.2	28.4	28.1	-0.3
Gastos de Servicios Menores	25.0		24.9	0.1		-0.1
Inscripciones y Arbitrajes	10.0	3.8	12.6	1.2	1.1	-0.1

UPT

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 2					
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
<b>TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>910.6</b>	<b>219.8</b>	<b>690.8</b>	<b>655.0</b>	<b>-35.8</b>
Subsidios para Capacitación y Becas		353.8		353.8	318.0	-35.8
Becas		508.8	219.8	289.0	289.0	
Premios, Estímulos, Recompensas, Becas y Seguros a Deportistas		48.0		48.0	48.0	
<b>BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES</b>	<b>1,122.2</b>	<b>4,151.4</b>	<b>397.4</b>	<b>4,876.2</b>	<b>4,865.6</b>	<b>-10.6</b>
Muebles y Enseres	348.0	265.5		613.5	613.5	
Muebles Excepto de Oficina y Estantería		7.1	1.0	6.1		-6.1
Bienes Informáticos	150.4	347.6	24.0	474.0	474.0	
Vehículos y Equipo de Transporte Terrestre		288.3		288.3	288.3	
Maquinaria y Equipo Industrial	623.8	1.0		624.8	624.8	
Instrumentos y Aparatos Especializados y de Precisión		66.3		66.3	66.3	
Maquinaria y Equipo Diverso		1,087.8		1,087.8	1,087.4	-0.4
Bienes Inmuebles en la Modalidad de Proyectos de Infraestructura Productiva a Largo Plazo		1,000.0	372.4	627.6	623.9	-3.7
Software		1,087.8		1,087.8	1,087.4	-0.4
<b>DEUDA PÚBLICA</b>		<b>34,175.6</b>		<b>34,175.6</b>	<b>29,672.9</b>	<b>-4,502.7</b>
Por el Ejercicio Inmediato Anterior		19,094.3		19,094.3	15,932.5	-3,161.8
Por Ejercicios Anteriores		15,081.3		15,081.3	13,740.4	-1,340.9
<b>T O T A L</b>	<b>13,590.9</b>	<b>47,452.8</b>	<b>4,888.1</b>	<b>56,155.6</b>	<b>50,614.4</b>	<b>-5,541.2</b>
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

## 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
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>	
Resultado del Ejercicio (Ahorro de la Gestión)	3,034.1
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,679.4
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	21.2
Construcciones en Proceso	1,918.3
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,292.9
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	69.4
	-----
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<b>12,015.3</b>
	-----
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	
Anticipo a Proveedores por Prestación de Servicios	.1
Mobiliario y Equipo de Administración	2,820.3
Mobiliario y Equipo de Educacional y Recreativo	63.0
Equipo de Transporte	173.8
Maquinaria, Otros Equipo y Herramientas	1,740.5
Otros Bienes Inmuebles	623.9
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,615.0
Otras Cuentas por Pagar	25,123.9
	-----
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	<b>32,160.5</b>
	-----
<b>DISMINUCIÓN NETO EN EL EFECTIVO</b>	<b>(20,145.2)</b>
	=====

### COMENTARIOS

El decremento neto en el efectivo de 20 millones 145.2 miles de pesos, se debió principalmente por el pago oportuno de las obligaciones propias del Organismo.

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2012	2011	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
Bancos/Tesorería	9,278.6	31,382.3	(22,103.7)
Inversiones Financieras a Corto Plazo	1,958.5		1,958.5
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	1,972.2	7,651.6	(5,679.4)
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo		21.2	(21.2)
Anticipo a Proveedores por Prestación de Servicios	16.3	16.2	0.1
Bienes en Tránsito	118.3	118.3	
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>13,343.9</b>	<b>39,189.6</b>	<b>(25,845.7)</b>
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>			
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,872.4	4,487.4	(1,615.0)
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	115.1	45.7	69.4
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,518.6	29,642.5	(25,123.9)
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>7,506.1</b>	<b>34,175.6</b>	<b>(26,669.5)</b>
<b>AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>5,837.8</b>	<b>5,014.0</b>	<b>823.8</b>

## COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo por 823.8 miles de pesos, se originó principalmente al pago de adeudos por el ejercicio inmediato anterior.

## ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	APORTACIONES	RESULTADO DE EJERCICIO (Ahorro de la Gestión)	RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES	SUPERÁVIT O DÉFICIT POR REVALUACIÓN	REVALÚO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011		17,222.6	40,269.3			57,491.9
Traspaso del Resultado del Ejercicio 2011		(17,222.6)	17,222.6			
Resultado del Ejercicio (Ahorro de la Gestión) 2012		3,034.1				3,034.1
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012</b>	-----	<b>3,034.1</b>	<b>57,491.9</b>	-----	-----	<b>60,526.0</b>
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

## COMENTARIOS

El incremento del patrimonio por 3 millones 34.1 miles de pesos, se origina por el Resultado del Ejercicio.