

**INSTITUTO DE
ACCION URBANA
E INTEGRACION
SOCIAL
(A U R I S)**

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 53

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 56
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 57
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 58
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 59

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	31,445.2	2,137.9	3,492.5	30,090.6	30,061.4	-29.2
Sueldo Base	15,963.6	4.2	754.2	15,213.6	15,209.4	-4.2
Gratificación Burócrata	8,547.0	1,969.9	1,180.7	9,336.2	9,333.5	-2.7
Sueldos Eventuales		18.5		18.5	17.5	-1.0
Compensaciones por Servicios de Carácter Social	104.4		104.4			
Prima por Años de Servicio Burócratas	62.7	31.9		94.6	92.2	-2.4
Prima Vacacional	1,100.8	3.6	61.6	1,042.8	1,039.2	-3.6
Aguinaldo	2,642.0	2.9	79.9	2,565.0	2,562.1	-2.9
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caidos	572.4		212.4	360.0	360.0	
Cuotas al ISSEMyM	985.0	3.8	113.8	875.0	871.2	-3.8
Seguros y Fianzas	433.1	0.1	166.1	267.1	267.0	-0.1
Cuotas para fondo de Retiro Burócratas	812.4		812.4			
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	47.4	88.0		135.4	133.9	-1.5
Despensa	174.4	15.0	7.0	182.4	175.4	-7.0
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,020.1	152.7	155.7	1,017.1	990.4	-26.7
Materiales y Utiles de Oficina	170.0	3.0	52.4	120.6	117.6	-3.0
Material de Limpieza	20.1		20.1			
Material Didáctico	4.5	5.0	0.1	9.4	7.4	-2.0
Material de Imprenta y Reproducción	45.0	1.5	10.1	36.4	34.9	-1.5
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	110.0	1.5	0.5	111.0	109.5	-1.5
Material de Foto, Cine y Grabación	2.9	2.0	0.2	4.7	2.7	-2.0
Viveres y Alimentos de Personas	23.0	4.0	9.1	17.9	15.8	-2.1
Material para Instalaciones Eléctricas	14.4	3.3	9.3	8.4	5.1	-3.3
Medicinas y Productos Farmacéuticos	0.8	1.6	0.1	2.3	0.7	-1.6
Combustibles	580.0	125.4	26.4	679.0	674.7	-4.3
Vestuario, Uniformes y Blancos	42.0	1.0	23.0	20.0	19.0	-1.0
Artículos para la Extinción de Incendios	7.4	4.4	4.4	7.4	3.0	-4.4

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS GENERALES	6,620.7	1,654.6	989.5	7,285.8	7,224.2	-61.6
Servicio Postal y Telegráfico	2.5	3.3	0.3	5.5	2.2	-3.3
Servicio de Telefonía Básica	768.0	91.8	105.5	754.3	749.9	-4.4
Servicio de Energía Eléctrica	170.0	57.0		227.0	225.0	-2.0
Gastos Menores de Oficina	21.6	8.3	0.3	29.6	26.3	-3.3
Servicio de Radio y Telecomunicación	9.0	2.8	5.8	6.0	3.2	-2.8
Arrendamiento de Edificios y Locales	2,650.0	2.6	470.6	2,182.0	2,179.4	-2.6
Otros Arrendamientos	160.0	2.3	0.3	162.0	159.7	-2.3
Asesoría y Capacitación		138.6	8.6	130.0	126.4	-3.6
Auditorías Externas	300.0	9.7	159.7	150.0	147.8	-2.2
Seguros y Fianzas	185.0	23.9	77.0	131.9	129.4	-2.5
Otros Impuestos y Derechos	110.0	12.2	2.2	120.0	117.8	-2.2
Servicio de Vigilancia	1,200.0	1,062.2		2,262.2	2,257.6	-4.6
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	43.1	2.0	2.0	43.1	41.1	-2.0
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	28.8	1.3	11.3	18.8	17.5	-1.3
Reparación y Mantenimiento de Edificios	40.0	2.0	35.0	7.0	5.0	-2.0
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	385.0	3.2	27.2	361.0	357.8	-3.2
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	310.0	11.2	40.0	281.2	278.6	-2.6
Adaptación de Locales, Naves y Edificios	30.0		30.0			
Gastos de Publicidad y Propaganda	85.0	79.5		164.5	162.5	-2.0
Exposiciones y Ferias		6.0		6.0	6.0	
Congresos y Convenciones	7.2	23.6	5.6	25.2	21.6	-3.6
Cuotas y Suscripciones	7.9	11.3	0.3	18.9	17.6	-1.3
Servicios de Foto, Cine y Grabación	2.9	3.3	0.3	5.9	4.6	-1.3
Gastos de Viaje	21.2	63.2	7.2	77.2	74.0	-3.2
Viáticos	13.5	21.1	0.1	34.5	33.4	-1.1
Gastos de Peajes	70.0	12.2	0.2	82.0	79.8	-2.2
OBRAS PUBLICAS	2,700.0	3,848.8	12.0	6,536.8	6,536.8	
Gastos Indirectos	2,700.0	3,848.8	12.0	6,536.8	6,536.8	

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES	REDUCCIONES	TOTAL		VARIACION
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	
DEUDA PUBLICA	300.0	335.7	96.2	539.5	533.9	-5.6
Amortización de Capital	208.8	255.5	12.9	451.4	448.1	-3.3
Intereses de la Deuda	91.2	80.2	83.3	88.1	85.8	-2.3
SUBTOTAL	42,086.0	8,129.7	4,745.9	45,469.8	45,346.7	-123.1
PROGRAMA DE INVERSION ESTATAL	49,816.8		1,750.2	48,066.6	47,398.1	-668.5
TOTAL	91,902.8	8,129.7	6,496.1	93,536.4	92,744.8	-791.6

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Estimaciones para Cuentas Incobrables	4,173.6
Almacén	21.9
Bienes Muebles	40.1
Revaluación de Bienes Muebles	76.5
Depreciación Acumulada Bienes Muebles	127.0
Depreciación Revaluada Bienes Muebles	71.4
Depreciación Revaluada Bienes Inmuebles	3.1
Pagos Anticipados	11.6
Cuentas por Pagar	34,524.4
Cobros Anticipados	972.4
Ventas a Crédito por Realizar	7,868.7
Resultado de Ejercicios Anteriores	2,989.0
Superávit por Revaluación	39,474.1
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	90,353.8
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	7,692.7
Deudores Diversos	20,226.6
Anticipos	4,926.1
Clientes	7,510.8
Bienes Inmuebles	5,349.5
Revaluación de Bienes Inmuebles	32,448.9
Depreciación Acumulada Bienes Inmuebles	17.2
Costo de ventas por Aplicar	778.5
Retención a Favor de Terceros por Pagar	153.0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	225.1
Documentos por Pagar a Largo Plazo	223.0
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	79,551.4
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	10,802.4

COMENTARIOS

El incremento neto en el efectivo por 10 millones 802.4 miles de pesos, se originó principalmente por la provisión de la estimación de cuentas incobrables por la cartera vencida de vivienda progresiva, vivienda en arrendamiento, vivienda terminada y fondo del suelo, por los recursos recibidos para el programa Popocatepetl, Programa emergente Valle de Chalco, así como fondo de suelo.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	82.7	31.5	51.2
Bancos	10,841.2	1,277.5	9,563.7
Inversiones en Instituciones Financieras	11,497.5	10,310.0	1,187.5
Inversiones en Acciones de Empresas	112.5	112.5	
Deudores Diversos	69,350.3	49,123.7	20,226.6
Estimación para Cuentas Incobrables	(39,688.6)	(35,515.0)	(4,173.6)
Anticipos	4,926.1		4,926.1
Clientes	42,501.8	34,991.0	7,510.8
Almacén	87.8	109.7	(21.9)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	99,711.3	60,440.9	39,270.4
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	59,832.6	25,308.2	34,524.4
Retención a Favor de Terceros	401.0	554.0	(153.0)
Documentos por pagar a Corto Plazo	120.0	345.1	(225.1)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	60,353.6	26,207.3	34,146.3
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	39,357.7	34,233.6	5,124.1

COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo por 5 millones 124.1 miles de pesos, se originó principalmente por la provisión de intereses diferidos hasta esta fecha, que ascienden a la cantidad de 26 millones 13 mil pesos, por el Juicio Ordinario Civil en contra de Grupo Inmobiliario Rols, S.A. de C.V.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	53,879.5	(70,599.8)	2,989.0	474,847.8	461,116.5
Traspaso del Resultado del Ejercicio de 1999		2,989.0	(2,989.0)		
Superávit por Revaluación del Ejercicio				39,474.1	39,474.1
Resultado del Ejercicio 2000			(4,703.7)		(4,703.7)
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	<u>53,879.5</u> =====	<u>(67,610.8)</u> =====	<u>(4,703.7)</u> =====	<u>514,321.9</u> =====	<u>495,886.9</u> =====

COMENTARIOS

El incremento neto de 34 millones 770.4 miles de pesos en el patrimonio total del Instituto, se debió principalmente al registro de la actualización de activos fijos por el año 2000.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUA- LIZACION	SALDOS AL 31-12-00	TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM. AL 31-12-99	INCREMENTO		BAJAS	DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS					A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS			
	Unidades Habitacionales	1,447.4		49.1						(111.0)			
Mobiliario y Equipo de Oficina y Técnico	1,043.6		15.2	(69.3)	(21.3)	937.8	10	703.4	15.1	57.5		776.0	161.8
Equipo de Transporte	2,686.0		25.1		(23.3)	2,637.6	25	2,616.3	25.7	(18.9)	25.1	2,598.0	39.6
Equipo de Cómputo	2,054.9			(3.9)	41.4	2,092.4	25	1,422.8	111.0	33.1		1,566.9	525.5
Bienes Muebles e Inmuebles	3,894.0				348.7	4,242.7	5						4,242.7
Maquinaria y Equipo	4,701.4					4,701.4	10	4,701.4				4,701.4	
Casas y Terrenos para su Venta	116,309.8	126.4	1,445.6		3,340.5	118,331.1							118,331.1
Reservas Territoriales	324,665.3	7,206.9	489.1		28,870.8	360,253.9							360,253.9
T O T A L	456,802.4	7,333.3	2,024.1	(73.2)	32,445.8	494,484.2		10,201.0	160.0	74.8	50.5	10,385.3	484,098.9

COMENTARIOS

El activo fijo tuvo un incremento de 37 millones 681.8 miles de pesos, debido principalmente a la compra de predios con recursos del Programa de Fondo de Suelo por la cantidad de 7 millones 206.9 miles de pesos. Así como la actualización de los activos por 32 millones 445.8 miles de pesos.

**COMISION
DEL AGUA
DEL ESTADO
DE MEXICO
(C A E M)**

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 63

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 67
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 68
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 69
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 70

INFORMACION PRESUPUESTAL

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

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	214,486.4	6,136.5	20,636.1	199,986.8	199,882.0	-104.8
Sueldo Base	108,334.0		7,796.0	100,538.0	100,533.7	-4.3
Gratificación Burócrata	46,315.5	2,401.1	4,360.0	44,356.6	44,331.5	-25.1
Compensaciones por Servicios de Carácter Social	259.8	21.3	109.0	172.1	166.4	-5.7
Prima por Años de Servicio Burócratas	2,342.9		121.0	2,221.9	2,217.7	-4.2
Prima Vacacional	7,266.4		418.0	6,848.4	6,846.1	-2.3
Aguinaldo	17,439.5		690.0	16,749.5	16,748.0	-1.5
Asignaciones Especiales	2,900.7	2,887.6	11.0	5,777.3	5,776.0	-1.3
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caidos	1,071.7		371.0	700.7	698.4	-2.3
Remuneraciones por Horas Extraordinarias	6,576.2		421.0	6,155.2	6,149.4	-5.8
Prima Dominical	15.1	10.0	3.0	22.1	19.0	-3.1
Cuotas al ISSEMyM	7,546.0		396.0	7,150.0	7,147.9	-2.1
Indemnizaciones por Accidentes en el Trabajo		125.6	48.0	77.6	73.3	-4.3
Otros Gastos Derivados de Convenio	800.4	370.3	186.0	984.7	974.1	-10.6
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	8,741.2		5,085.1	3,656.1	3,650.8	-5.3
Becas Institucionales	500.0		500.0			
Despensa	3,986.1	70.6	5.0	4,051.7	4,048.1	-3.6
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	184.4	250.0	58.7	375.7	357.2	-18.5
Días Económicos	206.5		57.3	149.2	144.4	-4.8
MATERIALES Y SUMINISTROS	25,715.0	4,603.0	4,708.0	25,610.0	25,074.3	-535.7
Materiales y Utiles de Oficina	1,500.0	456.8	675.0	1,281.8	1,242.7	-39.1
Material de Limpieza	285.0	268.9	80.2	473.7	471.3	-2.4
Material Didáctico	5.0		5.0			
Material Estadístico y Geográfico	100.0		78.9	21.1	19.2	-1.9
Material de Imprenta y Reproducción	560.0	20.9	274.0	306.9	275.6	-31.3
Materiales y Utiles para Equipos de Computación	1,000.0	10.0	334.6	675.4	643.4	-32.0
Material para Identificación y Registro	15.0	9.7		24.7	21.8	-2.9
Material de Foto, Cine y Grabación	80.0	53.8	20.9	112.9	111.6	-1.3
Víveres y Alimentos de Personas	800.0	414.6		1,214.6	1,210.7	-3.9

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Utensilios para el Servicio de Alimentación de Personas	5.0	6.0		11.0	8.4	-2.6
Materias Primas y Materiales de Producción	200.0	47.2	9.0	238.2	236.3	-1.9
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	500.0	510.8	4.5	1,006.3	1,003.2	-3.1
Materiales de Construcción	320.0	30.0	36.5	313.5	292.2	-21.3
Estructuras para todo tipo de Construcción	115.0	7.0	66.9	55.1	52.4	-2.7
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	200.0	74.4	137.9	136.5	53.0	-83.5
Material para Instalaciones Eléctricas	260.0	80.7	95.0	245.7	244.5	-1.2
Material de Señalización	40.0	137.0	20.8	156.2	23.5	-132.7
Sustancias Químicas	5,700.0	1,192.1	1,447.5	5,444.6	5,368.7	-75.9
Medicinas y Productos Farmacéuticos	70.0		37.0	33.0	31.6	-1.4
Combustibles	12,700.0	620.4	750.0	12,570.4	12,531.0	-39.4
Lubricantes y Aditivos	400.0	147.4	263.9	283.5	278.4	-5.1
Vestuario, Uniformes y Blancos	450.0	300.0		750.0	709.1	-40.9
Prendas de Protección	300.0	183.5	274.0	209.5	206.0	-3.5
Ropa y Artículos Deportivos	60.0		55.4	4.6	3.3	-1.3
Artículos para la Extinción de Incendios	50.0	31.8	41.0	40.8	36.4	-4.4
SERVICIOS GENERALES	878,364.0	222,083.8	6,521.1	1,093,926.7	1,087,574.2	-6,352.5
Servicio Postal y Telegráfico	7.0	1.0	5.7	2.3	1.4	-0.9
Servicio de Telefonía Básica	2,100.0	560.0		2,660.0	2,657.3	-2.7
Servicio de Energía Eléctrica	41,000.0	15,492.3		56,492.3	56,491.1	-1.2
Gastos Menores de Oficina	498.0	10.8	83.2	425.6	422.5	-3.1
Servicio de Radio y Telecomunicacion	2.0	108.5		110.5	109.4	-1.1
Arrendamiento de Edificios y Locales	2,600.0	87.0	1,000.0	1,687.0	1,648.1	-38.9
Arrendamientos Especiales	750.0	961.2		1,711.2	1,707.3	-3.9
Asesoría y Capacitación	1,200.0	1,087.3		2,287.3	2,286.0	-1.3
Servicios Informáticos	17.0		17.0			
Estudios e Investigaciones	150.0		150.0			
Auditorías Externas	550.0	258.8	140.0	668.8	664.2	-4.6
Fletes y Maniobras	150.0	162.6	227.7	84.9	81.7	-3.2
Servicio Bancarios	280.0	.5	200.1	80.4	77.0	-3.4
Seguros y Fianzas	3,000.0	4,360.0	2,240.0	5,120.0	2,698.1	-2,421.9
Otros Impuestos y Derechos	785,000.0	183,882.3		968,882.3	968,756.8	-125.5
Servicio de Vigilancia	20,000.0	6,225.0		26,225.0	26,222.4	-2.6
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	350.0	9.1	133.6	225.5	223.6	-1.9
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	515.0	35.8	55.0	495.8	493.0	-2.8
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	7,200.0	5,787.0		12,987.0	9,312.3	-3,674.7
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	100.0	17.4	20.0	97.4	96.1	-1.3

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	225.0	3.2	32.0	196.2	193.5	-2.7
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	6,600.0	1,517.9	1,117.6	7,000.3	6,971.0	-29.3
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	1,000.0	470.5	150.0	1,320.5	1,316.2	-4.3
Adaptación de Locales, Naves y Edificios	50.0	52.6	50.0	52.6	51.6	-1.0
Gastos de Publicidad y Propaganda	1,200.0	66.3	240.0	1,026.3	1,022.2	-4.1
Exposiciones y Ferias	350.0	17.7	64.1	303.6	301.6	-2.0
Congresos y Convenciones	10.0	17.0		27.0	24.3	-2.7
Gastos de Ceremonias Oficiales	780.0	667.4	457.0	990.4	988.3	-2.1
Cuotas y Suscripciones	30.0	35.0	4.0	61.0	59.1	-1.9
Servicios de Foto, Cine y Grabación	120.0	5.0	60.5	64.5	61.6	-2.9
Gastos de Viaje	200.0	2.3	25.9	176.4	175.0	-1.4
Viáticos	980.0	42.3	47.7	974.6	973.2	-1.4
Gastos de Peaje	1,350.0	140.0		1,490.0	1,488.3	-1.7
TRANSFERENCIAS	245.0	23,688.2	1,001.0	22,932.2	22,673.3	-258.9
Seguros de Fallecimiento	230.0	317.6	146.0	401.6	398.4	-3.2
Ayudas Económicas en Atención Médica Especializada	15.0	61.0	15.0	61.0	59.9	-1.1
Municipios, Comunidades y Poblaciones		1,902.6		1,902.6	1,854.0	-48.6
Cooperaciones y Ayudas		21,407.0	840.0	20,567.0	20,361.0	-206.0
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	2,000.0	83,292.9	962.9	84,330.0	83,277.6	-1,052.4
Muebles y Enseres		18.0		18.0		-18.0
Equipo de Oficina		3.0		3.0		-3.0
Maquinaria y Equipo de Producción	1,000.0		525.8	474.2		-474.2
Equipo para Telecomunicación y Radiotransmisión		903.5	147.1	756.4	754.0	-2.4
Equipo de Foto, Cine y Grabación		152.0		152.0	146.4	-5.6
Instrumentos y Aparatos Especializados y de Precisión		15.9		15.9		-15.9
Herramientas y Equipo		2,909.5		2,909.5	2,861.2	-48.3
Instrumental Médico y de Laboratorio	500.0	548.0	73.0	975.0	516.4	-458.6
Maquinaria y Equipo Diverso	500.0	59,209.9	40.0	59,669.9	59,661.1	-8.8
Vehículos y Equipo Terrestre		19,533.1	177.0	19,356.1	19,338.5	-17.6
OBRAS PUBLICAS	3,400.0	3,626.0	4,588.3	2,437.7	1,343.1	-1,094.6
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Equipo e Instalaciones	3,400.0	937.0	3,078.3	1,258.7	1,122.7	-136.0
Estudios		380.0	110.0	270.0	191.3	-78.7
Proyectos Ejecutivos		2,309.0	1,400.0	909.0	29.1	-879.9

C U E N T A P U B L I C A 2 0 0 0

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
DEUDA PUBLICA	54,300.0		54,300.0			
Por Servicios Generales	53,900.0		53,900.0			
Por Obras Públicas	400.0		400.0			
SUBTOTAL GASTO CORRIENTE	1,178,510.4	343,430.4	92,717.4	1,429,223.4	1,419,824.5	-9,398.9
PIE y CDS	181,889.4			181,889.4	137,966.5	-43,922.9
TOTAL	1,360,399.8	343,430.4	92,717.4	1,611,112.8	1,557,791.0	-53,321.8

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Almacén de Materiales	1,582.0
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	9,980.0
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	7,490.0
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	23,017.0
Depreciación Revaluada de Bienes Inmuebles	89,842.0
Pagos Anticipados (Neto)	435.0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	59,946.0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	1,820,430.0
Superavit por Revaluación	53,697.0
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	2,066,419.0
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	1,060,031.0
Deudores Diversos (Neto)	201,914.0
Anticipo a Proveedores	1,199.0
Anticipo a Contratistas (Neto)	9,338.0
Clientes (Neto)	518,648.0
IVA Acreditable	100,840.0
Bienes Muebles	82,860.0
Revaluación de Bienes Muebles	24,008.0
Revaluación de Bienes Inmuebles	108,975.0
Construcciones en Proceso	61,502.0
Depósitos en Garantía	11.0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	39.0
IVA por Pagar	5,150.0
Patrimonio	100.0
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	2,174,615.0
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	(108,196.0)

COMENTARIOS

El decremento neto en el efectivo derivó principalmente de la falta de colaboración de municipios y organismos operadores en la cobranza por el servicio de agua en bloque que presta el Organismo.

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

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja y Bancos	8,046.0	7,713.0	333.0
Inversiones en Instituciones Financieras	69,355.0	177,884.0	(108,529.0)
Deudores Diversos (Neto)	255,777.0	53,863.0	201,914.0
Anticipos a Proveedores	2,785.0	1,586.0	1,199.0
Anticipos a contratistas	9,772.0	434.0	9,338.0
Clientes (Neto)	1,724,122.0	1,205,474.0	518,648.0
Almacén de Materiales	20,992.0	22,574.0	(1,582.0)
IVA Acreditable	313,843.0	213,003.0	100,840.0
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	2,404,692.0	1,682,531.0	722,161.0
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	310,538.0	250,592.0	59,946.0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	3,252.0	3,291.0	(39.0)
IVA por Pagar		5,150.0	(5,150.0)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	313,790.0	259,033.0	54,757.0
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	2,090,902.0	1,423,498.0	667,404.0

COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo deriva principalmente por las cuentas por cobrar reconocidas en el rubro de clientes (municipios y organismos operadores de agua del Estado de México), mismos que contienen montos importantes que transfirió la Comisión Estatal de Agua y Saneamiento por liquidación.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADO DE EJER ANTS	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	(605,902.0)	(1,073,220.0)		441,925.0	(1,237,197.0)
Traspaso del Resultado del Ejercicio del 1999		1,073,220.0	(1,073,220.0)		0.0
Registro de los derechos y obligaciones por la desincorporación de la CEAS	(100.0)				(100.0)
Activos Fijos Revaluados				53,697.0	53,697.0
Resultado del Ejercicio del 2000		(1,060,031.0)			(1,060,031.0)
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2000	(606,002.0)	(1,060,031.0)	(1,073,220.0)	495,622.0	(2,243,631.0)
	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El saldo negativo es el resultado del reconocimiento de mayores obligaciones, con relación a los derechos transferidos al Organismo por la Comisión Estatal de Agua y Saneamiento con motivo de su desincorporación; así como por el resultado del ejercicio.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	ACTUA- LIZACION	SALDOS	TASAS DE	DEP.ACUM.	INCREMENTO		DEP.ACUM.	VALOR NETO
	AL 31-12-99					AL 31-12-2000	DEP. ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS	AL 31-12-2000
Bienes Muebles	248,594.0	83,277.6	282.0	(135.6)	24,008.0	355,462.0	b/	240,134.0	9,978.0	23,019.0	273,131.0	82,331.0
Bienes Inmuebles	92,559.0			(1.0)	8,907.0	101,465.0	c/	17,251.0	274.0	3,225.0	20,750.0	80,715.0
Obras en Operación	1,117,040.0				100,068.0	1,217,108.0	a/	624,750.0	7,215.0	86,617.0	718,582.0	498,526.0
TOTAL	1,458,193.0	83,277.6	282.0	(136.6)	132,983.0	1,674,035.0		882,135.0	17,467.0	112,861.0	1,012,463.0	661,572.0

CONCEPTO	TASA DE DEPRECIACION	CONCEPTO	TASA DE DEPRECIACION
a/ Obras en Operación	6.66	b/ Vehículos	25
a/ Tanques y Líneas	3.33	b/ Equipo de Transporte	25
c/ Edificios	5	b/ Instrumentos y Aparatos	10
b/ Muebles y Enseres	10	b/ Herramientas y Equipo	35
b/ Mobiliario y Equipo de Oficina	10	b/ Maquinaria y Equipo	10
b/ Equipo de Radio y Comunicación	10	b/ Equipo de Cómputo	25 y 30
b/ Equipo de Foto, Cine y Grabación	10	b/ Equipo Mayor	25
b/ Equipo de Laboratorio	10	b/ Utensilios y Menajes	10

COMENTARIOS

El incremento bruto en el activo fijo por 215 millones 842 mil pesos, se originó principalmente por la actualización del mismo, así como por la adquisición de maquinaria de producción, equipos vector, grúas y equipo de laboratorio.

COLEGIO DE ESTUDIOS

CIENTIFICOS Y

TECNOLOGICOS DEL

ESTADO DE MEXICO

(C E C y T E M)

C O N T E N I D O

PAGINA

– INFORMACION PRESUPUESTAL

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 187

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 190
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 191
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 192
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 193

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES	REDUCCIONES	TOTAL	EJERCIDO	VARIACION
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO		
SERVICIOS PERSONALES	36,360.4	48,435.1	2,700.0	82,095.5	79,031.1	-3,064.4
Sueldo Base	24,865.0	25,319.5		50,184.5	49,440.8	-743.7
Gratificación Burócrata	2,580.0	9,351.0		11,931.0	11,881.9	-49.1
Prima Vacacional	2,088.3	1,782.3		3,870.6	3,142.6	-728.0
Aguinaldo	4,089.7	4,480.5		8,570.2	8,480.1	-90.1
Gratificación por Labores Docentes	287.1	426.6		713.7	478.3	-235.4
Cuotas al ISSEMyM	2,084.9	5,473.5	2,700.0	4,858.4	4,167.9	-690.5
Despensa	365.4	1,601.7		1,967.1	1,439.5	-527.6
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,669.5	4,432.2	168.5	6,933.2	6,927.3	-5.9
Materiales y Utiles de Oficina	365.8	666.8		1,032.6	1,032.6	
Material de Limpieza	112.5	205.0		317.5	317.4	-0.1
Material Didáctico	187.5	333.6		521.1	520.9	-0.2
Material Estadístico y Geográfico	9.4		2.0	7.4	7.3	-0.1
Material de Imprenta y Reproducción	131.2	579.1		710.3	710.3	
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	262.5	1,010.3		1,272.8	1,272.1	-0.7
Material para Identificación y Registro	93.8	2.2	76.0	20.0	19.7	-0.3
Material de Foto, Cine y Grabación	18.7	24.7		43.4	42.5	-0.9
Viveres y Alimentos de Personas	15.0	28.9	0.4	43.5	43.5	
Materias Primas y Materiales de Producción	108.8	15.5	1.7	122.6	122.6	
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	46.9	162.5		209.4	209.3	-0.1
Materiales de Construcción	187.5	368.3		555.8	555.7	-0.1
Estructuras para todo tipo de Construcción	131.2	77.3	3.5	205.0	204.9	-0.1
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	93.8	33.9	2.5	125.2	124.9	-0.3
Material para Instalaciones Eléctricas	28.1	416.5		444.6	444.5	-0.1
Material de Señalización	15.0	35.6		50.6	49.1	-1.5

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES		REDUCCIONES	TOTAL	
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Sustancias Químicas	375.0		27.0	348.0	347.6	-0.4
Medicinas y Productos Farmacéuticos	9.4		0.5	8.9	8.8	-0.1
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	24.4	63.7	13.7	74.4	74.2	-0.2
Combustibles	318.8	244.4		563.2	563.2	
Lubricantes y Aditivos	1.9	0.4	0.5	1.8	1.7	-0.1
Vestuario, Uniformes y Blancos	18.8	122.2	5.5	135.5	135.3	-0.2
Ropa y Artículos Deportivos	46.9	41.3	2.2	86.0	85.9	-0.1
Artículos para la Extinción de Incendios	66.6		33.0	33.6	33.3	-0.3
SERVICIOS GENERALES	5,144.8	3,493.8	1,738.6	6,900.0	6,378.7	-521.3
Servicio Postal y Telegráfico	30.9	10.5	41.0	0.4	0.2	-0.2
Servicio de Telefonía Básica	641.3	140.0		781.3	779.0	-2.3
Servicio de Energía Eléctrica	318.9	347.0		665.9	661.0	-4.9
Servicio de Agua Potable	236.2	18.6	150.0	104.8	104.8	
Gastos Menores de Oficina	84.4	130.0		214.4	211.1	-3.3
Arrendamiento de Edificios y Locales	371.3		59.0	312.3	251.2	-61.1
Otros Arrendamientos	187.5		88.0	99.5	74.8	-24.7
Asesoría y Capacitación	103.1	111.0	3.9	210.2	210.2	
Servicios Estadísticos y Geográficos	103.1		103.0	0.1		-0.1
Auditorías Externas	88.5			88.5	41.7	-46.8
Fletes y Maniobras	18.8			18.8	14.5	-4.3
Servicio Bancarios	22.5	78.6		101.1	100.4	-0.7
Seguros y Fianzas	1,250.0		900.0	350.0	277.7	-72.3
Otros Impuestos y Derechos	37.5	12.8		50.3	40.2	-10.1
Servicio de Vigilancia	432.6	1,195.0		1,627.6	1,626.0	-1.6
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	67.5	15.0		82.5	72.0	-10.5
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	131.3	36.0	122.7	44.6	37.1	-7.5
Reparación y Mantenimiento de Edificios	37.5	350.0	150.0	237.5	236.1	-1.4
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	65.6	126.0	1.0	190.6	187.1	-3.5
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	30.0			30.0	5.3	-24.7
Adaptación de Locales, Naves y Edificios	112.5	75.0		187.5	153.9	-33.6
Instalaciones Menores	37.5	52.0		89.5	11.2	-78.3
Gastos de Publicidad y Propaganda	206.2	4.2		210.4	199.1	-11.3
Publicaciones Oficiales	3.8	104.6		108.4	102.0	-6.4

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0						
	INICIAL	ASIGNACIONES		REDUCCIONES		TOTAL	
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO		VARIACION
Espectáculos Cívicos y Culturales	75.0			60.0	15.0	8.6	-6.4
Exposiciones y Ferias	18.8	23.0		30.0	11.8	6.6	-5.2
Gastos de Ceremonias Oficiales	37.5	162.5			200.0	199.0	-1.0
Cuotas y Suscripciones	19.7				19.7	13.2	-6.5
Servicios de Foto, Cine y Grabación	18.8	14.2			33.0	26.2	-6.8
Gastos de Viaje	142.5	5.4		30.0	117.9	53.9	-64.0
Viáticos	157.7	452.0			609.7	598.4	-11.3
Gastos de peaje	56.3	30.4			86.7	76.2	-10.5
TRANSFERENCIAS		4,646.0			4,646.0	4,631.2	-14.8
Becas (transporte)		4,646.0			4,646.0	4,631.2	-14.8
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	4,812.5	19,585.0		1,842.1	22,555.4	19,945.3	-2,610.1
Muebles y Enseres	675.0			294.6	380.4	376.3	-4.1
Equipo de Oficina	900.0			508.5	391.5	389.8	-1.7
Artículos de Biblioteca		8,685.0			8,685.0	8,052.6	-632.4
Equipo de Foto, Cine y Grabación	162.5	200.0		11.0	351.5	336.8	-14.7
Equipo de Computación	2,500.0	7,000.0		292.0	9,208.0	8,367.8	-840.2
Maquinaria y Equipo Diverso	575.0	200.0		736.0	39.0	10.3	-28.7
Equipo de Laboratorio		3,500.0			3,500.0	2,411.7	-1,088.3
TOTAL	48,987.2	80,592.1		6,449.2	123,130.1	116,913.6	-6,216.5

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Depreciación Acumulada	28,108.5
Resultado del Ejercicio	3,723.0
Deudores Diversos	8,102.8
Pagos Anticipados	203.4
Retenciones a Favor de Terceros	247.0
Patrimonio	4,199.1
Superávit por Revaluación	26,466.8
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores	0.1
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	71,050.7
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Incremento del Activo Fijo	62,024.3
Depósitos en Garantía	5.0
Cuentas por Pagar	128.3
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	62,157.6
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	8,893.1

COMENTARIOS

El incremento del efectivo se debió principalmente por los deudores diversos que saldaron cuentas durante el ejercicio de 2000.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	49.7	46.7	3.0
Bancos	25,410.9	4,417.8	20,993.1
Inversiones en Instituciones Financieras		12,103.0	(12,103.0)
Deudores Diversos	1,287.6	9,390.4	(8,102.8)
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	26,748.2	25,957.9	790.3
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	130.0	258.3	(128.3)
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	551.5	304.5	247.0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	681.5	562.8	118.7
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	26,066.7	25,395.1	671.6
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

COMENTARIOS

El aumento por 671.6 miles de pesos en el Capital de Trabajo, se debió en parte a la liquidación de retenciones a favor de terceros. Otro motivo lo representa el saldo disponible de bancos.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	212,526.6	(5,621.8)	(14,656.9)	89,392.2	281,640.1
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultados de Ejercicios Anteriores		(14,656.9)	14,656.9		
Patrimonio Donado	4,199.1				4,199.1
Resultado del Ejercicio			3,723.0		3,723.0
Revaluación de Activo Fijo				26,466.8	26,466.8
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores		0.1			0.1
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	216,725.7	(20,278.6)	3,723.0	115,859.0	316,029.1

COMENTARIOS

El incremento de 34 millones 389 mil pesos en el patrimonio total del Colegio, se debió principalmente al registro de los muebles, enseres y equipo recibidos por el Comité de Instalaciones Educativas del Estado de México, al resultado del ejercicio y a la revaluación de los activos fijos.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUALIZACION	SALDOS		TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM.		INCREMENTO		DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-00			AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS		
Terrenos	37,794.0			2,696.5	3,588.7		44,079.2							44,079.2
Edificios	167,455.9				26,024.4		193,480.3	5	19,412.4	6,116.2	6,664.4		32,193.0	161,287.3
Muebles y Enseres	7,925.6	376.2		148.3	692.4		9,142.5	10	1,892.3	573.6	397.2		2,863.1	6,279.4
Mobiliario y Equipo	1,843.3	389.7		104.3	164.7		2,502.0	10	249.0	159.6	48.2		456.8	2,045.2
Equipo de Foto, Cine y Grabación	718.8	336.8		100.9	67.7		1,224.2	10	149.3	56.4	27.5		233.2	991.0
Equipo de Laboratorio	60,175.8	2,411.6		869.6	5,425.8		68,882.8	10	15,050.7	4,279.6	3,327.0		22,657.3	46,225.5
Vehículos	1,246.9			78.5	326.9		1,652.3	25	600.7	143.6	130.1		874.4	777.9
Artículos de Biblioteca	1,061.2	8,052.7			140.5		9,254.4	10	227.0	113.3	50.9		391.2	8,863.2
Equipo de Cómputo	25,454.0	8,368.0		196.8	1,404.7		35,423.5	25 y 33	10,668.2	5,205.4	760.3		16,633.9	18,789.6
Equipo Diverso	494.1	10.3		4.4	43.9		552.7	10	15.4	47.8	7.4		70.6	482.1
T O T A L	304,169.6	19,945.3		4,199.3	37,879.7		366,193.9		48,265.0	16,695.5	11,413.0		76,373.5	289,820.4
	=====	=====		=====	=====		=====		=====	=====	=====		=====	=====

COMENTARIOS

El activo fijo presenta un incremento bruto de 62 millones 24.3 miles de pesos, debido a los muebles y enseres, mobiliario y equipo, equipo de foto, cine y grabación y equipo de cómputo recibido por el Comité de Instalaciones Educativas del Estado de México, además de las adquisiciones de activos con recursos propios, el incremento en terrenos por la donación del Gobierno del Estado de México a través de la Secretaría de Administración, así como por los H. Ayuntamientos; asimismo, por el incremento en el rubro de vehículos por un microbús marca Casavan modelo 1990 donado por el Comité de Padres de Familia del Plantel Tultitlán.

CONSEJO ESTATAL

PARA EL DESARROLLO

INTEGRAL DE LOS

PUEBLOS INDIGENAS

DEL ESTADO DE MEXICO

(C E D I P I E M)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 197

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 200
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 201
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 202
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 203

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES		REDUCCIONES		TOTAL
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	8,812.9	9.0	9.0	8,812.9	7,985.1	-827.8
Sueldo Base	4,915.0			4,915.0	4,450.1	-464.9
Gratificación Burócrata	1,994.2			1,994.2	1,939.4	-54.8
Prima por Años de Servicio Burócratas	28.5	7.6		36.1	36.0	-0.1
Prima Vacacional	330.3			330.3	310.9	-19.4
Aguinaldo	792.8			792.8	740.2	-52.6
Viáticos	235.2			235.2	81.1	-154.1
Asignaciones Especiales	15.1		9.0	6.1	6.0	-0.1
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caidos	58.0			58.0	30.0	-28.0
Cuotas al ISSEMyM	318.2			318.2	286.6	-31.6
Otros Gastos Derivados de Convenio		1.4		1.4	1.0	-0.4
Estimulo por Puntualidad y Asistencia	13.7			13.7		-13.7
Despensa	98.1			98.1	97.9	-0.2
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	7.5			7.5	0.7	-6.8
Días Económicos	6.3			6.3	5.2	-1.1
MATERIALES Y SUMINISTROS	289.0	84.0	59.4	313.6	311.1	-2.5
Materiales y Utiles de Oficina	46.6	45.4	19.0	73.0	72.6	-0.4
Material Didáctico	0.5		0.3	0.2	0.1	-0.1
Material de Imprenta y Reproducción	15.0	14.9		29.9	29.8	-0.1
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	16.0	1.8		17.8	17.5	-0.3
Material de Foto, Cine y Grabación	1.5	1.7		3.2	2.9	-0.3
Viveres y Alimentos de Personas	10.0		8.5	1.5	1.3	-0.2
Materias Primas y Materiales de Producción	30.7		30.4	0.3		-0.3
Material de Señalización		6.9		6.9	6.9	
Combustibles	167.0	8.3		175.3	174.8	-0.5
Lubricantes y Aditivos	0.3			0.3		-0.3

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0						
	ASIGNACIONES		REDUCCIONES		TOTAL	EJERCIDO	VARIACION
	INICIAL	Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO			
Prendas de Protección		5.0			5.0	5.0	
Artículos para la Extinción de Incendios	1.4		1.2		0.2	0.2	
SERVICIOS GENERALES	638.3	76.1	93.2		621.2	528.9	-92.3
Servicio Postal y Telegráfico	2.0				2.0	0.1	-1.9
Servicio de Telefonía Básica	150.0				150.0	124.8	-25.2
Servicio de Energía Eléctrica	8.6	15.7			24.3	24.2	-0.1
Gastos Menores de Oficina	17.0	2.2			19.2	19.1	-0.1
Arrendamientos Especiales	38.0				38.0	33.5	-4.5
Asesoría y Capacitación	10.8		10.3		0.5		-0.5
Servicios Informáticos	3.6				3.6		-3.6
Auditorías Externas	40.0		21.0		19.0	18.1	-0.9
Servicio Bancarios	6.5				6.5	5.6	-0.9
Seguros y Fianzas	70.0	6.4	8.7		67.7	67.4	-0.3
Otros Impuestos y Derechos	16.6	5.0			21.6	14.4	-7.2
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	7.2	1.0	3.0		5.2	4.7	-0.5
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	9.5				9.5	1.8	-7.7
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	20.0	3.5			23.5	21.3	-2.2
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	5.2	9.5			14.7	14.5	-0.2
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	120.0		15.5		104.5	82.9	-21.6
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	30.0	2.5			32.5	31.9	-0.6
Publicaciones Oficiales	37.0	22.0			59.0	53.1	-5.9
Congresos y Convenciones		1.9			1.9	1.9	
Gastos de Ceremonias Oficiales	20.0	5.0	22.2		2.8		-2.8
Cuotas y Suscripciones	8.0		5.1		2.9	0.6	-2.3
Servicios de Foto, Cine y Grabación	2.3				2.3	1.4	-0.9
Gastos de Viaje	11.0		7.4		3.6	1.5	-2.1
Viaticos		0.3			0.3	0.1	-0.2
Gastos de Peaje	5.0	1.1			6.1	6.0	-0.1
TRANSFERENCIAS	520.0				520.0	517.3	-2.7
Municipios, Comunidades y Poblaciones	520.0				520.0	517.3	-2.7

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		
	INICIAL	ASIGNACIONES	REDUCCIONES	TOTAL	EJERCIDO	VARIACION
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO		
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	150.0	583.6	7.5	726.1	600.9	-125.2
Muebles y Enseres		322.4		322.4	294.1	-28.3
Equipo de oficina		67.9		67.9	25.2	-42.7
Equipo de computación		193.3		193.3	139.1	-54.2
Vehiculos y equipo de transporte terrestre	150.0		7.5	142.5	142.5	
SUMA DEL EGRESO	10,410.2	752.7	169.1	10,993.8	9,943.3	-1,050.5
PROGRAMA DE INVERSION ESTATAL	8,859.0			8,859.0	3,959.0	-4,900.0
TOTAL	19,269.2	752.7	169.1	19,852.8	13,902.3	-5,950.5

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Depreciación Acumulada	143.0
Superávit por Revaluación	13.4
Cuentas por Pagar	3,534.6
Resultado del Ejercicio	1,313.5
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	5,004.5
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Deudores Diversos	87.7
Documentos por Cobrar	6,129.0
Incremento de Activo Fijo	695.5
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	6,912.2
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	(1,907.7)

COMENTARIOS

El decremento neto en el efectivo se originó principalmente por el subsidio pendiente de liberar para la ejecución de proyectos: productivos, de infraestructura, social y culturales reflejados en documentos por cobrar.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	8.0	8.0	
Bancos	1,848.2	3,755.9	(1,907.7)
Deudores Diversos	88.1	0.4	87.7
Documentos por Cobrar	6,129.0		6,129.0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	8,073.3	3,764.3	4,309.0
	-----	-----	-----
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	6,715.6	3,181.0	3,534.6
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	6,715.6	3,181.0	3,534.6
	-----	-----	-----
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	1,357.7	583.3	774.4
	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo se originó principalmente por el saldo en la cuenta documentos por cobrar, derivado del subsidio pendiente de liberar para la ejecución de proyectos de los programas de: Inversión Estatal (PIE) y Apoyos para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (PAFEF), así como la disponibilidad que se encuentra en bancos.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	436.5	99.4	47.8	112.1	695.8
Traspaso Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		47.8	(47.8)		
Revaluación del Activo Fijo				13.4	13.4
Resultado del Ejercicio			1,313.5		1,313.5
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	436.5	147.2	1,313.5	125.5	2,022.7

COMENTARIOS

El incremento en el patrimonio total se originó principalmente por el resultado del ejercicio que es producto de los excedentes de ingresos, respecto a los egresos en las operaciones propias del organismo.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS					TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM.		INCREMENTO		DEP.ACUM.		VALOR NETO EN LIBROS
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	ACTUALIZACION		AL 31-12-00	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS	AL 31-12-00	
Mobiliario y Equipo de Oficina	118.6	319.3			21.3	459.2	10	43.5	17.2	10.5		71.2	388.0
Equipo de Transporte	544.3	142.5			56.4	743.2	25	513.1	36.2	53.4		602.7	140.5
Equipo de Cómputo	171.9	139.1			16.9	327.9	30	165.7	8.3	17.4		191.4	136.5
T O T A L	834.8	600.9			94.6	1,530.3		722.3	61.7	81.3		865.3	665.0
	=====	=====	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El activo fijo tuvo un incremento bruto de 695.5 miles de pesos, debido principalmente a las adquisiciones de mobiliario y equipo y a la actualización de los mismos.

COMITE DE

INSTALACIONES

EDUCATIVAS EN EL

ESTADO DE MEXICO

(C I E E M)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 207

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 210
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 211
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 212
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 213

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	11,105.3	215.0	215.0	11,105.3	10,456.5	-648.8
Sueldo Base	5,877.4			5,877.4	5,641.0	-236.4
Gratificación Burócrata	2,396.2	6.7		2,402.9	2,402.9	
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual		88.4		88.4	88.4	
Prima por Años de Servicio Burócratas	63.2	19.8		83.0	83.0	
Prima Vacacional	407.5			407.5	347.7	-59.8
Aguinaldo	977.9			977.9	935.4	-42.5
Otras Asignaciones	325.1	100.0		425.1	425.1	
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caídos	125.2			125.2		-125.2
Cuotas al ISSEMyM	399.1			399.1	367.8	-31.3
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	368.6		215.0	153.6		-153.6
Despensa	165.1	0.1		165.2	165.2	
MATERIALES Y SUMINISTROS	782.6	427.1	107.0	1,102.7	1,102.4	-0.3
Materiales y Útiles de Oficina	80.0	95.0	1.8	173.2	173.2	
Material de Limpieza		8.6		8.6	8.6	
Material Didáctico		3.2		3.2	3.2	
Material de Imprenta y Reproducción	20.0	42.0	3.9	58.1	58.1	
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	130.0	74.3	20.0	184.3	184.3	
Material para Identificación y Registro		17.0	0.7	16.3	16.3	
Material de Foto, Cine y Grabación	30.5		9.7	20.8	20.8	
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores		4.9		4.9	4.9	
Materiales de Construcción		0.9		0.9	0.9	
Estructuras para Todo Tipo de Construcción		7.0		7.0	6.9	-0.1
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados		59.4		59.4	59.4	
Material para Instalaciones Eléctricas	20.5	4.0	14.5	10.0	10.0	
Material de Señalización		20.2	6.3	13.9	13.9	

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES		REDUCCIONES		TOTAL
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	10.0	5.0	12.0	3.0	3.0	
Combustibles	470.0	33.0		503.0	502.8	-0.2
Lubricantes y Aditivos	21.6		18.0	3.6	3.6	
Vestuario, Uniformes y Blancos		12.6	0.2	12.4	12.4	
Artículos para la Extinción de Incendios		40.0	19.9	20.1	20.1	
SERVICIOS GENERALES	2,998.2	821.6	1,071.7	2,748.1	2,482.1	-266.0
Servicio Postal y Telegráfico	1.0	4.3	1.0	4.3	4.3	
Servicio de Telefonía Básica	122.0	161.6		283.6	283.6	
Servicio de Energía Eléctrica	190.0	40.0	9.5	220.5	201.6	-18.9
Servicio de Radio y Telecomunicación	4.5	45.7		50.2	50.2	
Gastos Menores de Oficina	15.0	32.7		47.7	47.7	
Arrendamiento de Edificios y Locales	530.0		430.3	99.7	8.0	-91.7
Otros Arrendamientos	31.7	161.0		192.7	160.8	-31.9
Asesoría y Capacitación		8.0	2.3	5.7	5.7	
Servicios Informáticos	25.0		25.0			
Auditorías Externas	230.0		150.2	79.8	79.8	
Fletes y Maniobras	360.0		274.8	85.2	85.2	
Seguros y Fianzas	280.0		11.1	268.9	198.4	-70.5
Otros Impuestos y Derechos	80.7	40.0	20.2	100.5	100.5	
Servicio de Vigilancia	348.0			348.0	302.1	-45.9
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	30.0	1.1		31.1	31.1	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	55.0	22.5	6.6	70.9	70.9	
Reparación y Mantenimiento de Edificios	100.0	0.1	50.0	50.1	50.1	
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	320.0	78.9	20.0	378.9	378.9	
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	4.0	95.1		99.1	99.1	
Instalaciones Menores	30.0		30.0			
Gastos de Publicidad y Propaganda	140.0	68.1		208.1	208.1	
Publicaciones Oficiales		10.0	10.0			
Congresos y Convenciones	12.0			12.0	4.9	-7.1
Cuotas y Suscripciones	12.0	5.7	9.9	7.8	7.8	
Servicios de Foto, Cine y Grabación	20.0	22.0	2.9	39.1	39.1	
Gastos de Viaje		10.0	1.5	8.5	8.5	
Viáticos	27.0	10.0	6.4	30.6	30.6	
Gastos de Peaje	30.3	4.8	10.0	25.1	25.1	

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	70.0	3.6	73.6			
Muebles y Enseres	20.0		20.0			
Equipo para Telecomunicación y Radiotransmisión		0.4	0.4			
Equipo de Foto, Cine y Grabación		3.2	3.2			
Equipo de Computación	50.0		50.0			
SUBTOTAL	14,956.1	1,467.3	1,467.3	14,956.1	14,041.0	-915.1
PROGRAMA DE INVERSION ESTATAL	679,126.0	3,402.7		682,528.7	292,372.6	-390,156.1
TOTAL	694,082.1	4,870.0	1,467.3	697,484.8	306,413.6	-391,071.2

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	336,350.4
Depreciación Acumulada	117.6
Cuentas por Pagar	119,260.3
Patrimonio	616.6
Retención a favor de Terceros por Pagar	404.1
Superávit por Revaluación	34.7
Aportaciones Pendientes de Capitalizar	1,676.0
Obras en Proceso	164,014.8
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores	250.0
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	622,724.5
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Deudores Diversos	2,180.5
Anticipo a Contratistas	16,980.9
Almacén de Materiales	2,462.3
Mercancías en Tránsito	4,394.1
Complementaria de Patrimonio	5,943.8
Revaluación de Activo Fijo	34.8
Incremento del Activo Fijo	14,172.9
Obras en Proceso	473,632.7
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	519,802.0
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	102,922.5

COMENTARIOS

El incremento en el efectivo se ve reflejado principalmente en el resultado del ejercicio, así como en las cuentas por pagar que serán liquidadas en el siguiente ejercicio.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja y Bancos	532.9	146.4	386.5
Inversiones en Instituciones Financieras	156,172.7	53,636.7	102,536.0
Deudores Diversos	224,495.4	222,314.9	2,180.5
Anticipo a Contratistas	23,012.0	6,031.1	16,980.9
Almacén de Materiales	13,668.1	11,205.8	2,462.3
Mercancías en Tránsito	6,904.6	2,510.5	4,394.1
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	424,785.7	295,845.4	128,940.3
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	125,076.6	5,816.3	119,260.3
Retención a Favor de Terceros por Pagar	779.8	375.7	404.1
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	125,856.4	6,192.0	119,664.4
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	298,929.3	289,653.4	9,275.9

COMENTARIOS

El incremento en el capital de trabajo por 9 millones 275.9 miles de pesos, se debió al incremento en la cuenta de inversiones en instituciones financieras para sufragar gastos de la obra pública, otro motivo está representado por los anticipos otorgados a los contratistas para la ejecución de la obra pública pendiente de comprobar.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC. ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	APORTACIONES PENDIENTES DE CAPITALIZAR	SUPERAVIT POR REVALUACION	COMPLEMENTARIA DE PATRIMONIO	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	236.6	170,570.8	273,265.5		11.6	11,280.4	455,364.9
Adquisiciones de Activo Fijo del Ejercicio	616.6						616.6
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		273,265.5	(273,265.5)				
Reclasificación de Transferencia del Ejercicio 1999		250.0					250.0
Bienes Muebles Donados por el CAPFCE				1,676.0			1,676.0
Transferencia de Patrimonio						(5,943.8)	(5,943.8)
Revaluación de Activos Fijos					34.7		34.7
Resultado del Ejercicio 2000			336,350.4				336,350.4
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	853.2	444,086.3	336,350.4	1,676.0	46.3	5,336.6	788,348.8

COMENTARIOS

El aumento en el patrimonio total por 332 millones 983.9 miles de pesos, se originó principalmente en el rubro de aportaciones pendientes de capitalizar por las donaciones de bienes muebles realizada por el extinto Comité Administrador del Programa Federal para la Construcción de Escuelas (CAPFCE), así como por el resultado del ejercicio.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS		BAJAS	TRASPASOS	ACTUA- LIZACION	SALDOS		TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM. AL 31-12-99	INCREMENTO		DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES				AL 31-12-00	AL VALORES HISTORICOS			A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS		
Equipo de Cómputo	241.3	123.8			21.6	386.7	30.0	105.5		11.1		116.6	270.1
Equipo de Telecomunicación y Radiotransmisión	6.9				0.6	7.5	10.0	1.2		0.1		1.3	6.2
Equipo de Transporte		492.8	118.0	873.4	12.5	1,260.7	25.0	35.1		1.3		36.4	1,224.3
Mobiliario y Equipo de Oficina			0.4	68.3	0.1	68.0							68.0
Herramientas				204.3		204.3							204.3
Equipo de Producción			1.6	649.9		648.3							648.3
Obras en Proceso	164,014.8	309,617.9	473,632.7										
Obras Terminadas	1,485.2	11,880.4				13,365.6							13,365.6
T O T A L	165,748.2	322,114.9	473,752.7	1,795.9	34.8	15,941.1		141.8		12.5		154.3	15,786.9
	=====	=====	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El activo fijo tuvo un incremento bruto de 14 millones 207.7 miles de pesos, originado por adquisiciones con recursos propios, obras en proceso y obras terminadas del Programa de Inversión Estatal en el presente ejercicio, así como por la donación en especie del CAPFCE según convenio establecido.

COLEGIO

DE

BACHILLERES DEL

ESTADO DE MEXICO

(C O B A E M)

C O N T E N I D O	PAGINA
– INFORMACION PRESUPUESTAL	
<ul style="list-style-type: none"> • COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 	217
– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA	
<ul style="list-style-type: none"> • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 	220
<ul style="list-style-type: none"> • ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 	221
<ul style="list-style-type: none"> • ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 	222
<ul style="list-style-type: none"> • ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 	223

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0				EJERCIDO	VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO		
SERVICIOS PERSONALES	11,301.4	19,822.2		31,123.6	31,110.7	-12.9
Sueldo Base	6,771.0	11,618.9		18,389.9	18,389.2	-0.7
Gratificación Burócrata	1,430.0	3,025.1		4,455.1	4,454.3	-0.8
Sueldos Eventuales		25.0		25.0	22.5	-2.5
Prima Vacacional	464.0	654.0		1,118.0	1,116.8	-1.2
Aguinaldo	1,113.6	2,158.4		3,272.0	3,271.5	-0.5
Labores Docentes	60.0	222.3		282.3	280.1	-2.2
Cuotas al ISSEMyM	576.0	1,036.0		1,612.0	1,609.4	-2.6
Impuestos Sobre la Renta	692.0	364.8		1,056.8	1,054.7	-2.1
Despensa	194.8	717.7		912.5	912.2	-0.3
MATERIALES Y SUMINISTROS	782.6	1,100.7	196.7	1,686.6	1,300.6	-386.0
Materiales y Utiles de Oficina	152.0	287.5		439.5	436.5	-3.0
Material de Limpieza	72.5	111.9	15.0	169.4	157.9	-11.5
Material Didáctico	25.0	240.0	24.0	241.0	1.9	-239.1
Material de Imprenta y Reproducción	42.5	47.5	16.0	74.0	73.3	-0.7
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	92.2	101.7	25.0	168.9	166.8	-2.1
Material de Foto, Cine y Grabación	7.5	1.5	5.0	4.0	3.6	-0.4
Viveres y Alimentos de Personas	26.2	57.2		83.4	82.7	-0.7
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	8.7	17.8	1.0	25.5	24.7	-0.8
Materiales de Construcción	10.0	7.0	2.0	15.0	14.5	-0.5
Material Complementario para Otras Instalaciones y Acabados	15.0		10.0	5.0	2.8	-2.2
Materiales para Instalaciones Eléctricas	40.0	2.0	30.0	12.0	11.4	-0.6
Material de Señalización	6.8		5.0	1.8		-1.8
Sustancias Químicas	143.7	28.1	40.0	131.8	95.3	-36.5
Plagidas, Abonos y Fertilizantes	1.2	1.6	1.0	1.8	0.7	-1.1
Medicinas y Productos Farmacéuticos	12.0	10.0	2.0	20.0	1.5	-18.5
Combustibles	83.0	148.3		231.3	192.6	-38.7
Lubricantes y Aditivos	2.8	1.3	1.5	2.6	0.8	-1.8
Vestuario, Uniformes y Blancos	25.0	7.3	17.7	14.6	9.1	-5.5
Prendas de Protección	1.5	1.5		3.0		-3.0
Ropa y Artículos Deportivos	12.0	27.0		39.0	24.5	-14.5
Artículos para la Extinción de Incendios	3.0	1.5	1.5	3.0		-3.0

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS GENERALES	796.8	1,211.1	61.3	1,946.6	1,627.5	-319.1
Servicio Postal y Telegráfico	5.5	0.6	4.0	2.1	1.0	-1.1
Servicio Telefónico	145.0	94.7		239.7	239.2	-0.5
Servicio de Energía Eléctrica	81.0	148.1		229.1	226.7	-2.4
Servicio de Agua Potable	6.2		4.0	2.2	1.7	-0.5
Gastos Menores de Oficina	31.2	98.9		130.1	129.5	-0.6
Servicio de Radio y Telecomunicaciones	4.3	0.7	2.0	3.0	2.7	-0.3
Arrendamiento de Edificios y Locales	95.0	16.8		111.8	111.8	
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	6.2			6.2		-6.2
Arrendamiento de Vehículos	16.2	59.8		76.0	75.7	-0.3
Arrendamientos Especiales	35.0	17.2		52.2	51.7	-0.5
Asesoría y Capacitación	42.5	55.9		98.4	98.4	
Servicios Informáticos	3.5		3.0	0.5		-0.5
Servicios Estadísticos y Geográficos	28.0		15.0	13.0		-13.0
Auditorías Externas	32.2	20.8		53.0	53.0	
Fletes y Maniobras	19.0	47.0		66.0	64.0	-2.0
Servicios Bancarios	15.6	48.4		64.0	56.0	-8.0
Seguros y Fianzas	25.5			25.5		-25.5
Otros Impuestos y Derechos	8.2	4.6		12.8	12.0	-0.8
Servicio de Vigilancia	7.7	197.8		205.5	9.0	-196.5
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	5.3	35.1		40.4	40.2	-0.2
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	7.0	45.7		52.7	50.1	-2.6
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	3.6	8.2		11.8	11.3	-0.5
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	15.0	56.9		71.9	69.9	-2.0
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	11.5	22.1		33.6	30.9	-2.7
Adaptación de Locales, Almacenes, Bodegas y Edificios	20.0	21.2	10.0	31.2	27.2	-4.0
Instalaciones Menores	6.0	11.4		17.4	15.7	-1.7
Gastos de Publicidad y Propaganda	33.0	70.0		103.0	68.4	-34.6
Publicaciones Oficiales	30.0	34.2	9.7	54.5	53.6	-0.9
Servicios de Foto, Cine y Grabación	5.5	7.1	3.0	9.6	4.0	-5.6
Gastos de Viaje	10.6	15.0	10.6	15.0	15.0	
Viáticos	29.7	64.3		94.0	93.6	-0.4
Gastos de Peaje	11.8	8.6		20.4	15.2	-5.2

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0				EJERCIDO	VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO		
TRANSFERENCIAS		1,562.0		1,562.0	1,297.0	-265.0
Becas		1,562.0		1,562.0	1,297.0	-265.0
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	1,650.0	718.3	50.0	2,318.3	1,369.3	-949.0
Equipo de Oficina		50.0		50.0		-50.0
Equipo de Telecomunicaciones y Radiotransmisión	50.0		50.0			
Equipo de Foto, Cine y Grabación		263.6		263.6		-263.6
Equipo Médico y de Laboratorio	400.0	42.4		442.4	42.4	-400.0
Equipo de Computación	1,200.0	182.3		1,382.3	1,146.9	-235.4
Vehículos y Equipo de Transporte Terrestre		180.0		180.0	180.0	
T O T A L	14,530.8	24,414.3	308.0	38,637.1	36,705.1	-1,932.0

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Depreciaciones y Amortizaciones	6,586.0
Pagos Anticipados	13.9
Cuentas por Pagar	468.6
Retención a Favor de Terceros por Pagar	101.2
Patrimonio	79.8
Superávit por Revaluación	130.5
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	7,380.0
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	4,285.5
Deudores Diversos	725.9
Incremento en Activo Fijo	1,683.9
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores	28.3
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	6,723.6
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	656.4

COMENTARIOS

El incremento neto en el efectivo se debió básicamente al aumento del pasivo, el cual será liquidado hasta principios del 2001.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	30.5	30.5	
Bancos	2,919.6	209.7	2,709.9
Inversiones en Instituciones Financieras	2,229.8	4,283.3	(2,053.5)
Deudores Diversos	2,101.1	1,375.2	725.9
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	7,281.0	5,898.7	1,382.3
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	998.8	530.2	468.6
Retención a Favor de Terceros por Pagar	281.7	180.5	101.2
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	1,280.5	710.7	569.8
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	6,000.5	5,188.0	812.5
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

COMENTARIOS

El incremento en el capital de trabajo por 812.5 miles de pesos, se dio principalmente en la cuenta de bancos, que incluye en su saldo los remanentes de las transferencias estatales y federales que no fueron ejercidas, otro motivo lo presentan los gastos por comprobar al cierre del ejercicio para el buen funcionamiento del organismo.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC. ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	84,087.8	5,821.5	(6,020.1)	23,760.5	107,649.7
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		(6,020.1)	6,020.1		
Aumento al Patrimonio por donaciones de Bienes Muebles para equipamiento a planteles de Almoloya de Juárez y Otumba	79.8				79.8
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores		(28.3)			(28.3)
Reconocimiento de los Efectos de la Inflación				130.5	130.5
Resultado del Ejercicio 2000			(4,285.5)		(4,285.5)
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	84,167.6	(226.9)	(4,285.5)	23,891.0	103,546.2

COMENTARIOS

El decremento en el patrimonio total por 4 millones 103.5 miles de pesos, se originó principalmente por la pérdida del ejercicio.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUALIZACION	SALDOS		TASAS DE	DEP.ACUM.	INCREMENTO		DEP.ACUM.	VALOR NETO	
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-00	DEP. ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS	AL 31-12-00	EN LIBROS 31-12-00	
Terrenos	20,196.4				(952.6)		19,243.8						19,243.8	
Edificios	74,342.6				2,130.0	5	76,472.6	5,656.7	3,002.8	1,193.3		9,852.8	66,619.8	
Equipo de Oficina	4,343.3			2.7	(225.5)	10	4,120.5	822.8	291.9	109.2		1,223.9	2,896.6	
Equipo de Foto, Cine y Grabación	203.8		4.5		(9.2)	10	190.1	35.7	12.8	5.3	0.3	53.5	136.6	
Equipo de Laboratorio	2,923.4	42.4			(93.2)	10	2,872.6	502.9	205.9	78.5		787.3	2,085.3	
Equipo de Transporte	344.3	180.0			(11.0)	25	513.3	145.6	58.5	28.9		233.0	280.3	
Equipo de Cómputo	4,358.8	1,146.9	200.6		(133.3)	30	5,171.8	2,045.7	920.4	243.1	87.1	3,122.1	2,049.7	
Artículos de Biblioteca	613.4			77.1	(31.2)	10	659.3	126.2	41.6	13.8		181.6	477.7	
Instrumental de Música	36.0				(1.3)	10	34.7	5.7	2.6	0.6		8.9	25.8	
Equipo de Telecomunicaciones	119.2			14.3	(5.8)	10	127.7	21.7	8.7	3.7		34.1	93.6	
Mobiliario y Equipo de Laboratorio de Idiomas	4,280.4				(240.3)	10	4,040.1	846.9	280.6	122.9		1,250.4	2,789.7	
Maquinaria y Equipo Diverso	18.4		1.1		0.1	10	17.4	2.5	1.3	0.5	0.1	4.2	13.2	
T O T A L	111,780.0	1,369.3	206.2	94.1	426.7		113,463.9		10,212.4	4,827.1	1,799.8	87.5	16,751.8	96,712.1

COMENTARIOS

El activo fijo tuvo un incremento de 1 millón 683.9 miles de pesos, originado básicamente por la adquisición de mobiliario y equipo de transporte, asimismo donaciones de mobiliario y equipo para equipamiento de planteles realizadas por el Comité de Instalaciones Educativas del Estado de México.

COLEGIO DE EDUCACION

PROFESIONAL

TECNICA DEL

ESTADO DE MEXICO

(C O N A L E P)

C O N T E N I D O

PAGINA

– INFORMACION PRESUPUESTAL

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 227

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 230
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 231
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 232

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	ASIGNACIONES		REDUCCIONES		TOTAL	
	INICIAL	Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	275,600.0	43,663.7	53,000.0	266,263.7	264,149.0	-2,114.7
Sueldo Base	74,999.9	6,749.3	800.0	80,949.2	80,787.8	-161.4
Compensación	2,500.0	1,476.7	24.9	3,951.8	3,802.7	-149.1
Gratificación Burócrata	32,190.1	22,004.5	50,090.1	4,104.5	2,705.0	-1,399.5
Gratificación Docente	900.0			900.0	898.0	-2.0
Carrera Magisterial	88,000.0		508.0	87,492.0	87,284.9	-207.1
Sueldo por Interinato de Burócratas	7,560.0			7,560.0	7,558.2	-1.8
Compensaciones por Servicios de Carácter Social	90.0			90.0	88.5	-1.5
Prima por Años de Servicio Burócratas	5,200.0	206.1	49.0	5,357.1	5,343.7	-13.4
Prima Vacacional	4,700.0	254.6	57.0	4,897.6	4,882.0	-15.6
Aguinaldo	10,000.0	755.5	101.0	10,654.5	10,647.0	-7.5
Otras Compensaciones	6,860.0	9,121.3	39.0	15,942.3	15,937.9	-4.4
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caidos	500.0		162.0	338.0	317.9	-20.1
Gratificación por Labores Docentes	200.0			200.0	191.0	-9.0
Cuotas al ISSSTE	11,000.0	850.7	23.0	11,827.7	11,824.3	-3.4
Impuestos por Remuneraciones al Trabajo Personal	9,000.0	596.6	664.0	8,932.6	8,894.5	-38.1
Prima Adicional por Permanencia en el Servicio	18,600.0		168.0	18,432.0	18,376.1	-55.9
Acuerdo para el Otorgamiento de Reconocimientos a Servidores Públicos	1,000.0	1,418.9	72.0	2,346.9	2,340.9	-6.0
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	500.0		104.0	396.0	393.0	-3.0
Diferencial por Escuela	1,100.0		44.0	1,056.0	1,050.0	-6.0
Despensa	500.0		32.0	468.0	460.7	-7.3
Días Económicos	200.0		62.0	138.0	135.4	-2.6
Seguros y Fianzas		95.8		95.8	95.8	
SAR (Sistema de Ahorro para el Retiro)		133.7		133.7	133.7	
MATERIALES Y SUMINISTROS		27,447.6		27,447.6	26,210.8	-1,236.8
Materiales y Utiles de Oficina		9,102.7		9,102.7	9,001.5	-101.2
Material de Limpieza		4,309.4		4,309.4	4,046.9	-262.5

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES	REDUCCIONES	TOTAL	EJERCIDO	VARIACION
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO		
Material Didáctico		418.8		418.8	408.3	-10.5
Material de Imprenta y Reproducción		700.0		700.0	688.4	-11.6
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos		848.7		848.7	785.2	-63.5
Material de Foto, Cine y Grabación		5.0		5.0	1.0	-4.0
Viveres y Alimentos de Personas		145.0		145.0	139.9	-5.1
Materias Primas y Materiales de Producción		1,400.0		1,400.0	1,364.6	-35.4
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores		4,655.0		4,655.0	4,578.5	-76.5
Materiales de Construcción		300.0		300.0	105.8	-194.2
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados		2,600.0		2,600.0	2,571.4	-28.6
Material para Instalaciones Eléctricas		1,006.5		1,006.5	971.4	-35.1
Material de Señalización		500.0		500.0	222.8	-277.2
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes		5.0		5.0	1.3	-3.7
Medicinas y Productos Farmacéuticos		80.0		80.0	56.8	-23.2
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos		550.0		550.0	529.7	-20.3
Combustibles		602.8		602.8	571.4	-31.4
Lubricantes y Aditivos		53.7		53.7	18.7	-35.0
Vestuario, Uniformes y Blancos		60.0		60.0	57.1	-2.9
Ropa y Artículos Deportivos		90.0		90.0	83.5	-6.5
Enseres para Centros de Readaptación		5.0		5.0	2.0	-3.0
Otros Enseres		10.0		10.0	4.6	-5.4
SERVICIOS GENERALES		29,647.0		29,647.0	28,443.8	-1,203.2
Servicio Postal y Telegráfico		250.1		250.1	234.6	-15.5
Servicio de Telefonía Básica		3,061.4		3,061.4	3,026.4	-35.0
Servicio de Energía Eléctrica		4,765.3		4,765.3	4,750.0	-15.3
Servicio de Agua Potable		662.2		662.2	625.5	-36.7
Gastos Menores de Oficina		158.5		158.5	151.9	-6.6
Arrendamiento de Edificios y Locales		1,098.4		1,098.4	1,092.1	-6.3
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo		1,054.5		1,054.5	1,050.4	-4.1
Arrendamiento de Equipo de Computo		20.0		20.0	17.1	-2.9
Otros Arrendamientos		300.0		300.0	282.2	-17.8
Asesoría y Capacitación		2,021.3		2,021.3	1,997.2	-24.1
Servicios Informáticos		150.0		150.0	132.9	-17.1
Estudios e Investigaciones		152.0		152.0	151.4	-0.6

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0			
	INICIAL	ASIGNACIONES	REDUCCIONES	TOTAL			
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION	
Auditorías Externas		98.0		98.0	93.9	-4.1	
Fletes y Maniobras		101.2		101.2	89.4	-11.8	
Otros Impuestos y Derechos		93.1		93.1	93.1		
Servicio de Vigilancia		129.8		129.8	129.8		
Servicio Bancarios		400.0		400.0	397.1	-2.9	
Seguros y Fianzas		750.0		750.0	738.0	-12.0	
Impuestos y Derechos de Importación		1,600.0		1,600.0	1,553.7	-46.3	
Impuestos y Derechos de Exportación		200.0		200.0	111.9	-88.1	
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina		570.4		570.4	437.7	-132.7	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación		511.8		511.8	372.2	-139.6	
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción		1,600.0		1,600.0	1,510.7	-89.3	
Reparación y Mantenimiento de Edificios		2,709.1		2,709.1	2,609.9	-99.2	
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión		5.0		5.0	1.1	-3.9	
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación		1,000.0		1,000.0	885.4	-114.6	
Adaptación de Locales, Naves y Edificios		55.0		55.0	51.1	-3.9	
Instalaciones Menores		185.0		185.0	132.3	-52.7	
Gastos de Publicidad y Propaganda		261.7		261.7	249.7	-12.0	
Espectáculos Cívicos y Culturales		5.0		5.0	0.4	-4.6	
Exposiciones y Ferias		20.0		20.0	17.3	-2.7	
Congresos y Convenciones		486.1		486.1	459.4	-26.7	
Gastos de Ceremonias Oficiales		450.0		450.0	434.2	-15.8	
Cuotas y Suscripciones		200.0		200.0	140.8	-59.2	
Servicios de Foto, Cine y Grabación		100.0		100.0	86.7	-13.3	
Gastos de Viaje		2,390.1		2,390.1	2,372.4	-17.7	
Viáticos		2,032.0		2,032.0	1,963.9	-68.1	
TRANSFERENCIAS		16,644.3		16,644.3	16,644.3		
Instituciones Sociales No Lucrativas		16,644.3		16,644.3	16,644.3		
TOTAL		275,600.0	117,402.6	53,000.0	340,002.6	335,447.9	-4,554.7

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Depreciación Acumulada	123,324.6
Inventarios	15.8
Retención a Favor de Terceros por Pagar	4,542.1
Patrimonio	2,538.2
Superávit por Revaluación	15,452.2
Donaciones Recibidas	23,551.1
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores	9,253.6
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	178,677.6
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	26,454.9
Deudores Diversos	1,482.1
Anticipo a Proveedores	17.2
Incremento de Activo Fijo	118,929.0
Depósitos en Garantía	1.0
Cuentas por Pagar	13,835.8
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	160,720.0
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	17,957.6

COMENTARIOS

El incremento neto en el efectivo por 17 millones 957.6 miles de pesos, se debió a las donaciones de bienes muebles e inmuebles por parte del gobierno federal a través del CONALEP Nacional, así como a las partidas que no requirieron desembolso de efectivo como son el superávit por revaluación y la depreciación acumulada.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo	162.7	89.5	73.2
Bancos	26,820.7	8,936.3	17,884.4
Deudores Diversos	2,586.0	1,103.9	1,482.1
Anticipo a Proveedores	36.2	19.0	17.2
Inventarios	840.3	856.1	(15.8)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	30,445.9	11,004.8	19,441.1
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	6,461.2	20,297.0	(13,835.8)
Retención a Favor de Terceros por Pagar	8,960.1	4,418.0	4,542.1
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	15,421.3	24,715.0	(9,293.7)
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	15,024.6	(13,710.2)	28,734.8

COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo se originó por los remanentes de ingresos propios por concepto de inscripciones, reinscripciones y colegiaturas pagadas, formando parte de los recursos en bancos; así como en cuentas por cobrar por el subsidio pendiente de liberar por parte del GEM, reflejado en deudores diversos.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	APORTACIONES PENDIENTES DE CAPITALIZAR	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	31,060.2	(109,555.8)	(67,400.1)	210,915.9	419,894.1	484,914.3
Traspaso Resultado del Ejercicio 1999 a Resultados de Ejercicios Anteriores		(67,400.1)	67,400.1			
Altas de Activo Fijo	2,538.2					2,538.2
Reconocimiento de los Efectos de la Inflación					15,452.2	15,452.2
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores		9,253.6				9,253.6
Resultado del Ejercicio 2000			(26,454.9)			(26,454.9)
Donaciones Recibidas en el Ejercicio				23,551.1		23,551.1
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	33,598.4	(167,702.3)	(26,454.9)	234,467.0	435,346.3	509,254.5
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El incremento de 24 millones 340.2 miles de pesos en el patrimonio total del Colegio, se debió a muebles e inmuebles donados por el gobierno federal a través del CONALEP Nacional, así como por la reexpresión del activo fijo.

COMISION

PARA LA REGULACION

DEL SUELO

DEL ESTADO DE MEXICO

(C R E S E M)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 73

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 76
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 77
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 78
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 79

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					EJERCIDO	VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	TOTAL		
SERVICIOS PERSONALES	69,006.3	2,022.1	5,092.7	65,935.7	61,056.9	-4,878.8	
Sueldo Base	37,170.3		4,910.7	32,259.6	32,089.4	-170.2	
Gratificación Burócrata	13,980.1	1,737.1		15,717.2	15,717.2		
Sueldos Eventuales		24.0		24.0	24.0		
Prima por Años de Servicio Burócratas	584.8	71.1		655.9	648.4	-7.5	
Estudios Superiores Burócratas	34.8			34.8	33.8	-1.0	
Prima Vacacional	2,522.2			2,522.2	2,065.6	-456.6	
Aguinaldo	6,053.2			6,053.2	5,349.2	-704.0	
Compensaciones por Servicios Especiales	642.3		180.8	461.5		-461.5	
Asignaciones Especiales	88.8	32.1		120.9	120.9		
Liquidación por Indemnización por Sueldos y Salarios Caídos	892.0			892.0	157.1	-734.9	
Cuotas al ISSEMYM	2,561.0			2,561.0	2,131.0	-430.0	
Seguros y Fianzas	130.0	25.6		155.6	107.9	-47.7	
Cuotas para Fondo de Retiro Burócratas	1,571.9			1,571.9		-1,571.9	
Otros Gastos Derivados de Convenio	416.3			416.3	319.1	-97.2	
Prima Adicional por Permanencia en el Servicio	24.8			24.8		-24.8	
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	860.9	122.4		983.3	983.3		
Dispensa	1,266.4			1,266.4	1,164.9	-101.5	
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	136.5	9.8	1.2	145.1	145.1		
Días Económicos	70.0			70.0		-70.0	
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,644.7	302.6	475.1	2,472.2	2,346.5	-125.7	
Materiales y Útiles de Oficina	620.0	18.4	203.8	434.6	428.4	-6.2	
Material de Limpieza	55.0	13.0	32.6	35.4	34.7	-0.7	
Material Estadístico y Geográfico	0.6	2.1		2.7	2.7		
Material de Imprenta y Reproducción	126.2	47.8	39.8	134.2	130.6	-3.6	
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	160.0	27.6	68.2	119.4	112.8	-6.6	
Material para Identificación y Registro	2.5	4.4		6.9	5.5	-1.4	

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Material de Foto, Cine y Grabación	10.0	8.3	9.4	8.9	7.2	-1.7
Víveres y Alimentos de Personas	15.0	7.9	8.5	14.4	8.6	-5.8
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	5.0	0.1	4.8	0.3	0.3	
Material para Instalaciones Eléctricas	2.5	41.5	9.9	34.1	22.0	-12.1
Material de Señalización	10.0	4.4	6.9	7.5	6.9	-0.6
Medicinas y Productos Farmacéuticos	1.1			1.1	1.0	-0.1
Combustibles	1,450.0			1,450.0	1,382.5	-67.5
Lubricantes y Aditivos	5.2	0.9	3.1	3.0	2.6	-0.4
Vestuario, Uniformes y Blancos	100.0	13.6	47.2	66.4	66.4	
Prendas de Protección	50.0	48.9	0.8	98.1	79.1	-19.0
Ropa y Artículos Deportivos	17.2	63.3	29.1	51.4	51.4	
Artículos para la Extinción de Incendios	14.4	0.4	11.0	3.8	3.8	
SERVICIOS GENERALES	6,126.5	1,814.3	1,756.8	6,184.0	5,476.2	-707.8
Servicio Postal y Telegráfico	2.0	0.7	2.0	0.7	0.7	
Servicio Telefónico	1,100.0	732.3	432.2	1,400.1	1,343.3	-56.8
Servicio de Energía Eléctrica	87.5	213.1		300.6	250.3	-50.3
Servicio de Agua Potable	28.0	0.7	19.2	9.5	9.5	
Gastos Menores de Oficina	63.0	43.4	7.3	99.1	95.6	-3.5
Servicio de Radio y Telecomunicación	23.0	13.3	0.1	36.2	26.1	-10.1
Arrendamiento de Edificios y Locales	455.0		120.0	335.0	303.5	-31.5
Arrendamiento de Vehículos	38.0	20.0	27.6	30.4	10.4	-20.0
Arrendamientos Especiales	340.0	6.4	115.0	231.4	231.4	
Asesoría y Capacitación	110.0	13.1	95.4	27.7	18.1	-9.6
Servicios Informáticos		7.1		7.1	7.1	
Servicios Estadísticos y Geográficos	340.0	130.5	70.1	400.4	396.8	-3.6
Auditorías Externas	278.2	17.8	142.1	153.9	153.9	
Servicios Bancarios	337.0	122.6	57.0	402.6	384.0	-18.6
Seguros y Fianzas	470.0		95.6	374.4	277.9	-96.5
Otros Impuestos y Derechos	186.9	0.7	131.2	56.4	56.4	
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	138.0	10.0	31.4	116.6	102.9	-13.7
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	15.7	0.8	4.7	11.8	11.8	
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	50.0	94.7	19.1	125.6	97.2	-28.4
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	83.4	14.7	85.5	12.6	12.6	
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	600.0	189.8	29.6	760.2	749.8	-10.4

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0				EJERCIDO	VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO		
Servicios de Lavandería, Limpieza, Higiene y Fumigación	35.5	15.0		50.5	36.2	-14.3
Gastos de Publicidad y Propaganda	648.0			648.0	332.5	-315.5
Eventos Cívicos y Culturales	1.3	2.0		3.3		-3.3
Exposiciones y Ferias	4.5	3.8	5.8	2.5	2.5	
Gastos de Ceremonias Oficiales		2.4		2.4	2.4	
Cuotas y Suscripciones	2.9		2.9			
Servicios de Foto, Cine y Grabación	8.6	18.2	0.1	26.7	25.3	-1.4
Gastos de Viaje	260.0	71.9	30.9	301.0	301.0	
Viáticos	310.0	44.6	219.7	134.9	114.6	-20.3
Gastos de Peaje	110.0	24.7	12.3	122.4	122.4	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	200.0	7,675.6	4,490.0	3,385.6	1,726.5	-1,659.1
Equipo de Telecomunicación y Radiotransmisión		115.0		115.0		-115.0
Equipo de Computación	200.0			200.0	186.6	-13.4
Vehículos y Equipo de Transporte Terrestre		3,070.6		3,070.6	1,539.9	-1,530.7
Terrenos Urbanos y no Urbanos		4,490.0	4,490.0			
SUBTOTAL	77,977.5	11,814.6	11,814.6	77,977.5	70,606.1	-7,371.4
PROGRAMA DE INVERSION ESTATAL	18,715.1		500.0	18,215.1	7,819.2	-10,395.9
Obra Estatal	9,302.7			9,302.7	1,259.9	-8,042.8
Sueldos y Salarios	6,266.0			6,266.0	5,816.4	-449.6
Gastos Indirectos	1,324.0		500.0	824.0	742.9	-81.1
Indemnizaciones por Expropiación o Adjudicación	1,822.4			1,822.4		-1,822.4
T O T A L	96,692.6	11,814.6	12,314.6	96,192.6	78,425.3	-17,767.3

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Deudores Diversos	104.9
Clientes	2,380.9
Estimación para Cuentas Incobrables	857.7
Estimación para Faltantes en el Inventario	29,555.2
Bienes Inmuebles	1,100.8
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	596.7
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	2,576.6
Cuentas por Pagar	937.3
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	76.7
Ingresos por Aplicar	208.8
Patrimonio	810.8
Superávit por Revaluación	18,547.5
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	57,753.9
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	44,544.8
Anticipo a Contratistas	2,519.9
Bienes Muebles	1,724.6
Revaluación de Bienes Muebles	2,539.1
Revaluación de Bienes Inmuebles	16,647.4
Pagos Anticipados	13.4
Ventas a Crédito por Realizar	208.8
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	68,198.0
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	(10,444.1)

COMENTARIOS

La disminución neta en el efectivo por 10 millones 444.1 miles de pesos, se debió principalmente a que parte del gasto corriente fue cubierto con los recursos que se tenían en inversiones bancarias, originados por remanentes de ingresos propios de ejercicios anteriores.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	108.7	247.6	(138.9)
Fondos Fijos de Caja	20.2	50.7	(30.5)
Bancos	747.0	37.7	709.3
Inversiones en Instituciones Financieras	12,510.2	23,494.2	(10,984.0)
Inversiones en Acciones de Empresas	78.9	78.9	
Deudores Diversos	121.3	226.2	(104.9)
Documentos por Cobrar	9.0	9.0	
Anticipo a Contratistas	2,519.9		2,519.9
Clientes	10,087.1	12,468.0	(2,380.9)
Estimación para Cuentas Incobrables	(3,469.4)	(2,611.7)	(857.7)
Estimación para Faltantes en el Inventario	(29,555.2)		(29,555.2)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	(6,822.3)	34,000.6	(40,822.9)
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	2,721.3	1,784.0	937.3
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	473.6	396.9	76.7
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	3,194.9	2,180.9	1,014.0
DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	(10,017.2)	31,819.7	(41,836.9)

COMENTARIOS

La disminución en el capital de trabajo por 41 millones 836.9 miles de pesos, se debe principalmente a la provisión por 29 millones 555.2 miles de pesos, que se hizo para amortizar las posibles pérdidas que se generen por la reserva territorial que se encuentra invadida.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC. ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	93,345.4	(36,921.6)	(26,201.1)	209,665.3	239,888.0
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		(26,201.1)	26,201.1		
Registro de Predios Donados	810.8				810.8
Resultado del Ejercicio			(44,544.8)		(44,544.8)
Reexpresión de Activos Fijos				551.7	551.7
Reexpresión de Inventario de Bienes Inmuebles para Venta				17,995.8	17,995.8
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	94,156.2	(63,122.7)	(44,544.8)	228,212.8	214,701.5
	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

Durante el ejercicio 2000, el patrimonio del organismo sufrió modificaciones por 810.8 miles de pesos, principalmente por la incorporación a la reserva territorial de los predios Xanco II y Tepopotla, en el municipio de Ecatepec de Morelos.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUA- LIZACION	SALDOS		TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM.		INCREMENTO		DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-00			AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS		
Vehículos y Equipo de Transporte	9,973.7	1,539.9	1.9		804.4	12,316.1	20	9,607.7	143.7	827.9	1.8	10,577.5	1,738.6	
Mobiliario y Equipo de Oficina	6,848.0				613.6	7,461.6	10	4,736.5	180.7	614.0		5,531.2	1,930.4	
Instrumentos y Aparatos	1,036.3				92.8	1,129.1	20	1,026.0	2.7	93.8		1,122.5	6.6	
Equipo de Tele y Radiotransmisión	1,795.8				160.9	1,956.7	10	1,606.4	15.3	184.1		1,805.8	150.9	
Equipo de Computación	4,999.4	186.6			455.2	5,641.2	30	4,573.6	190.0	446.4		5,210.0	431.2	
Adaptación en Inmuebles Arrendados	4,169.4				373.5	4,542.9	5	2,200.4	30.8	393.4		2,624.6	1,918.3	
Herramientas y Equipo	431.3				38.7	470.0	10	59.2	35.2	17.1		111.5	358.5	
Reserva Territorial	164,693.3	1,490.2	2,591.0		13,212.9	176,805.4							176,805.4	
Reserva de Preservación Ecológica	38,334.0				3,434.5	41,768.5							41,768.5	
T O T A L	232,281.2	3,216.7	2,592.9		19,186.5	252,091.5		23,809.8	598.4	2,576.7	1.8	26,983.1	225,108.4	
	=====	=====	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====	=====	=====	

COMENTARIOS

El activo fijo tuvo un incremento por la adquisición de 8 equipos de cómputo, 15 vehículos Tsuru modelo 2001 y un vehículo Sentra modelo 2001, así como altas a la reserva territorial por un importe de 1 millón 490.2 miles de pesos, que corresponde a los predios Xanco II y Tepopotla en el municipio de Ecatepec de Morelos, así como la expropiación del predio La Concepción en el municipio de Tizayuca, finalmente por la actualización del activo por 19 millones 186.5 miles de pesos.

**SISTEMA PARA EL
DESARROLLO INTEGRAL
DE LA FAMILIA DEL
ESTADO DE MEXICO
(D I F E M)**

C O N T E N I D O	PAGINA
– INFORMACION PRESUPUESTAL	
<ul style="list-style-type: none"> • COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 	97
– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA	
<ul style="list-style-type: none"> • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 	101
<ul style="list-style-type: none"> • ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 	102
<ul style="list-style-type: none"> • ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 	103
<ul style="list-style-type: none"> • ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 	104

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	304,423.2	22,159.8	23,983.2	302,599.8	283,332.8	-19,267.0
Sueldo Base	156,443.7		22,960.4	133,483.3	127,897.7	-5,585.6
Gratificación Burócrata	37,407.5	13,193.8		50,601.3	48,275.4	-2,325.9
Gratificación Docente	28.8			28.8		-28.8
Sueldo por Interinato de Burócratas	3,426.2			3,426.2	3,022.1	-404.1
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual		60.0		60.0	54.1	-5.9
Becas para Médicos Residentes	9,648.6	621.1		10,269.7	10,264.1	-5.6
Prima por Años de Servicio Burócratas	4,455.0			4,455.0	4,239.8	-215.2
Prima por Años de Servicio Magisterio	80.8			80.8		-80.8
Estudios Superiores Burócratas	746.8			746.8	628.4	-118.4
Prima Vacacional	10,042.7			10,042.7	8,801.9	-1,240.8
Aguinaldo	24,102.6			24,102.6	22,111.9	-1,990.7
Otras Compensaciones	43.2			43.2	.1	-43.1
Aguinaldo de Eventuales	563.5			563.5	17.9	-545.6
Otras Asignaciones	11,535.3	2,584.6		14,119.9	13,305.2	-814.7
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caídos	289.8			289.8	186.2	-103.6
Remuneraciones por Horas Extraordinarias	3,611.7		197.5	3,414.2	2,844.3	-569.9
Prima Dominical	411.7	97.5		509.2	500.8	-8.4
Compensación por Riesgo Profesional	10,654.3		825.3	9,829.0	8,430.5	-1,398.5
Cuotas al ISSEMyM	11,124.2			11,124.2	10,360.1	-764.1
Otras Prestaciones derivadas del Convenio Sindical	3,769.3	3,789.1		7,558.4	7,024.9	-533.5
Indemnizaciones por Accidentes en el Trabajo	16.0			16.0		-16.0
Prima Adicional por Permanencia en el Servicio	317.9			317.9	216.6	-101.3
Reconocimiento a Servidores Públicos		1.8		1.8	1.8	
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	5,906.2			5,906.2	5,039.2	-867.0
Becas Institucionales		879.9		879.9	651.9	-228.0
Despensa	8,483.5	254.7		8,738.2	7,477.1	-1,261.1
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	710.4	64.2		774.6	773.7	-.9
Días Económicos	603.5	613.1		1,216.6	1,207.1	-9.5
MATERIALES Y SUMINISTROS	166,935.0	14,711.0	3,121.4	178,524.6	174,601.2	-3,923.4
Materiales y Utiles de Oficina	1,937.8		866.6	1,071.2	900.1	-171.1
Material de Limpieza	1,245.1	92.3		1,337.4	1,263.0	-74.4

CUENTA DE LA HACIENDA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Material Didáctico	301.9		132.4	169.5	156.1	-13.4
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	347.8	101.7		449.5	413.4	-36.1
Material para Identificación y Registro	57.9	16.4		74.3	39.5	-34.8
Material de Foto, Cine y Grabación	220.3	79.4		299.7	280.9	-18.8
Viveres y Alimentos de Personas	5,180.5		1,024.2	4,156.3	4,130.7	-25.6
Utensilios para el Servicio de Alimentación de Personas	133.8		61.9	71.9	17.3	-54.6
Equipamiento y Enseres para Animales		383.9		383.9	190.5	-193.4
Materias Primas y Materiales de Producción	116,405.0	5,890.3		122,295.3	119,347.4	-2,947.9
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	86.9	.4		87.3	27.2	-60.1
Materiales de Construcción	347.8		71.7	276.1	248.3	-27.8
Estructuras para todo tipo de Construcción	241.5		40.9	200.6	198.3	-2.3
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	69.6		29.0	40.6	39.6	-1.0
Material para Instalaciones Eléctricas	90.6	70.3		160.9	158.0	-2.9
Material de Señalización		30.2		30.2	20.2	-10.0
Sustancias Químicas	3,093.3	4,154.0		7,247.3	7,235.4	-11.9
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	170.4			170.4	168.2	-2.2
Medicinas y Productos Farmacéuticos	15,812.0	2,161.6		17,973.6	17,930.8	-42.8
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	13,351.1		539.9	12,811.2	12,808.4	-2.8
Combustibles	4,923.0	1,730.5		6,653.5	6,640.2	-13.3
Lubricantes y Aditivos	42.4		12.0	30.4	25.6	-4.8
Vestuario, Uniformes y Blancos	2,583.8		300.0	2,283.8	2,266.3	-17.5
Prendas de Protección	41.1		4.5	36.6	15.1	-21.5
Ropa y Artículos Deportivos	52.2		20.5	31.7		-31.7
Artículos para la Extinción de Incendios	60.4		17.8	42.6	31.1	-11.5
Enseres para Hospitales	138.8			138.8	49.6	-89.2
SERVICIOS GENERALES	35,457.9	4,144.3	3,852.6	35,749.6	33,785.7	-1,963.9
Servicio Postal y Telegráfico	77.1		61.4	15.7	13.3	-2.4
Servicio de Telefonía Básica	2,239.1	1,551.9		3,791.0	3,776.6	-14.4
Servicio de Energía Eléctrica	3,134.8		401.0	2,733.8	2,576.9	-156.9
Gastos Menores de Oficina	149.6	219.7		369.3	362.1	-7.2
Servicios de Radio y Telecomunicación		6.6		6.6	5.4	-1.2
Arrendamiento de Edificios y Locales	190.4		190.4			
Arrendamiento de Equipo de Cómputo	19.4		19.4			
Arrendamiento de Vehículos	74.5			74.5	34.8	-39.7
Otros Arrendamientos	797.0		110.2	686.8	650.0	-36.8

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Subrogaciones	10,514.5		1,047.4	9,467.1	8,987.2	-479.9
Asesoría y Capacitación	806.0		277.2	528.8	223.4	-305.4
Auditorías Externas	179.4	50.8		230.2	230.2	
Almacenaje, Embalaje y Envase	204.5			204.5	197.9	-6.6
Fletes y Maniobras	124.9		22.2	102.7	81.2	-21.5
Servicio Bancarios	7.4	85.5		92.9	88.0	-4.9
Seguros y Fianzas	1,467.4		481.8	985.6	984.6	-1.0
Otros Impuestos y Derechos	637.3	114.9		752.2	724.8	-27.4
Servicio de Vigilancia	2,550.9			2,550.9	2,395.3	-155.6
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	170.3		50.1	120.2	119.6	-6
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	116.8	29.8		146.6	79.1	-67.5
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	168.9		65.9	103.0	91.5	-11.5
Reparación y Mantenimiento de Edificios	845.2		366.6	478.6	395.9	-82.7
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	14.1	3.6		17.7	16.6	-1.1
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	2,021.4	20.0		2,041.4	2,031.6	-9.8
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	3,138.2	250.6		3,388.8	3,234.6	-154.2
Adaptación de Locales, Naves y Edificios	89.7		89.7			
Gastos de Publicidad y Propaganda	519.4	1,550.7		2,070.1	1,822.5	-247.6
Publicaciones Oficiales	199.5			199.5	181.6	-17.9
Espectáculos Cívicos y Culturales	61.0		33.9	27.1	1.4	-25.7
Exposiciones y Ferias	96.6		71.7	24.9	20.3	-4.6
Congresos y Convenciones	1,246.8	226.2		1,473.0	1,449.4	-23.6
Gastos de Ceremonias Oficiales	50.0		50.0			
Cuotas y Suscripciones	140.8		2.8	138.0	132.6	-5.4
Servicios de Foto, Cine y Grabación	1,331.0		414.6	916.4	906.9	-9.5
Viáticos	1,746.5		96.3	1,650.2	1,617.8	-32.4
Gastos de Peaje	327.5	34.0		361.5	352.6	-8.9
TRANSFERENCIAS	9,557.7	192.3	1,902.6	7,847.4	7,758.9	-88.5
Organismos Auxiliares	2,685.2		699.7	1,985.5	1,950.4	-35.1
Instituciones Social no Lucrativas	1,113.1		1,113.1			
Cooperaciones y Ayudas	5,630.1	192.3		5,822.4	5,799.0	-23.4
Becas	129.3		89.8	39.5	9.5	-30.0
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	1,018.2	1,799.0		2,817.2	2,115.8	-701.4
Equipo de Oficina		4.0		4.0	3.1	-9
Equipo de Foto, Cine y Grabación		108.6		108.6	108.6	

CUENTA DE LA HACIENDA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Equipo Médico y de Laboratorio	344.5	152.5		497.0	174.6	-322.4
Equipo de Computación		561.5		561.5	495.2	-66.3
Instrumentos y Aparatos Especializados y de Precisión		71.0		71.0	69.9	-1.1
Herramientas y Equipo		56.3		56.3	41.4	-14.9
Instrumental Médico y de Laboratorio	123.7	150.0		273.7	10.8	-262.9
Vehículos y Equipo Terrestre	550.0	695.1		1,245.1	1,212.2	-32.9
OBRAS PUBLICAS	166,012.1	3,606.5		169,618.6	132,942.5	-36,676.1
OBRA ESTATAL	44,141.1			44,141.1	8,573.7	-35,567.4
PROGRAMA ALIMENTARIO (FAM)	107,085.5			107,085.5	106,546.5	-539.0
PROGRAMA ALIMENTARIO (C. DE REC.)		3,606.5		3,606.5	3,606.5	
CONVENIOS FEDERALES (PAFEF)	8,011.3			8,011.3	7,561.1	-450.2
CONVENIOS FEDERALES (SNDIF)	6,774.2			6,774.2	6,654.7	-119.5
TOTAL	683,404.1	46,612.9	32,859.8	697,157.2	634,536.9	-62,620.3

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Anticipo a Contratistas	37.1
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	5,382.8
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	4,559.6
Depreciación Acumulada Revaluada de Bienes Muebles	17,198.9
Depreciación Acumulada Revaluada de Bienes Inmuebles	31,204.8
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	17,186.6
Patrimonio	2.1
Resultado del Ejercicio	13,883.0
Superávit por Revaluación	50,076.4
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores	18,025.4
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	157,556.7
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Estimación Para Cuentas Incobrables	131.6
Deudores Diversos	172.9
Documentos por Cobrar	5,896.7
Almacén de Materiales	19,051.5
Estimación para Faltantes en el Almacén de Materiales	425.1
Bienes Muebles	3,594.2
Bienes Inmuebles	1,192.8
Revaluación de Bienes Muebles	20,521.4
Revaluación de Bienes Inmuebles	59,883.5
Retenciones a Favor de Terceros	525.7
Provisiones de Seguridad Social	14,039.3
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	125,434.7
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	32,122.0

COMENTARIOS

El incremento neto por 32 millones 122 mil pesos se debió a que durante el ejercicio la institución obtuvo recursos por 157 millones 556.7 miles de pesos, reflejados principalmente en las operaciones que no requieren desembolso de efectivo, de los cuales se aplicaron 125 millones 434.7 miles de pesos, principalmente en la revaluación del activo fijo. En bienes inmuebles se presenta el resultado neto entre las cuentas de bienes inmuebles y construcciones en proceso, toda vez que de esta última cuenta se transfieren los montos de las obras concluidas a la cuenta de bienes inmuebles.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondos Fijos de Caja	223.2	148.0	75.2
Bancos	4,023.8	4,498.1	(474.3)
Inversiones en Instituciones Financieras	63,353.5	30,832.4	32,521.1
Deudores Diversos	692.6	519.7	172.9
Documentos por Cobrar	49,779.1	43,882.4	5,896.7
Anticipo a Contratistas		37.1	(37.1)
Estimación para Cuentas Incobrables		(131.6)	131.6
Almacén de Materiales	53,302.9	34,251.4	19,051.5
Estimación para Faltantes en el Almacén de Materiales	(250.7)	(675.8)	425.1
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>171,124.4</u>	<u>113,361.7</u>	<u>57,762.7</u>
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	78,935.3	61,748.7	17,186.6
Retenciones a Favor de Terceros	1,332.4	1,858.1	(525.7)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	<u>80,267.7</u>	<u>63,606.8</u>	<u>16,660.9</u>
AUMENTO (O DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	<u>90,856.7</u>	<u>49,754.9</u>	<u>41,101.8</u>

COMENTARIOS

El incremento neto en el capital de trabajo en relación al ejercicio anterior por 41 millones 101.8 miles de pesos, se origina principalmente en los rubros de inversiones en instituciones financieras y almacén de materiales que se ve disminuído con el incremento en las cuentas por pagar a corto plazo.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC. ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	OTRAS (ESPECIFICAR)	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	119,615.1	(119,644.0)	25,345.5	465,058.7		490,375.3
Donaciones Recibidas en el Ejercicio	2.1					2.1
Baja de Muebles considerados Bienes de Consumo				(823.7)		(823.7)
Traspaso de Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		25,345.5	(25,345.5)			
Efecto Neto por el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación				50,900.1		50,900.1
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores		18,025.4				18,025.4
Resultado del Ejercicio 2000			13,883.0			13,883.0
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	<u>119,617.2</u>	<u>(76,273.1)</u>	<u>13,883.0</u>	<u>515,135.1</u>		<u>572,362.2</u>

COMENTARIOS

El incremento neto en el patrimonio de 81 millones 986.6 miles de pesos, corresponde principalmente al reconocimiento de los efectos de la inflación al 31 de diciembre de 2000 y al resultado del ejercicio.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUA- LIZACION	SALDOS		TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM.		INCREMENTO		DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-00	AL 31-12-99		A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS			
Mobiliario y Equipo	185,693.5	765.5	4,810.1		16,273.9	197,922.8	A)	142,031.3	4,822.6	12,845.7	3,469.5	156,230.1	41,692.7	
Equipo de Transporte	58,660.1	4,363.3	662.0		5,587.0	67,948.4	20	56,367.8	1,489.4	5,124.2	662.	62,319.4	5,629.	
Maquinaria y Equipo Industrial	27,910.5	259.2	169.7		2,508.5	30,508.5	10	24,973.	301.1	2,253.3	123.1	27,404.3	3,104.2	
Terrenos	244,058.4				21,865.2	265,923.6							265,923.6	
Edificios	444,116.7			55,674.9	44,776.4	544,568.	5	343,748.8	4,559.6	31,204.8		379,513.2	165,054.8	
Construcciones en Proceso	61,240.2	1,192.7		-55,674.9	-6,758.0									
T O T A L	1,021,679.4	6,580.7	5,641.8		84,253.0	1,106,871.3		567,120.9	11,172.7	51,428.0	4,254.6	625,467.0	481,404.3	
	=====	=====	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====	=====	=====	

COMENTARIOS

El activo fijo tuvo un incremento de 85 millones 191 mil pesos, correspondiendo principalmente al traspaso de la cuenta de obras en proceso a edificios, así como por el reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera.

El mobiliario y equipo se depreció a una tasa del 10 por ciento anual y el equipo de cómputo a una tasa del 25 por ciento anual.

**FIDEICOMISO PARA
EL DESARROLLO
DE PARQUES Y ZONAS
INDUSTRIALES EN EL
ESTADO DE MEXICO
(F I D E P A R)**

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 31

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 34
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 35
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 36
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 37

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O				2 0 0 0	
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	8,132.5	163.0	163.0	8,132.5	8,093.8	-38.7
Sueldo Base	4,325.9	108.0		4,433.9	4,433.8	-0.1
Gratificación Burócrata	2,453.0		163.0	2,290.0	2,254.6	-35.4
Prima por Años de Servicio Burócratas	23.9			23.9	21.3	-2.6
Prima Vacacional	295.3	2.5		297.8	297.5	-0.3
Aguinaldo	708.6	24.3		732.9	732.7	-0.2
Cuotas al ISSEMyM	242.5	20.0		262.5	262.5	
Despensa	83.3	8.2		91.5	91.4	-0.1
MATERIALES Y SUMINISTROS	392.1	76.3	38.3	430.1	371.5	-58.6
Materiales y Utiles de Oficina	39.7	38.6		78.3	70.6	-7.7
Material de Limpieza	8.6	0.9		9.5	8.2	-1.3
Material Didáctico	2.5	0.5		3.0	1.2	-1.8
Material Estadístico y Geográfico	2.2	4.5		6.7		-6.7
Material de Imprenta y Reproducción	43.2	16.5	2.5	57.2	45.9	-11.3
Materiales y Utiles para equipos de computación	30.2	14.0	2.2	42.0	41.0	-1.0
Material para Identificación y Registro	7.1	0.5	3.6	4.0	0.9	-3.1
Material de Foto, Cine y Grabación	10.0	0.1		10.1	3.0	-7.1
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	3.5		3.4	0.1		-0.1
Material de Señalización	30.2		21.6	8.6	0.3	-8.3
Medicinas y Productos Farmacéuticos	1.5			1.5	0.2	-1.3
Combustibles	197.4			197.4	197.1	-0.3
Lubricantes y Aditivos	5.0	0.7		5.7	3.1	-2.6
Artículos para la Extinción de Incendios	9.8		5.0	4.8		-4.8
Otros Enseres	1.2			1.2		-1.2
SERVICIOS GENERALES	3,292.3	801.0	330.6	3,762.7	2,589.5	-1,173.2
Servicio Postal y Telegráfico	15.8	8.2		24.0	16.1	-7.9
Servicio de Telefonía Básica	191.2	48.9		240.1	240.1	

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Servicio de Energía Eléctrica	97.8	20.5		118.3	92.0	-26.3
Gastos Menores de Oficina	54.3	13.1	3.5	63.9	54.2	-9.7
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	27.9		9.7	18.2		-18.2
Arrendamientos Especiales	51.8	2.7		54.5	22.4	-32.1
Asesoría y Capacitación	346.8	20.0	36.3	330.5	231.5	-99.0
Estudios e Investigaciones	191.1		158.5	32.6	10.3	-22.3
Auditorías Externas	115.0			115.0	42.4	-72.6
Almacenaje, Embalaje y Envase	2.2			2.2		-2.2
Fletes y Maniobras	5.0		3.0	2.0		-2.0
Servicio Bancarios	215.6	20.9	14.5	222.0	222.0	
Seguros y Fianzas	72.9	10.9		83.8	78.1	-5.7
Otros Impuestos y Derechos	28.7	3.6	3.5	28.8	21.0	-7.8
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	22.3		4.0	18.3	6.4	-11.9
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	36.0	1.2	10.0	27.2	8.7	-18.5
Reparación y Mantenimiento de Edificios	72.0	10.0		82.0	42.7	-39.3
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	21.6	0.2	9.0	12.8	2.8	-10.0
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	129.4	3.2		132.6	103.6	-29.0
Gastos de Publicidad y Propaganda	504.6	508.5		1,013.1	890.9	-122.2
Publicaciones Oficiales	381.1			381.1	35.0	-346.1
Exposiciones y Ferias	152.5	14.5	28.1	138.9	110.8	-28.1
Congresos y Convenciones	156.9	3.0		159.9	65.6	-94.3
Cuotas y Suscripciones	59.0	53.0		112.0	111.9	-0.1
Servicios de Foto, Cine y Grabación	90.6		28.5	62.1	22.5	-39.6
Gastos de Viaje	77.6	22.0	14.4	85.2	38.0	-47.2
Viáticos	130.9	22.2	7.6	145.5	64.9	-80.6
Gastos dePeaje	41.7	14.4		56.1	55.6	-0.5
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	487.5			487.5	363.0	-124.5
Muebles y Enseres	100.0			100.0	100.0	
Equipo de Computación	187.5			187.5	112.0	-75.5
Vehículos y Equipo Terrestre	200.0			200.0	151.0	-49.0
OBRAS PUBLICAS	23,195.6		3,532.4	19,663.2	9,605.0	-10,058.2
Obra Estatal	19,775.6		3,532.4	16,243.2	8,456.1	-7,787.1
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria, Equipo e Instalaciones	3,420.0			3,420.0	1,148.9	-2,271.1

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
INVERSIONES FINANCIERAS	11,800.0	13,532.4		25,332.4	25,332.4	
Adquisición de Reserva Territorial	11,800.0	13,532.4		25,332.4	25,332.4	
TOTAL	47,300.0	14,572.7	4,064.3	57,808.4	46,355.2	-11,453.2

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	15,008.4
Clientes	77.0
Almacén de Materiales	3.4
Inversiones en Acciones de Empresas	500.0
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	241.1
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	35.3
Depreciación Revaluada de Bienes Inmuebles	4.8
Construcciones en Proceso	6,668.6
Cuentas por Pagar	3,104.2
Reserva para Retenciones por Supervisión	87.0
Ventas a Crédito por Realizar	16,081.6
Superávit por Revaluación	203,457.7
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	245,269.1
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Documentos por Cobrar	16,158.5
Anticipos a Contratistas	20.4
Estimación para Cuentas Incobrables	7,639.4
Deudores Diversos	4,138.4
Inventario pra Ventas	7,239.1
IVA Acreditable	825.0
Bienes Muebles	309.9
Bienes Inmuebles	483.4
Revaluación de Bienes Muebles	170.8
Revaluación de Bienes Inmuebles	178.7
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	13.4
Pagos Anticipados	15.3
Costo de Ventas por Aplicar	15,124.6
Honorarios y Gastos de Ejecución por Pagar	74.8
Depósitos en Garantía Admvos. y Judiciales	135.0
Ingresos por Aplicar	1,613.0
Patrimonio	151,146.5
Ajuste al Resultado de Ejercicios Anteriores	36,392.2
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	241,678.4
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	3,590.7

COMENTARIOS

El incremento en el efectivo por 3 millones 590.7 miles de pesos, se generó básicamente por las operaciones de compra-venta realizadas durante el ejercicio, la recuperación de cartera de años anteriores y por la actualización del activo fijo.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja y Bancos	4,891.7	1,053.3	3,838.4
Inversiones en Instituciones Financieras	18,957.9	19,205.6	(247.7)
Documentos por Cobrar	27,913.8	11,755.3	16,158.5
Clientes	101.2	178.2	(77.0)
Anticipos a Contratistas	38.3	17.9	20.4
Estimación para Cuentas Incobrables	(9.0)	(7,648.4)	7,639.4
Deudores Diversos	4,732.7	594.3	4,138.4
Inventario para Ventas	78,728.7	71,489.6	7,239.1
Almacén de Materiales	15.0	18.4	(3.4)
IVA Acreditable	7,174.4	6,349.4	825.0
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	142,544.7	103,013.6	39,531.1
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	3,995.6	891.4	3,104.2
Honorarios y Gastos de Ejecución por Pagar		74.8	(74.8)
Depósitos en Garantía Admvos. y Judiciales	23.2	158.2	(135.0)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	4,018.8	1,124.4	2,894.4
AUMENTO (O DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	138,525.9	101,889.2	36,636.7

COMENTARIOS

El capital de trabajo del Fideicomiso refleja un incremento de 36 millones 636.7 miles de pesos con respecto al ejercicio anterior, principalmente en el inventario para ventas por la adquisición de los terrenos de la exhacienda Lechería y los lotes 4 y 5 de la exhacienda San Cayetano, así como también por los rendimientos generados por la inversión en instituciones financieras.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	170,611.6	73,290.8	6,850.0	(119,371.3)	131,381.1
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999		6,850.0	(6,850.0)		
Registro de la adquisición del terreno de la ex hacienda de Lechería	42,973.7				42,973.7
Ventas de bodegas y locales	(33,106.2)				(33,106.2)
Actualización del Ejercicio				(817.9)	(817.9)
Cancelación de Revaluación del Patrimonio	(161,014.0)	(41,612.0)		204,275.6	1,649.6
Afectación de Ejercicios Anteriores, por cancelación de la operación de compra con Grupo Inmobiliario Rols		5,219.8			5,219.8
Resultado del Ejercicio 2000			15,008.4		15,008.4
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	19,465.1	43,748.6	15,008.4	84,086.4	162,308.5

COMENTARIOS

El incremento de esta cuenta por 30 millones 927.4 miles de pesos, de debió principalmente a la adquisición del terreno de la ex hacienda de Lechería , el resultado del ejercicio, así como por la actualización del activo fijo.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS					ACTUA- LIZACION	SALDOS AL 31-12-00	TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM. AL 31-12-99	INCREMENTO		BAJAS	DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	A VALORES HISTORICOS					A VALORES REEXPRESADOS				
	Vehículos	1,625.6	151.0	112.0	26.0					(80.5)	1,610.1			
Mobiliario y Equipo de Oficina	1,029.7	0.8	4.2	48.9	92.1	1,167.3	10%	558.6	20.0	52.0		630.6	536.7	
Equipo de Cómputo	842.5	112.0	16.9	5.0	79.6	1,022.2	30%	602.8	148.0	134.9		885.7	136.5	
Equipo de Telecomunicación y Radiotransmisión	134.6	99.2			72.7	306.5	10%	130.3	1.0	46.9		178.2	128.3	
Instrumentos y Aparatos de Medición	76.2				6.8	83.0	10%	41.2	2.0	2.0		45.2	37.8	
Edificios	1,972.9			483.5	178.8	2,635.2	5%	226.3	35.0	5.0		266.3	2,368.9	
T O T A L	5,681.5	363.0	133.1	563.4	349.5	6,824.3		2,756.6	277.0	423.8	433.0	3,024.4	3,799.9	
	=====	=====	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====	=====	=====	

COMENTARIOS

El incremento bruto en el activo fijo por 1 millón 142.8 miles de pesos, se originó principalmente por la actualización de los mismos, así como por la adquisición de equipo de cómputo, vehículos y equipo de telecomunicación y radiotransmisión.

**INSTITUTO DE
CAPACITACION
HACENDARIA DEL
ESTADO DE MEXICO
(I C A H E M)**

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 143

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 146
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 147
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 148
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 149

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	2,181.7	3,139.1	230.0	5,090.8	4,985.7	-105.1
Sueldo Base	1,332.5	1,599.0	130.0	2,801.5	2,791.8	-9.7
Gratificación Burócrata	407.7	866.2		1,273.9	1,258.0	-15.8
Sueldos Eventuales		27.0		27.0	26.6	-0.4
Compensaciones por Servicios Social		40.0		40.0	20.3	-19.7
Prima por Años de Servicio Burócratas		20.0		20.0	12.0	-8.0
Prima Vacacional	92.0	108.9		200.9	180.7	-20.2
Aguinaldo	215.0	267.1		482.1	462.4	-19.7
Cuotas al ISSEMyM	95.0	77.9		172.9	162.1	-10.8
Estímulo por Puntualidad y Asistencia		100.0	100.0			
Despensa	39.5	33.0		72.5	71.8	-0.7
MATERIALES Y SUMINISTROS	361.3	598.3	364.0	595.6	543.8	-51.8
Materiales y Utiles de Oficina	120.0	43.0		163.0	162.7	-0.3
Material de Limpieza	10.0	14.0		24.0	23.0	-1.0
Material Didáctico	40.0		31.0	9.0	6.8	-2.2
Material de Imprenta y Reproducción	35.0	55.0	70.0	20.0	19.7	-0.3
Materiales y Utiles para Equipos de Computación	25.0	100.0		125.0	121.0	-4.0
Material para Identificación y Registro		20.0	20.0			
Material de Foto, Cine y Grabación	20.3	15.3	30.0	5.6	5.4	-0.2
Viveres y Alimentos de Personas	15.3	24.7	15.0	25.0	23.5	-1.5
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores		15.0		15.0	6.1	-8.9
Materiales de Construcción		14.5	9.0	5.5		-5.5
Material para Instalaciones Eléctricas	5.0	15.0		20.0	5.9	-14.1
Material de Señalización	1.2	8.8		10.0	4.2	-5.8
Medicinas y Productos Farmacéuticos	0.5			0.5		-0.5

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Combustibles	85.0	238.0	160.0	163.0	163.0	
Lubricantes y Aditivos	2.5	27.5	29.0	1.0	0.3	-0.7
Ropa y Artículos Deportivos		5.0		5.0		-5.0
Artículos para la Extinción de Incendios	1.5	2.5		4.0	2.2	-1.8
SERVICIOS GENERALES	1,336.7	1,275.8	697.0	1,915.5	1,846.1	-69.4
Servicio Postal y Telegráfico	1.5	0.5		2.0	0.7	-1.3
Servicio Telefónico	135.0	167.0		302.0	297.2	-4.8
Servicio de Energía Eléctrica	22.1	17.9	34.0	6.0	5.4	-0.6
Servicio de Agua Potable		2.0		2.0	1.1	-0.9
Gastos Menores de Oficina	21.2	28.8		50.0	49.4	-0.6
Servicios de Radio y Telecomunicación		2.0		2.0	1.6	-0.4
Arrendamiento de Edificios y Locales	250.0		70.0	180.0	179.4	-0.6
Arrendamientos Especiales		40.0	3.0	37.0	34.9	-2.1
Asesoría y Capacitación	200.0	102.3	105.0	197.3	183.2	-14.1
Servicios Informáticos		52.0	40.0	12.0	10.6	-1.4
Estudios e Investigaciones		40.0	40.0			
Auditorías Externas	195.2	26.8	154.0	68.0	67.7	-0.3
Fletes y Maniobras		15.0	10.0	5.0	4.6	-0.4
Seguros y Fianzas		60.0	10.0	50.0	49.2	-0.8
Otros Impuestos y Derechos	31.5	21.5	34.0	19.0	18.6	-0.4
Servicio de Vigilancia		60.0		60.0	56.8	-3.2
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	10.2			10.2	8.3	-1.9
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	8.0	17.0		25.0	24.5	-0.5
Reparación y Mantenimiento de Edificios	82.0	172.0		254.0	254.0	
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	70.0	42.0		112.0	111.3	-0.7
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación		62.0		62.0	61.5	-0.5
Adaptación de Locales, Naves y Edificios		35.0	35.0			
Publicaciones Oficiales		156.0		156.0	155.5	-0.5
Congresos y Convenciones	140.0	150.0	76.0	214.0	207.2	-6.8
Cuotas y Suscripciones	11.0			11.0	5.5	-5.5
Servicios de Foto, Cine y Grabación	4.0	6.0		10.0	5.5	-4.5
Gastos de Viaje	90.0		75.0	15.0	11.3	-3.7
Viáticos	20.0		11.0	9.0	6.4	-2.6
Gastos de Peaje	45.0			45.0	34.7	-10.3

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	150.0	1,022.0	258.6	913.4	887.7	-25.7
Muebles y Enseres		80.0	34.0	46.0	46.0	
Equipo de Oficina	45.0	32.0		77.0	68.0	-9.0
Artículos de Biblioteca		15.0	15.0			
Equipo para Telecomunicación y Radiotransmisión		70.0		70.0	64.6	-5.4
Equipo de Foto, Cine y Grabación	5.0	215.0	200.0	20.0	16.8	-3.2
Equipo de Computación	100.0	370.0		470.0	468.2	-1.8
Vehículos y Equipo de Transporte Terrestre		240.0	9.6	230.4	224.1	-6.3
TOTAL	4,029.7	6,035.2	1,549.6	8,515.3	8,263.3	-252.0

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	738.1
Deudores Diversos	4.5
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	155.4
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	35.5
Pagos Anticipados	26.7
Cuentas por Pagar	252.4
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	36.1
IVA por Pagar	1.8
Patrimonio	782.6
Superávit por Revaluación	18.4
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	2,051.5

APLICACIONES DE EFECTIVO	
Documentos por Cobrar	0.1
Bienes Muebles	1,670.3
Revaluación de Bienes Muebles	53.9
Depósitos en Garantía	13.0
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	1,737.3

INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	314.2

COMENTARIOS

El incremento neto en efectivo de 314.2 miles de pesos se debió principalmente a los rendimientos de las cuentas de inversión por 163.9 miles de pesos, otros ingresos por concepto de cursos de capacitación por 19.1 miles de pesos y 51.8 miles de pesos por recursos no aplicados a pago de proveedores.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	0.4		0.4
Fondos Fijos de Caja	10.0		10.0
Bancos	875.3	129.2	746.1
Inversiones en Instituciones Financieras		442.3	-442.3
Deudores Diversos	1.1	5.6	-4.5
Documentos por Cobrar	0.1		0.1
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	886.9	577.1	309.8
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	357.4	105.0	252.4
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	79.0	42.9	36.1
IVA por Pagar	1.8		1.8
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	438.2	147.9	290.3
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	448.7	429.2	19.5

COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo por 19.5 miles de pesos, se deriva principalmente por el incremento de las cuentas bancarias del Instituto.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999			804.4		804.4
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999		804.4	(804.4)		
Incremento en el Ejercicio 2000 por aportación de SEDESOL	782.6				782.6
Resultado del Ejercicio			738.1		738.1
Superávit por Revaluación				18.4	18.4
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	<u>782.6</u> =====	<u>804.4</u> =====	<u>738.1</u> =====	<u>18.4</u> =====	<u>2,343.5</u> =====

COMENTARIOS

Durante el presente ejercicio la cuenta de patrimonio se incrementó por los siguientes conceptos: activo fijo proveniente de los recursos federales por 782.6 miles de pesos, resultado del ejercicio por 738.1 miles de pesos y el superávit por revaluación por 18.4 miles de pesos.

ANÁLISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS					TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM. AL 31-12-99	INCREMENTO		BAJAS	DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	ACTUALIZACION			A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS			
Equipo de Transporte	139.9	224.1			21.4	25		63.0	8.0		71.0	314.4
Muebles y Enseres	72.7	111.2			7.7	10		9.1	1.6		10.7	180.9
Equipo de Cómputo	135.9	649.3			18.4	30		72.0	20.1		92.1	711.5
Equipo de Telecomunicación		405.3			1.9	10		5.7	3.4		9.1	398.1
Equipo de Foto, Cine y Grabación		267.6			4.0	10		4.8	2.3		7.1	264.5
Equipo de Oficina		12.8			0.5	10		0.8	0.1		0.9	12.4
T O T A L	348.5	1,670.3			53.9			155.4	35.5		190.9	1,881.8

COMENTARIOS

El incremento bruto en el activo fijo de 1 millón 724.2 miles de pesos, se originó principalmente por la aportación de SEDESOL por 782.6 miles de pesos para el equipamiento de aulas de capacitación, laboratorio de multienseñanza interactiva y otros activos.

**INSTITUTO DE INVESTIGACION
Y CAPACITACION
AGROPECUARIA, ACUICOLA
Y FORESTAL DEL
ESTADO DE MEXICO
(I C A M E X)**

C O N T E N I D O**PAGINA****- INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 9

- INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 12
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 13
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 14
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 15

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	13,611.2	586.3	586.3	13,611.2	13,127.8	-483.4
Sueldo Base	6,845.7		250.0	6,595.7	6,464.9	-130.8
Gratificación Burócrata	2,345.8	200.0		2,545.8	2,406.0	-139.8
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual	1,207.9		50.0	1,157.9	1,157.9	
Compensaciones por Servicios de Carácter Social	39.2			39.2	18.6	-20.6
Prima por Años de Servicio Burócratas	133.7			133.7	109.8	-23.9
Prima Vacacional	467.1			467.1	435.8	-31.3
Aguinaldo	1,063.0			1,063.0	1,063.0	
Aguinaldo de Eventuales	221.0			221.0	221.0	
Viáticos	8.4			8.4	6.4	-2.0
Otras Asignaciones	27.8	386.3		414.1	414.1	
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caidos	306.3		286.3	20.0		-20.0
Cuotas al ISSEMyM	621.4			621.4	559.0	-62.4
Becas Institucionales	45.9			45.9	7.2	-38.7
Dispensa	263.1			263.1	262.4	-0.7
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	6.6			6.6	1.7	-4.9
Días Económicos	8.3			8.3		-8.3
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,555.5	32.2	8.2	2,579.5	2,322.3	257.2
Materiales y Utiles de Oficina	102.7			102.7	100.0	-2.7
Material de Limpieza	14.7			14.7	14.6	-0.1
Material Didáctico	39.6			39.6	10.2	-29.4
Material de Imprenta y Reproducción	51.6			51.6	48.7	-2.9
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	78.3			78.3	76.2	-2.1
Material para Identificación y Registro	13.5		2.2	11.3	1.7	-9.6
Material de Foto, Cine y Grabación	19.8			19.8	17.1	-2.7
Viveres y Alimentos de Personas	73.4			73.4	12.1	-61.3
Materias Primas y Materiales de Producción	484.4			484.4	483.6	-0.8
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	31.1	30.0		61.1	30.9	-30.2

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Materiales de Construcción	3.7	2.2		5.9	5.9	
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	69.4		6.0	63.4	43.4	-20.0
Material para Instalaciones Eléctricas	31.9			31.9	30.2	-1.7
Material de Señalización	16.6			16.6	16.6	
Sustancias Químicas	105.7			105.7	103.4	-2.3
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	672.8			672.8	610.9	-61.9
Medicinas y Productos Farmacéuticos	9.1			9.1	8.8	-0.3
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	3.3			3.3		-3.3
Combustibles	574.0			574.0	569.3	-4.7
Lubricantes y Aditivos	15.6			15.6	15.2	-0.4
Vestuario, Uniformes y Blancos	15.8			15.8	9.2	-6.6
Prendas de Protección	17.7			17.7	16.7	-1.0
Ropa y Artículos Deportivos	14.0			14.0	14.0	
Artículos para la Extinción de Incendios	4.8			4.8	2.3	-2.5
Otros Enseres	92.0			92.0	81.3	-10.7
SERVICIOS GENERALES	1,591.7	392.8	86.8	1,897.7	1,470.7	-427.0
Servicio Postal y Telegráfico	7.9		1.1	6.8	1.9	-4.9
Servicio de Telefonía Básica	228.7			228.7	184.9	-43.8
Servicio de Energía Eléctrica	107.0			107.0	96.2	-10.8
Gastos Menores de Oficina	42.4		8.5	33.9	22.9	-11.0
Arrendamiento de Terrenos	4.1		4.1			
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	3.9	1.1		5.0	5.0	
Otros Arrendamientos	51.8			51.8	15.3	-36.5
Servicios Estadísticos y Geográficos	2.1		2.1			
Auditorías Externas	64.7		21.3	43.4	42.5	-0.9
Fletes y Maniobras	6.8		6.4	0.4	0.4	
Servicio Bancarios	8.1	8.5		16.6	16.4	-0.2
Seguros y Fianzas	104.2	1.5		105.7	105.4	-0.3
Otros Impuestos y Derechos	90.3			90.3	84.6	-5.7
Servicio de Vigilancia	90.0			90.0		-90.0
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	10.2	6.0		16.2	12.4	-3.8
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	20.0		11.5	8.5	2.7	-5.8
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	116.9	248.6		365.5	336.1	-29.4
Reparación y Mantenimiento de Edificios	34.5		2.9	31.6	31.0	-0.6
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	16.0			16.0	14.5	-1.5
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	350.6		26.0	324.6	324.6	

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	4.0			4.0	3.2	-0.8
Adaptación de Locales, Naves y Edificios	32.4	100.0	2.9	129.5	19.5	-110.0
Gastos de Publicidad y Propaganda	5.8			5.8	4.3	-1.5
Publicaciones Oficiales	25.7			25.7	23.6	-2.1
Exposiciones y Ferias	29.6			29.6	21.7	-7.9
Congresos y Convenciones	35.7			35.7	7.6	-28.1
Cuotas y Suscripciones	16.0			16.0	15.9	-0.1
Servicios de Foto, Cine y Grabación	10.2			10.2	3.7	-6.5
Gastos de Viaje	33.5			33.5	15.9	-17.6
Viáticos	17.0	27.1		44.1	39.0	-5.1
Gastos de peaje	21.6			21.6	19.5	-2.1
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	125.0	442.4		567.4	123.7	-443.7
Muebles y Enseres		149.8		149.8		-149.8
Maquinaria y Equipo de Producción		208.4		208.4		-208.4
Equipo de Foto, Cine y Grabación		84.2		84.2		-84.2
Equipo de Computación	125.0			125.0	123.7	-1.3
TOTAL	17,883.4	1,453.7	681.3	18,655.8	17,044.5	-1,611.3

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Anticipo a Proveedores	25.5
Depreciacion Acumulada de Bienes Muebles	1,257.9
Depreciacion Acumulada de Bienes Inmuebles	30.9
Depreciacion Revaluada de Bienes Muebles	2,321.3
Depreciacion Revaluada de Bienes Inmuebles	2,481.7
Retencion a Favor de Terceros	73.4
Cobros Anticipados	4.1
Patrimonio	234.6
Superavit por Revaluacion	3,865.8
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	10,295.2
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	2,187.8
Deudores Diversos	147.0
Bienes Muebles	358.3
Revaluacion de Bienes Muebles	2,167.7
Revaluacion de Bienes Inmuebles	4,787.2
Pagos Anticipados	31.7
Cuentas por Pagar	18.1
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	9,697.8
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	597.4

COMENTARIOS

Existe un incremento neto en el efectivo por 597.4 miles de pesos que se debe principalmente a la donación recibida del programa Alianza para el Campo, de: equipo de laboratorio, maquinaria y equipo de producción, equipo de cómputo y equipo de transporte, así como su respectiva revaluación y su depreciación.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	18.6	12.1	6.5
Bancos	1,417.8	816.6	601.2
Inversiones con Instituciones Financieras		10.3	(10.3)
Deudores Diversos	150.9	3.9	147.0
Anticipo a Proveedores	50.3	75.8	(25.5)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	1,637.6	918.7	718.9
PASIVO A CORTO PLAZO			
Retenciones a Favor de Terceros	70.2	(3.2)	73.4
Cuentas por Pagar	0.2	18.3	(18.1)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	70.4	15.1	55.3
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	1,567.2	903.6	663.6

COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo por un monto de 663.6 miles de pesos, se debe principalmente a el remante en bancos por el ahorro presupuestal, así como un contrarecibo parcial pendiente de cobro por concepto de subsidio.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	33,114.0	(10,236.3)	(3,225.4)	24,271.0	43,923.3
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999		(3,225.4)	3,225.4		
Reclasificación de Registro Duplicado	(205.9)				(205.9)
Donaciones de FACEM	440.5				440.5
Superavit por Revaluación del Ejercicio				3,865.9	3,865.9
Resultado del Ejercicio			(2,187.8)		(2,187.8)
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	<u>33,348.6</u> =====	<u>(13,461.7)</u> =====	<u>(2,187.8)</u> =====	<u>28,136.9</u> =====	<u>45,836.0</u> =====

COMENTARIOS

El aumento de 1 millón 912.7 miles de pesos en el patrimonio del instituto se originó por la donación de equipo de laboratorio, maquinaria y equipo de producción, equipo de cómputo y equipo de transporte por parte del Programa de Alianza para el Campo, así como por la revaluación del Activo Fijo.

INSTITUTO DE CAPACITACION

Y ADIESTRAMIENTO

PARA EL TRABAJO

INDUSTRIAL

(I C A T I)

C O N T E N I D O

PAGINA

– INFORMACION PRESUPUESTAL

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 131

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 134
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 135
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 136
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 137

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	48,768.5	14,273.3	3,737.7	59,304.1	43,511.1	-15,793.0
Sueldo Base	28,005.3	8,196.9	3,737.7	32,464.5	24,002.4	-8,462.1
Gratificación Burócrata	7,420.9	2,991.3		10,412.2	8,599.1	-1,813.1
Gratificación Docente	969.1	401.7		1,370.8	992.7	-378.1
Sueldo por Interinato de Burócratas		31.1		31.1	27.7	-3.4
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual		27.0		27.0	27.0	
Prima por Años de Servicio Burócratas	747.3	40.6		787.9	344.5	-443.4
Estudios Superiores Burócratas	34.9			34.9	5.7	-29.2
Prima Vacacional	1,736.5	274.6		2,011.1	1,413.2	-597.9
Aguinaldo	4,167.6	914.7		5,082.3	3,904.0	-1,178.3
Asignaciones Especiales	130.4	168.5		298.9	23.7	-275.2
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caídos	842.9	5.0		847.9	46.4	-801.5
Cuotas al ISSEMyM	2,123.4	556.6		2,680.0	1,859.5	-820.5
Otros Gastos derivados de Convenio	36.0	11.6		47.6	46.3	-1.3
Indemnizaciones por Accidentes en el Trabajo	324.5	10.0		334.5		-334.5
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	954.0	120.3		1,074.3	851.1	-223.2
Despensa	1,215.9	523.4		1,739.3	1,333.7	-405.6
Impresión de Tesis	11.2			11.2	3.2	-8.0
Días Económicos	48.6			48.6	30.9	-17.7
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,504.1	3,212.6	2,749.4	4,967.3	4,967.1	-0.2
Materiales y Útiles de Oficina	362.9	182.0	94.0	450.9	450.9	
Material de Limpieza	87.7	105.1	71.8	121.0	121.0	
Material Didáctico	71.3	39.1	84.0	26.4	26.4	
Material de Imprenta y Reproducción	29.6	26.5	21.0	35.1	35.1	
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	111.5	98.9	95.0	115.4	115.4	
Material para Identificación y Registro	4.8	4.6	6.5	2.9	2.8	-0.1
Material de Foto, Cine y Grabación	16.4	11.8	10.4	17.8	17.7	-0.1

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O				2 0 0 0	
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Víveres y Alimentos de Personas	7.5	22.4	6.1	23.8	23.8	
Materias Primas y Materiales de Producción	1,655.0	740.1	1,063.8	1,331.3	1,331.3	
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	445.9	299.5	420.0	325.4	325.4	
Materiales de Construcción	348.1	725.8	150.0	923.9	923.9	
Estructuras para todo tipo de Construcción	28.0	126.6	70.0	84.6	84.6	
Material para Instalaciones Eléctricas	242.5	251.3	190.0	303.8	303.8	
Material de Señalización	48.3	57.2	90.0	15.5	15.5	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	12.4	15.0	20.0	7.4	7.4	
Combustibles	757.3	266.7	6.4	1,017.6	1,017.6	
Lubricantes y Aditivos	27.6	12.8	34.8	5.6	5.6	
Vestuario, Uniformes y Blancos	89.7	76.8	133.0	33.5	33.5	
Prendas de Protección	44.0	73.9	73.8	44.1	44.1	
Ropa y Artículos Deportivos	65.3	35.0	45.7	54.6	54.6	
Artículos para la Extinción de Incendios	48.3	41.5	63.1	26.7	26.7	
SERVICIOS GENERALES	5,300.0	4,290.6	873.4	8,717.2	8,715.7	-1.5
Servicio de Telefonía Básica	598.0	67.5	61.1	604.4	604.4	
Servicio de Energía Eléctrica	447.3	400.6	21.1	826.8	826.8	
Gastos Menores de Oficina	33.0	74.7	18.4	89.3	89.3	
Arrendamiento de Edificios y Locales	175.2		145.0	30.2	30.0	-0.2
Arrendamientos Especiales	43.2	179.5	4.1	218.6	218.6	
Asesoría y Capacitación	666.7	662.7	25.0	1,304.4	1,304.4	
Servicios Informáticos	28.7	3.0	15.5	16.2	16.2	
Auditorías Externas	57.5	1.9		59.4	59.4	
Fletes y Maniobras	33.0	2.0	32.6	2.4	2.3	-0.1
Servicio Bancarios	91.2	19.3	100.0	10.5	10.5	
Seguros y Fianzas	377.8	385.0	245.6	517.2	517.2	
Otros Impuestos y Derechos	94.6	144.1		238.7	238.7	
Servicio de Vigilancia	1,267.2	1,676.8		2,944.0	2,944.0	
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	35.9	4.4	0.6	39.7	39.7	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	83.8	22.5	0.3	106.0	106.0	
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	143.2	110.5	3.1	250.6	250.6	
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	343.2	21.8	35.6	329.4	329.4	
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	17.9	1.0	12.4	6.5	6.5	
Gastos de Publicidad y Propaganda	188.6	194.1		382.7	382.7	
Exposiciones y Ferias	14.4	1.5	13.9	2.0	2.0	

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Congresos y Convenciones	14.4	145.0		159.4	158.4	-1.0
Gastos de Ceremonias Oficiales	24.3	24.5		48.8	48.7	-0.1
Cuotas y Suscripciones	7.2	16.0	8.9	14.3	14.3	
Servicios de Foto, Cine y Grabación	18.0	11.5	7.0	22.5	22.5	
Viáticos	373.5	109.0	107.0	375.5	375.5	
Gastos de Peaje	122.2	11.7	16.2	117.7	117.6	-0.1
TRANSFERENCIAS		181.1		181.1	181.1	
Becas	-----	-----	-----	-----	-----	-----
		181.1		181.1	181.1	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	150.0	8,299.3		8,449.3	8,449.2	-0.1
Muebles y Enseres	-----	-----	-----	-----	-----	-----
		381.2		381.2	381.1	-0.1
Equipo de Oficina		120.6		120.6	120.6	
Equipo para Telecomunicación y Radiotransmisión		5.7		5.7	5.7	
Equipo de Foto, Cine y Grabación		3.4		3.4	3.4	
Equipo Médico y de Laboratorio		17.3		17.3	17.3	
Equipo de Computación	150.0	5,106.0		5,256.0	5,256.0	
Instrumentos y Aparatos Especializados y de Presición		56.4		56.4	56.4	
Herramientas y Equipo		2,608.7		2,608.7	2,608.7	
SUBTOTAL GASTO CORRIENTE	58,722.6	30,256.9	7,360.5	81,619.0	65,824.2	-15,794.8
PROGRAMA DE INVERSION PUBLICA	10,315.6		96.2	10,219.4	10,219.4	
TOTAL	69,038.2	30,256.9	7,456.7	91,838.4	76,043.6	-15,794.8
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Bienes Inmuebles	1,468.3
Dep. Acumulada de Bienes Muebles	3,363.9
Dep. Acumulada de Bienes Inmuebles	2,004.6
Dep. Revaluada de Bienes muebles	6,887.7
Dep. Revaluada de Bienes Inmuebles	11,982.9
Cuentas por Pagar	6,541.4
Aportaciones Pendientes de Capitalizar	8.7
Superavit por Revaluación	17,620.2
Resultado del Ejercicio	1,069.5
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores	46.9
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	50,994.1
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Deudores Diversos	2,063.4
Anticipo a Proveedores	669.8
Clientes	11.7
Bienes Muebles	8,697.8
Revaluación de Bienes Muebles	12,487.7
Revaluación de Bienes Inmuebles	17,427.0
Depósitos en Garantía	5.3
Pagos Anticipados	146.8
Ministraciones de Fondo para Obra	10,219.4
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	95.2
Patrimonio	2,275.8
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	54,099.9
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	(3,105.8)

COMENTARIOS

El decremento neto de 3 millones 105.8 miles de pesos, se debió principalmente a movimientos que no significaron desembolso de efectivo generados por la revaluación; asimismo, se presentó un incremento en el activo fijo derivado de la adquisición de mobiliario y equipo para las 27 EDAYO'S y oficinas administrativas; así como el registro del valor del terreno y edificio que ocupa la EDAYO Atizapán de Zaragoza, de igual forma la construcción de casetas, muros y talleres en las diferentes EDAYO'S.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	47.1	105.3	(58.2)
Fondos Fijos	5.8	50.8	(45.0)
Bancos	8,633.6	2,312.6	6,321.0
Inversiones en Instituciones Financieras	3,360.2	12,745.6	(9,385.4)
Inversiones en Acciones de Empresas	62.1	.3	61.8
Deudores Diversos	2,830.3	766.9	2,063.4
Anticipo a Proveedores	770.3	100.5	669.8
Clientes	29.5	17.8	11.7
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	15,738.9	16,099.8	(360.9)
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	7,995.3	1,453.9	6,541.4
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	391.9	487.1	(95.2)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	8,387.2	1,941.0	6,446.2
DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	7,351.7	14,158.8	(6,807.1)

COMENTARIOS

El decremento por 6 millones 807.1 miles de pesos, se originó principalmente por la aplicación de recursos que se tenían disponibles en inversiones en instituciones financieras, así como por adeudos contraídos en el ejercicio por la ejecución de obra con recursos del Programa de Apoyo para el Fortalecimiento de Entidades Federativas.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC. ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	APORTACIONES PENDIENTES DE CAPITALIZAR	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	91,480.1	(5,792.3)	(3,649.6)	1,299.1	66,068.7	149,406.0
Reintegro de recursos no ejercidos en la adquisición de equipo para las EDAYO, Atlacomulco, Ixtapan de la Sal, Jilotepec, Valle de Bravo y Tlalnepantla, con recursos del P.I.E. 1999.	(1,045.7)					(1,045.7)
Registro de la actualización de las Acciones y Obligaciones de TELMEX.	61.8					61.8
Reconocimiento a valor catastral del Terreno y Edificio que ocupa la EDAYO Atizapán de Zaragoza.	1,938.1					1,938.1
Bajas del valor de Terrenos y Edificios que ocupa la EDAYO Tecámac.	(3,364.0)				(286.3)	(3,650.3)
Registro de baja por siniestro	(65.3)					(65.3)
Registro por recuperación con aseguradora por siniestro	199.3					199.3
Traspaso del resultado del ejercicio 1999 a resultados de ejercicios anteriores.		(3,649.6)	3,649.6			
Ajustes derivados de la depuración y bajas de activo		46.9				46.9
Resultado del Ejercicio			1,069.5			1,069.5
Aportación de equipo de trabajo para las EDAYO de Naucalpan, Toluca, Otumba, Lerma y Cuautitlán Izcalli.				8.7		8.7
Ajuste por corrección de bajas de activo fijo					3,751.4	3,751.4
Actualización de los Activos Fijos					14,155.1	14,155.1
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	89,204.3	(9,395.0)	1,069.5	1,307.8	83,688.9	165,875.5

COMENTARIOS

El incremento de 16 millones 469.4 miles de pesos en el patrimonio, se originó principalmente por el registro del valor del terreno y edificio que ocupa la EDAYO Atizapán de Zaragoza; la actualización de los activos fijos y los ajustes por corrección de los activos fijos.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	ACTUA- LIZACION	SALDOS	TASAS DE	DEP.ACUM.	INCREMENTO		BAJAS	DEP.ACUM.	VALOR NETO
	AL 31-12-99					AL 31-12-00	DEP. ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS		AL 31-12-00	EN LIBROS 31-12-00
Terrenos	43,594.3	1,027.1	1,168.7		4,828.4	48,281.1							48,281.1
Edificios	128,693.0	934.0	2,260.6		12,598.5	139,964.9	5	55,021.6	2,004.6	11,983.0		69,009.2	70,955.7
Mobiliario y Equipo de Oficina	9,091.7	554.5		(16.2)	1,375.5	11,005.5	10	6,927.7	238.0	897.2		8,062.9	2,942.6
Mobiliario y Equipo de Trabajo	46,315.2	3,223.3	297.7	(46.2)	5,286.3	54,480.9	10	35,212.0	966.6	3,362.1		39,540.7	14,940.2
Equipo de Transporte	6,277.4		19.8		(1,190.4)	5,067.2	25	5,376.6	294.2	(849.0)		4,821.8	245.4
Equipo de Cómputo	11,415.7	5,361.1	123.5	62.4	6,398.3	23,114.0	30	7,999.7	1,827.2	2,808.6		12,635.5	10,478.5
Unidades Móviles	6,896.5				617.9	7,514.4	25	6,502.9	38.0	668.7		7,209.6	304.8
TOTAL:	252,283.8	11,100.0 (1)	3,870.3		29,914.5	289,428.0		117,040.5	5,368.6	18,870.6		141,279.7	148,148.3
(1) Importe que se integra como sigue:													
Recursos Estatales		8,428.0											
Programa de Inversión Estatal		681.0											
Donaciones		8.8											
Reconocimiento de Bienes Inmuebles		1,961.1											
Ingresos Propios		21.1											
		<u>11,100.0</u>											

COMENTARIOS

El activo fijo muestra un incremento de 37 millones 144.2 miles de pesos, que se reflejan principalmente en adiciones por 11 millones 100 mil pesos por la adquisición de mobiliario y equipo de trabajo, de oficina y de cómputo, así como el valor del terreno y edificio que ocupa la EDAYO Atizapán de Zaragoza, de la adquisición de mobiliario y equipo para las diferentes EDAYO'S y oficinas administrativas con recursos del PIE, subsidio federal y donaciones, y por 29 millones 914.5 miles de pesos originados por la actualización de éstos. El saldo de la depreciación acumulada es de 141 millones 279.7 miles de pesos, con lo que se determina un valor neto de activo fijo de 148 millones 148.3 miles de pesos.

**INSTITUTO DE
INVESTIGACION Y
FOMENTO DE LAS
ARTESANIAS DEL
ESTADO DE MEXICO

(I I F A E M)**

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 41

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 44
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 45
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 46
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 47

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	9,105.7	695.2	635.3	9,165.6	9,110.4	-55.2
Sueldo Base	5,344.8	163.7	378.0	5,130.5	5,129.8	-0.7
Gratificación Burócrata	2,020.4	461.0	66.6	2,414.8	2,388.8	-26.0
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual		27.0		27.0	27.0	
Prima por Años de Servicio Burócratas	40.0	8.0		48.0	41.0	-7.0
Prima Vacacional	357.7		47.0	310.7	303.5	-7.2
Aguinaldo	846.4	34.4	44.9	835.9	835.7	-0.2
Prima Dominical	25.8		13.0	12.8		-12.8
Cuotas al ISSEMyM	386.4		73.9	312.5	311.8	-0.7
Despensa	84.2	1.1	11.9	73.4	72.8	-0.6
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,336.1	92.0	579.4	848.7	757.7	-91.0
Materiales y Utiles de Oficina	100.6	4.4		105.0	104.9	-0.1
Material de Limpieza	35.9			35.9	31.7	-4.2
Material Didáctico	14.4	0.1	13.3	1.2	1.1	-0.1
Material de Imprenta y Reproducción	56.0	27.0		83.0	80.1	-2.9
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	57.5	0.6		58.1	58.0	-0.1
Material para Identificación y Registro	17.2		2.3	14.9	14.9	
Material de Foto, Cine y Grabación	20.0		0.5	19.5	15.8	-3.7
Viveres y Alimentos de Personas	10.0		9.1	0.9	0.9	
Materias Primas y Materiales de Producción	258.1	47.8	204.9	101.0	53.2	-47.8
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	225.1		216.8	8.3	7.8	-0.5
Materiales de Construcción	23.7		23.5	0.2		-0.2
Estructuras para todo tipo de Construcción	8.6		8.5	0.1		-0.1
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	21.6		21.6			
Material para Instalaciones Eléctricas	61.3	2.6	32.0	31.9	31.9	
Material de Señalización	21.6		21.0	0.6	0.1	-0.5
Combustibles	346.0	4.2	3.5	346.7	323.4	-23.3

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Lubricantes y Aditivos	14.4	5.3	9.2	10.5	6.8	-3.7
Vestuario, Uniformes y Blancos	8.6		8.6			
Prendas de Protección	13.0			13.0	9.4	-3.6
Ropa y Artículos Deportivos	4.6		4.6			
Artículos para la Extinción de Incendios	17.9			17.9	17.7	-0.2
SERVICIOS GENERALES	2,547.8	858.3	487.6	2,918.5	2,639.8	-278.7
Servicio Postal y Telegráfico	8.6	0.4	7.5	1.5	0.6	-0.9
Servicio de Telefonía Básica	273.2		63.0	210.2	204.1	-6.1
Servicio de Energía Eléctrica	122.2	0.3	72.6	49.9	9.2	-40.7
Servicio de Agua Potable	3.6			3.6		-3.6
Gastos Menores de Oficina	43.2	11.0		54.2	54.2	
Arrendamiento de Vehículos	7.2		7.2			
Arrendamientos Especiales	36.0			36.0	35.8	-0.2
Asesoría y Capacitación	47.1	326.0	34.9	338.2	309.1	-29.1
Estudios e Investigaciones	72.0		66.6	5.4	5.4	
Auditorías Externas	100.6		38.9	61.7	61.6	-0.1
Almacenaje, Embalaje y Envase	40.0	50.0		90.0	67.3	-22.7
Fletes y Maniobras	8.6		8.3	0.3	0.3	
Servicio Bancarios	23.0			23.0	8.1	-14.9
Seguros y Fianzas	57.5		5.6	51.9	43.1	-8.8
Otros Impuestos y Derechos	43.2		24.5	18.7	18.7	
Servicio de Vigilancia	241.0	48.0		289.0	251.3	-37.7
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	33.6		11.0	22.6	22.6	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	25.0	4.1		29.1	29.1	
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	2.9			2.9	2.4	-0.5
Reparación y Mantenimiento de Edificios	234.5			234.5	229.6	-4.9
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	156.3	42.5		198.8	198.7	-0.1
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	19.0			19.0	18.6	-0.4
Instalaciones Menores	14.3	7.3	14.3	7.3	7.3	
Gastos de Publicidad y Propaganda	38.1			38.1	31.5	-6.6
Publicaciones Oficiales	66.9	45.0		111.9	84.5	-27.4
Espectáculos Cívicos y Culturales	14.7		14.7			
Exposiciones y Ferias	486.6	283.7		770.3	769.7	-0.6
Congresos y Convenciones	100.0		47.5	52.5	33.2	-19.3
Cuotas y Suscripciones	9.0			9.0	4.4	-4.6
Servicios de Foto, Cine y Grabación	8.0			8.0	3.4	-4.6

C U E N T A P U B L I C A 2 0 0 0

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Gastos de Viaje	101.2	30.4	46.0	85.6	64.4	-21.2
Viáticos	58.2	9.6	20.0	47.8	44.9	-2.9
Gastos de Peaje	52.5		5.0	47.5	26.7	-20.8
TRANSFERENCIAS	45.0	6.8		51.8	51.7	-0.1
Cooperaciones y Ayudas	45.0	6.8		51.8	51.7	-0.1
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	250.0	132.3	82.3	300.0	297.2	-2.8
Equipo de Foto, Cine y Grabación		20.0		20.0	19.9	-0.1
Equipo de Computación	250.0		80.0	170.0	167.4	-2.6
Maquinaria y Equipo Diverso		110.0	2.3	107.7	107.6	-0.1
Equipo de Telecomunicación y Radiotransmisión		2.3		2.3	2.3	
SUBTOTAL GASTO CORRIENTE	13,284.6	1,784.6	1,784.6	13,284.6	12,856.8	-427.8
PROGRAMA DE INVERSION ESTATAL	105.9			105.9	30.0	-75.9
TOTAL	13,390.5	1,784.6	1,784.6	13,390.5	12,886.8	-503.7

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Documentos por Cobrar	6.6
Clientes	95.3
Inventario para ventas	453.5
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	281.9
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	282.4
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	76.3
Depreciación Revaluada de Bienes Inmuebles	305.9
Superávit por Revaluación	2,612.8
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	4,114.7
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	499.6
Deudores Diversos	92.4
Estimación para Faltantes en el Inventario	174.6
Bienes Muebles	297.2
Revaluación de Bienes Muebles	126.3
Revaluación de Bienes Inmuebles	2,460.0
Pagos Anticipados	17.2
Cuentas por Pagar	111.0
Retenciones a Favor de Terceros	93.5
IVA por Pagar	13.9
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	3,885.7
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	229.0

COMENTARIOS

El incremento por 229 mil pesos en el efectivo se originó principalmente por el superávit por revaluación.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo	0.5	0.3	.2
Bancos	261.6	220.9	40.7
Inversiones en Instituciones Financieras	188.1		188.1
Deudores Diversos	92.4		92.4
Documentos por Cobrar		6.6	(6.6)
Clientes	30.3	125.6	(95.3)
Estimación para Cuentas Incobrables	(30.3)	(30.3)	
Inventarios para Ventas		453.5	(453.5)
Estimación para Faltantes en el Inventario		(174.6)	174.6
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	542.6	602.0	(59.4)
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	233.7	344.7	(111.0)
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	(16.3)	77.2	(93.5)
IVA por Pagar		13.9	(13.9)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	217.4	435.8	(218.4)
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	325.2	166.2	159.0

COMENTARIOS

El incremento por 159 mil pesos se originó básicamente por la apertura de la cuenta de Inversiones en Instituciones Financieras.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	14,817.4	(3,016.1)	(1,243.5)	15,380.5	25,938.3
Traspaso del Resultado del Ejercicio		(1,243.5)	1,243.5		
Actualización de los inmuebles, maquinaria y equipo				2,612.8	2,612.8
Resultado del Ejercicio			(499.6)		(499.6)
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	14,817.4	(4,259.6)	(499.6)	17,993.3	28,051.5
	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El organismo tuvo un incremento de 2 millones 113.2 miles de pesos y se debió principalmente a la actualización de los inmuebles, maquinaria y equipo.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUALIZACION	SALDOS AL 31-12-00	TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM. AL 31-12-99	INCREMENTO		BAJAS	DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES	TRASPASOS	BAJAS					A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS			
	Terrenos	15,723.1								1,407.2			
Edificios	11,762.3				1,052.8	12,815.1	5	2,712.7		594.3		3,307.0	9,508.1
Equipo de Transporte	544.4				23.8	568.2	25	314.4	(83.5)	30.5		261.4	306.8
Equipo de Cómputo	162.2	167.4			(6.5)	323.1	30	102.8	270.7	2.7		376.2	(53.1)
Maquinaria y Equipo	380.3				34.0	414.3	20	107.7	52.0			159.7	254.6
Mobiliario y Equipo de Oficina	536.9				72.1	609.0	10	138.4	28.6	24.0		191.0	418.0
Equipo de Radio y Telecomunicación	50.2	2.3			2.2	54.7	10	14.2	3.4	5.3		22.9	31.8
Maquinaria y Equipo Diverso		107.6			0.5	108.1	10		0.5	17.8		18.3	89.8
Equipo de Foto, Cine y Grabación		19.9			0.1	20.0	10		0.1			0.1	19.9
T O T A L	29,159.4	297.2			2,586.2	32,042.8		3,390.2	271.8	674.6		4,336.6	27,706.2
	=====	=====	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El activo fijo tuvo un incremento de 2 millones 883.4 miles de pesos originado principalmente por la adquisición de equipo de cómputo, maquinaria y equipo diverso por 297.2 miles de pesos y actualización por 2 millones 586.2 miles de pesos, determinando un valor del activo fijo por 32 millones 42.8 miles de pesos.

INSTITUTO DE INFORMACION

E INVESTIGACION

GEOGRAFICA, ESTADISTICA

Y CATASTRAL DEL

ESTADO DE MEXICO

(I I I G E C E M)

C O N T E N I D O

PAGINA

– INFORMACION PRESUPUESTAL

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 153

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 156
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 157
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 158
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 159

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	40,195.9			40,195.9	31,766.9	-8,429.0
Sueldo Base	19,661.5			19,661.5	16,789.0	-2,872.5
Gratificación Burócrata	8,195.1			8,195.1	7,778.0	-417.1
Compensaciones por Servicios de Carácter Social	941.5			941.5	42.1	-899.4
Prima por Años de Servicio Burócratas	429.0			429.0	398.7	-30.3
Estudios Superiores Burócratas	12.4			12.4	10.7	-1.7
Prima Vacacional	1,575.0			1,575.0	1,131.4	-443.6
Aguinaldo	4,235.7			4,235.7	2,907.1	-1,328.6
Viáticos	582.3			582.3	451.2	-131.1
Asignaciones Especiales	442.4			442.4	53.0	-389.4
Cuotas al ISSEMYM	1,357.4			1,357.4	1,096.1	-261.3
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	1,082.4			1,082.4	510.4	-572.0
Despensa	529.9			529.9	396.9	-133.0
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	617.9			617.9	115.9	-502.0
Días Económicos	533.4			533.4	86.4	-447.0
MATERIALES Y SUMINISTROS	4,749.7	2.6	202.6	4,549.7	1,356.1	-3,193.6
Materiales y Útiles de Oficina	484.6			484.6	211.8	-272.8
Material de Limpieza	21.6			21.6	5.9	-15.7
Material Estadístico y Geográfico	1,227.2			1,227.2	74.4	-1,152.8
Material de Imprenta y Reproducción	498.2			498.2	157.9	-340.3
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	244.4			244.4	114.1	-130.3
Material para Identificación y Registro	7.2			7.2	1.7	-5.5
Material de Foto, Cine y Grabación	1,453.1		200.0	1,253.1	221.8	-1,031.3
Viveres y Alimentos de Personas	74.8			74.8	24.6	-50.2
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	17.4			17.4	2.2	-15.2
Material para Instalaciones Eléctricas	35.9			35.9	17.3	-18.6
Material de Señalización	4.3			4.3		-4.3

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Sustancias Químicas	1.3			1.3	.5	-8
Medicinas y Productos Farmacéuticos	7.5			7.5	2.6	-4.9
Combustibles	588.2			588.2	497.2	-91.0
Lubricantes y Aditivos	23.4			23.4		-23.4
Vestuario, Uniformes y Blancos	8.6			8.6		-8.6
Prendas de Protección	17.3	2.6		19.9	3.5	-16.4
Ropa y Artículos Deportivos	16.3			16.3	8.5	-7.8
Artículos para la Extinción de Incendios	14.1		2.6	11.5	8.4	-3.1
Otros Enseres	4.3			4.3	3.7	-6
SERVICIOS GENERALES	10,129.7	126.5	426.5	9,829.7	4,009.4	-5,820.3
Servicio Postal y Telegráfico	12.8			12.8	5.5	-7.3
Servicio de Telefonía Básica	1,324.0			1,324.0	313.5	-1,010.5
Servicio de Energía Eléctrica	1,118.5			1,118.5	128.5	-990.0
Gastos Menores de Oficina	50.7			50.7	48.7	-2.0
Arrendamiento de Edificios y Locales	1,435.3			1,435.3	871.4	-563.9
Arrendamientos Especiales	432.6			432.6	91.5	-341.1
Asesoría y Capacitación	57.5			57.5	21.4	-36.1
Servicios Informáticos	36.0			36.0	14.9	-21.1
Servicios Estadísticos y Geográficos	321.9	100.0		421.9	398.7	-23.2
Auditorías Externas	226.5			226.5	92.0	-134.5
Fletes y Maniobras	62.7			62.7	8.6	-54.1
Servicio Bancarios	48.9			48.9	17.6	-31.3
Seguros y Fianzas	394.8			394.8	161.3	-233.5
Otros Impuestos y Derechos	93.9			93.9	22.6	-71.3
Servicio de Vigilancia	566.8			566.8	191.6	-375.2
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	95.7			95.7	45.9	-49.8
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	92.8			92.8	19.5	-73.3
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	1,578.1		305.0	1,273.1	396.0	-877.1
Reparación y Mantenimiento de Edificios	165.9			165.9	48.2	-117.7
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	617.5			617.5	597.6	-19.9
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	400.2			400.2	250.1	-150.1
Adaptación de Locales, Naves y Edificios	71.9			71.9	17.5	-54.4
Instalaciones Menores	9.0		1.5	7.5	6.8	-7
Gastos de Publicidad y Propaganda	22.5			22.5	2.4	-20.1
Publicaciones Oficiales	431.1		50.0	381.1	71.5	-309.6

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Exposiciones y Ferias	15.0	1.5		16.5	1.5	-15.0
Congresos y Convenciones	44.9			44.9	13.3	-31.6
Cuotas y Suscripciones	215.3		70.0	145.3	6.4	-138.9
Servicios de Foto, Cine y Grabación	5.4			5.4		-5.4
Gastos de Viaje	26.6	25.0		51.6	46.2	-5.4
Viáticos	98.5			98.5	42.9	-55.6
Peajes	56.4			56.4	55.8	-6
TRANSFERENCIAS	74.7			74.7	25.5	-49.2
Becas	74.7			74.7	25.5	-49.2
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	150.0	500.0		650.0	641.7	-8.3
Equipo de Computación	150.0	500.0		650.0	641.7	-8.3
Programa de Inversión Estatal	2,390.0			2,390.0	2,388.4	-1.6
P. I. E.	2,390.0			2,390.0	2,388.4	-1.6
TOTAL	57,690.0	629.1	629.1	57,690.0	40,188.0	-17,502.0

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	5,085.1
Anticipo a Proveedores	2.5
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	761.3
Cuentas por Pagar	182.0
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	56.3
Superávit por Revaluación	125.8
Complementaria de Patrimonio	237.3
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	6,450.3
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Almacén de Materiales	780.0
Deudores Diversos	38.5
Documentos por Cobrar	1,391.9
Bienes Muebles	2,674.0
Revaluación de Bienes Muebles	585.8
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	176.1
Patrimonio	1.5
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	5,647.8
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	802.5

COMENTARIOS

La situación financiera del Instituto se ve afectada, principalmente, por el resultado de la operación del ejercicio y el incremento en las cuentas de proveedores por 2 mil 281.6 miles de pesos, ambas variaciones, determinadas como fuentes de efectivo; en las aplicaciones del efectivo se deben considerar principalmente las existencias en el almacén de materiales por 780 mil pesos, el incremento en las cuentas por cobrar por 1 mil 391.9 miles de pesos, la adquisición de equipo de cómputo reflejado en el activo fijo y la disminución de la cuenta de acreedores diversos por 2 mil 99.6 miles de pesos.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	10.0	7.5	2.5
Bancos	785.7	1,097.6	(311.9)
Inversiones en Instituciones Financieras	1,457.7	345.8	1,111.9
Almacén de Materiales	982.8	202.8	780.0
Deudores Diversos	40.1	1.6	38.5
Documentos por Cobrar	3,047.7	1,655.8	1,391.9
Anticipo a Proveedores	1.5	4.0	(2.5)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	6,325.5	3,315.1	3,010.4
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	3,010.7	2,828.7	182.0
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	282.2	225.9	56.3
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	3,292.9	3,054.6	238.3
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	3,032.6	260.5	2,772.1

COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo se debe principalmente, a las existencias en el almacén de materiales como material de foto, cine y grabación, el subsidio pendiente de cobro y el disponible de recursos en instituciones financieras.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC. ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	COMPLEMENTARIA DE PATRIMONIO	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	17,768.5	(12,766.5)	(3,093.7)	3,584.1		5,492.4
Bajas de Activo por Donación	(1.5)					(1.5)
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		(3,093.7)	3,093.7			
Resultado del Ejercicio			5,085.1			5,085.1
Revaluación de Activos				125.8		125.8
Ajustes en Depreciación de Activos					237.3	237.3
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	17,767.0	(15,860.2)	5,085.1	3,709.9	237.3	10,939.1
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El incremento en el patrimonio es producto principalmente, del resultado del ejercicio por 5 mil 85.1 miles de pesos, la revaluación del activo fijo por 125.8 miles de pesos y por los ajustes que se realizaron en la depreciación de activos fijos.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS					SALDOS AL 31-12-00	TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM. AL 31-12-99	INCREMENTO		BAJAS	DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	ACTUALIZACION				A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS			
Objetos y Obras de Arte	16.5					16.5							16.5
Activos por Donación	2,608.3		1.5	(.1)		2,606.7							2,606.7
Equipo de Transporte	2,867.3		78.4		68.2	2,857.1	25	2,833.8	12.5	215.7	221.9	2,840.1	17.0
Mobiliario y Equipo de Oficina	976.5				.1	29.6	10	653.5	27.2	134.4		815.1	191.1
Instrumentos y Aparatos	2,399.1					158.0	10	1,231.2	50.5	390.6		1,672.3	884.8
Equipo de Cómputo	8,634.8	641.7	276.3	1,138.5	330.0	10,468.7	30	7,558.2	334.2	602.4	960.4	7,534.4	2,934.3
Vuelo Fotográfico				1,250.0		1,250.0							1,250.0
T O T A L	17,502.5	641.7	356.2	2,388.5	585.8	20,762.3		12,276.7	424.4	1,343.1	1,182.3	12,861.90	7,900.4

COMENTARIOS

El incremento bruto en el activo fijo por 3 millones 259.8 miles de pesos se originó: por la actualización de los mismos por 585.8 miles de pesos, así como por la adquisición de equipo de cómputo por 641.7 miles de pesos y de un lote de fotografías aéreas del territorio estatal por 1 millón 250 miles de pesos. Estos insumos son fundamentales para la cartografía del estado.

INSTITUTO

MEXIQUENSE

DE

CULTURA

(I M C)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 235

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 239
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 240
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 241
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 242

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O	REDUCCIONES Y/O	TOTAL		VARIACION
		AMPLIACIONES	DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	110,593.4	6,639.9	8,727.3	108,506.0	104,403.0	-4,103.0
Sueldo Base	53,685.1		6,130.5	47,554.6	46,815.8	-738.8
Gratificación Burócrata	26,167.9		331.1	25,836.8	25,388.6	-448.2
Gratificación Especial	2,017.9			2,017.9	1,884.3	-133.6
Sueldo por Interinato de Burócratas	45.9			45.9		-45.9
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual	3,153.0	5,132.3		8,285.3	8,112.3	-173.0
Prima por Años de Servicio Burócratas	811.6	120.8		932.4	928.5	-3.9
Estudios Superiores Burócratas	45.9			45.9		-45.9
Prima Vacacional	3,711.6		448.6	3,263.0	3,114.1	-148.9
Aguinaldo	8,900.3		969.8	7,930.5	7,789.1	-141.4
Compensaciones por Servicios Especiales	177.5			177.5		-177.5
Aguinaldo de Eventuales	84.4	796.7		881.1	828.5	-52.6
Viáticos	420.6			420.6	302.6	-118.0
Asignaciones Especiales	2,291.2		89.0	2,202.2	1,823.3	-378.9
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caídos	650.0		107.2	542.8	280.0	-262.8
Remuneraciones por Horas Extraordinarias	816.8		511.3	305.5	304.8	-0.7
Prima Dominical	121.9			121.9	103.2	-18.7
Cuotas al ISSEMyM	3,773.0	3.7		3,776.7	3,531.4	-245.3
Otros Gastos Derivados de Convenio	770.2		139.8	630.4	630.4	
Prima Adicional por Permanencia en el Servicio	139.2			139.2		-139.2
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	361.5	66.1		427.6	202.6	-225.0
Dispensa	2,193.4	452.5		2,645.9	2,262.0	-383.9
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	73.5	15.8		89.3	27.7	-61.6
Impresión de Tesis	11.6			11.6		-11.6
Días Económicos	169.4	52.0		221.4	73.8	-147.6

CUENTA PUBLICA 2000

P R E S U P U E S T O 2 0 0 0						
CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	ASIGNACIONES Y/O		REDUCCIONES Y/O	TOTAL		VARIACION
	INICIAL	AMPLIACIONES	DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,940.5	2,509.8	1,003.8	5,446.5	5,194.7	-251.8
Materiales y Utiles de Oficina	610.8	271.5	121.0	761.3	760.2	-1.1
Material de Limpieza	83.2	63.6	19.2	127.6	125.4	-2.2
Material Didáctico	69.4	17.0	2.9	83.5	79.5	-4.0
Material Estadístico y Geográfico	1.0		0.5	0.5	0.5	
Material de Imprenta y Reproducción	470.0	126.3	260.0	336.3	326.1	-10.2
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	145.0	11.0	19.7	136.3	133.4	-2.9
Material para Identificación y Registro	2.0	3.0		5.0	3.5	-1.5
Material de Foto, Cine y Grabación	180.4	13.2	128.9	64.7	61.1	-3.6
Viveres y Alimentos para Personas	153.5	46.8	92.9	107.4	91.7	-15.7
Equipamiento y Enseres para Animales		1.1		1.1	1.1	
Alimentación de Animales	13.7		8.0	5.7	5.7	
Materias Primas y Materiales de Producción	90.0	132.6	15.3	207.3	207.3	
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	47.0	16.9	20.6	43.3	42.1	-1.2
Materiales de Construcción	200.0	626.6	70.0	756.6	756.6	
Estructuras para todo tipo de Construcción	34.6	261.1		295.7	292.7	-3.0
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	45.0	132.7		177.7	170.2	-7.5
Material para Instalaciones Eléctricas	168.1	255.0		423.1	422.4	-0.7
Material de Señalización	88.3	87.2	79.3	96.2	93.6	-2.6
Sustancias Químicas	8.5	0.2	3.3	5.4	5.4	
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	6.8	1.6	1.5	6.9	6.9	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	10.6	3.3	2.3	11.6	10.8	-0.8
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	5.6		5.6			
Combustibles	1,250.0	252.4		1,502.4	1,375.6	-126.8
Lubricantes y Aditivos	19.2	0.9	19.0	1.1	1.0	-0.1
Vestuario, Uniformes y Blancos	186.1	117.8	126.3	177.6	115.9	-61.7
Prendas de Protección	11.8	3.6	2.9	12.5	10.1	-2.4
Ropa y Artículos Deportivos	19.2	13.0		32.2	30.8	-1.4
Artículos para la Extinción de Incendios	20.7	46.4	4.6	62.5	61.5	-1.0
Otros Enseres		5.0		5.0	3.6	-1.4
SERVICIOS GENERALES	17,250.6	10,007.1	3,225.8	24,031.9	21,031.8	-3,000.1
Servicio Postal y Telegráfico	54.4	49.2	0.7	102.9	94.2	-8.7
Servicio de Telefonía Básica	1,250.0	277.5		1,527.5	1,354.6	-172.9

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0						
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O		REDUCCIONES Y/O		TOTAL	
		AMPLIACIONES	DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO		VARIACION
Servicio de Energía Eléctrica	335.7	641.8			977.5	825.8	-151.7
Gastos Menores de Oficina	160.9	237.0			397.9	393.4	-4.5
Servicio de Radio y Telecomunicación	1.0	23.8		0.2	24.6	24.2	-0.4
Arrendamiento de Edificios y Locales	1,206.0	0.2			1,206.2	641.7	-564.5
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	13.0	57.5			70.5	41.3	-29.2
Arrendamiento de Vehículos	348.4	63.2			411.6	405.9	-5.7
Arrendamientos Especiales	329.5	4.9			334.4	289.9	-44.5
Asesoría y Capacitación	161.6	2,311.6		212.5	2,260.7	2,109.0	-151.7
Servicios Informáticos	8.5	0.1		8.5	0.1	0.1	
Estudios e Investigaciones	31.2	571.4		26.9	575.7	575.6	-0.1
Auditorías Externas	216.1			38.9	177.2	163.5	-13.7
Almacenaje, Embalaje y Envase	10.0	8.8			18.8	18.5	-0.3
Fletes y Maniobras	122.4	110.5		2.2	230.7	198.8	-31.9
Servicios Bancarios	6.6	196.1			202.7	202.5	-0.2
Seguros y Fianzas	556.3	116.7			673.0	367.4	-305.6
Otros Impuestos y Derechos	183.0	2.4		14.5	170.9	168.6	-2.3
Patentes, Regalías y Derechos de Autor	193.0	1.2		100.2	94.0	47.6	-46.4
Servicio de Vigilancia	903.4				903.4	812.8	-90.6
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	149.8	327.7			477.5	471.6	-5.9
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	34.2	12.0		19.7	26.5	20.8	-5.7
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	5.7	5.5		1.5	9.7	9.7	
Reparación y Mantenimiento de Edificios	458.9	263.6		446.0	276.5	223.5	-53.0
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	73.3	88.7		16.7	145.3	145.3	
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	952.8	28.0		32.1	948.7	864.5	-84.2
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	404.3	875.2			1,279.5	1,106.0	-173.5
Adaptación de Locales, Naves y Edificios	402.5	21.3		363.3	60.5	60.5	
Gastos de Publicidad y Propaganda	469.1	192.7		19.4	642.4	553.0	-89.4
Publicaciones Oficiales	2,006.2	393.6			2,399.8	1,883.0	-516.8
Espectáculos Cívicos y Culturales	2,720.6	1,806.9		1,098.5	3,429.0	3,097.0	-332.0
Exposiciones y Ferias	1,368.5	319.8		604.7	1,083.6	1,083.6	
Congresos y Convenciones	56.7	273.0			329.7	318.1	-11.6
Gastos de Ceremonias Oficiales	99.0	166.0		7.3	257.7	253.4	-4.3
Cuotas y Suscripciones	36.5	7.0		8.0	35.5	26.4	-9.1
Servicios de Foto, Cine y Grabación	68.5	17.4		21.4	64.5	55.8	-8.7
Gastos de Viaje	775.4	209.0		131.0	853.4	833.0	-20.4
Viáticos	763.5	302.2		41.7	1,024.0	1,004.1	-19.9
Peajes	314.1	23.6		9.9	327.8	287.1	-40.7

CUENTA PUBLICA 2000

P R E S U P U E S T O 2 0 0 0						
CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O REDUCCIONES Y/O		TOTAL		VARIACION
		AMPLIACIONES	DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	
TRANSFERENCIAS	200.0	157.6	84.5	273.1	263.1	-10.0
Instituciones Social no Lucrativas	100.0	154.0	84.5	169.5	169.5	
Cooperaciones y Ayudas		2.0		2.0	2.0	
Becas	100.0	1.6		101.6	91.6	-10.0
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	150.0	1,561.2	434.4	1,276.8	1,194.6	-82.2
Muebles y Enseres		89.5	31.9	57.6	50.8	-6.8
Equipo de Oficina		5.3	0.3	5.0	4.9	-0.1
Instrumental de Música		70.0	65.5	4.5		-4.5
Objetos, Obras de Arte e Históricas	100.0		49.9	50.1	42.5	-7.6
Maquinaria y Equipo de Producción		2.8	2.8			
Equipo para Telecomunicación y Radiotransmisión		118.7		118.7	118.7	0.0
Equipo de Foto, Cine y Grabación		192.7		192.7	130.0	-62.7
Equipo de Computación	50.0	77.1	31.7	95.4	95.4	
Herramientas y Equipo		5.1		5.1	4.6	-0.5
Vehículos y Equipo Terrestre		1,000.0	252.3	747.7	747.7	
SUMA DEL EGRESO	132,134.5	20,875.6	13,475.8	139,534.3	132,087.2	-7,447.1
MAS:						
Programa de Inversión Estatal	5,242.4			5,242.4	5,242.4	
TOTAL	137,376.9	20,875.6	13,475.8	144,776.7	137,329.6	-7,447.1

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Depreciación Acumulada	5,988.8
Almacén de Materiales	779.1
Cuentas por Pagar	1,725.3
Depósitos en Garantía	15.8
Disminución de Activos Fijos	491.4
Retención a Favor de Terceros por Pagar	13.3
Superávit por Revaluación	3,965.4
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	12,979.1
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	3,361.6
Anticipo a Proveedores	22.5
Complementario de Patrimonio	2,168.6
Deudores Diversos	2,158.2
Pagos por Anticipado	31.3
Superávit por Donación	6,075.3
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	13,817.5
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	(838.4)

COMENTARIOS

El decremento neto en el efectivo se originó básicamente por el resultado del ejercicio y en el superávit por donación.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	26.3	69.9	(43.6)
Bancos	4,220.1	2,153.0	2,067.1
Inversiones en Instituciones Financieras	52,305.9	55,167.8	(2,861.9)
Deudores Diversos	3,067.3	909.1	2,158.2
Almacén de Materiales	6,133.0	6,912.1	(779.1)
Anticipo a Proveedores	25.1	2.6	22.5
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	65,777.7	65,214.5	563.2
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	3,278.1	1,552.8	1,725.3
Retención a Favor de Terceros por Pagar	712.6	699.3	13.3
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	3,990.7	2,252.1	1,738.6
DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	61,787.0	62,962.4	(1,175.4)

COMENTARIOS

La disminución en el capital de trabajo por 1 millón 175.4 miles de pesos, se debió principalmente al aumento en el saldo de cuentas por pagar, de proveedores por los bienes y servicios pendientes de liquidar y en acreedores diversos de las provisiones por descuentos efectuados a través de nómina.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	SUPERAVIT POR DONACION	CUENTA COMPLEMENTARIA PATRIMONIO	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	19,949.1	49,655.7	(707.4)	29,311.0	6,075.3		104,283.7
Traspaso Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		(707.4)	707.4				
Resultado del Ejercicio 2000			(3,361.6)				(3,361.6)
Incremento por Actualización				5,923.3			5,923.3
Donaciones Activo Fijo 2000					120.0		120.0
Reclasificación de Donaciones Activo Fijo 2000					84.5		84.5
Cancelación Acervo Bibliográfico						(2,209.0)	(2,209.0)
Cancelación de Pasivo 1999						40.0	40.0
Cancelación de Bajas de Activo Fijo						0.4	0.4
Corrección a la Determinación de la Revaluación				(8,226.0)			(8,226.0)
Cancelación de Donaciones					(11.7)		(11.7)
Traspaso Superávit por Donación a Superávit por Revaluación				6,268.1	(6,268.1)		
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	19,949.1	48,948.3	(3,361.6)	33,276.4		(2,168.6)	96,643.6
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El decremento en el patrimonio total del Instituto se originó principalmente por la corrección en la revaluación de los activos fijos, así como por la cancelación de acervo bibliográfico donado por el Instituto y al resultado del ejercicio que es producto de los excedentes de egresos, respecto a los ingresos en las operaciones del organismo.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUA-LIZACIÓN	SALDOS		TASAS DE	DEP.ACUM.	INCREMENTO		DEP.ACUM.	VALOR NETO	
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-00	ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTÓRICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS	AL 31-12-00	EN LIBROS 31-12-00	
Terrenos	511.4				45.8		557.2						557.2	
Edificios	1,722.4				154.3		1,876.7	5	415.1	45.5	85.4	546.0	1,330.7	
Mobiliario y Equipo de Oficina	15,930.4	12.0	29.9	91.8	1,385.9		17,390.2	10	10,441.8	568.9	1,764.8	12,704.4	4,685.8	
Mobiliario y Equipo de Trabajo	5,943.9	43.7	6.1	84.5	517.7		6,583.7	10	4,291.0	198.9	654.8	5,109.2	1,474.5	
Equipo de Transporte	8,319.5	747.7	107.8	60.0	504.2		9,523.6	25	7,840.2	532.9	461.4	8,442.5	1,081.1	
Equipo de Computación	1,476.2	95.4		430.8	143.1		2,145.5	30	1,068.9	274.2	147.1	1,403.9	741.6	
Equipo de Comunicación	1,642.8	118.7	32.0	167.7	33.5		1,930.7	10	1,026.7	56.1	170.8	7.2	1,246.4	
Equipo Foto, Cine y Grabación	4,062.0	130.0	14.0	22.9	333.5		4,534.4	10	2,679.9	156.1	429.8	29.7	3,236.1	
Instrumental de Música	7,424.1		7.0	39.3	674.7		8,131.1	10	4,379.1	297.4	884.0	19.0	5,541.5	
Mobiliario y Equipo de Restaurante	361.6			1.2	32.4		395.2	10	329.3	6.9	51.8	1.5	386.5	
Armamento	203.7				18.2		221.9		203.7		18.2		221.9	
Herramientas y Equipo	353.5	4.6	1.5	3.0	31.1		390.7		228.0	11.9	43.8	2.2	281.5	
Maquinaria y Equipo	1,140.1		0.7	3.8	102.3		1,245.5	10	976.4	28.3	158.2	5.8	1,157.1	
Equipo de Laboratorio	760.0				68.1		828.1	10	713.2	10.4	103.5	0.2	826.9	
Instrumentos y Aparatos	225.0				20.2		245.2	35	104.9	7.9	34.9		147.7	
Piezas Numismáticas	1,272.7			0.1	114.0		1,386.8	10					1,386.8	
Acervo Bibliográfico	7,496.5		2,209.0		(5,287.5)									
Acervo Cultural	15,338.7	42.5		9.9	1,427.7		16,818.8	10					16,818.8	
Material Didáctico	11.4				1.0		12.4	10	11.1	0.1	1.0	12.2	0.2	
Películas y Documentales	711.5		183.1		(528.4)				565.7	18.7	(417.4)	167.0		
Partituras	1,655.4	48.3			150.0		1,853.7						1,853.7	
TOTAL	76,562.8	1,242.9	2,591.1	915.0	(58.2)		76,071.4		35,275.0	2,214.2	4,592.1	817.5	41,263.8	34,807.6
		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>		<u> </u>		<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	a/ IMC	1,187.5												
	OSEM	7.1												
	Se aplicó en Material Didáctico	48.3												
	TOTAL	1,242.9												
		<u> </u>												

COMENTARIOS

El decremento bruto de 491.4 miles de pesos se originó, sobre todo, por la reclasificación a la revaluación de los activos fijos, así como por las bajas suscitadas durante el ejercicio.

INSTITUTO

DE

SALUD DEL

ESTADO DE MEXICO

(I S E M)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 107

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 111
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 112
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 113
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 114

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0						REF.
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION	
SERVICIOS PERSONALES	1,711,151.7	777,158.6	218,115.4	2,270,194.9	2,270,053.2	-141.7	
Sueldo Base	720,122.2	219,942.1	55,548.3	884,516.0	884,493.7	-22.3	
Gratificación Burócrata	37,360.3	30,998.0	34,231.5	34,126.8	34,123.6	-3.2	
Sueldo por Interinato de Burócratas	155.8	427.6	.1	583.3	581.2	-2.1	
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual	23,074.0	19,051.2	21,635.6	20,489.6	20,482.9	-6.7	
Compensaciones por Servicios de Carácter Social	26.2	13.8	10.8	29.2	27.0	-2.2	
Becas para Médicos Residentes	131,085.3	69,603.1	5,404.8	195,283.6	195,281.6	-2.0	
Prima por Años de Servicio Burócratas	12,116.5	2,480.9	1,022.1	13,575.3	13,571.1	-4.2	
Prima Vacacional	22,450.7	6,960.0	2,860.1	26,550.6	26,548.4	-2.2	
Aguinaldo	83,110.8	32,867.0	18,701.6	97,276.2	97,261.0	-15.2	
Compensaciones por Servicios Especiales	24,635.5	6,015.6	4,631.8	26,019.3	26,010.7	-8.6	
Aguinaldo de Eventuales	1,857.3		1,857.3				
Asignaciones Especiales	437,816.7	321,567.4	33,067.5	726,316.6	726,306.0	-10.6	
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caidos	423.1	2,576.9	597.4	2,402.6	2,376.9	-25.7	
Remuneraciones por Horas Extraordinarias	2,001.4	4,533.0	746.1	5,788.3	5,785.5	-2.8	
Cuotas al ISSSTE	130,527.4	27,630.6	24,741.9	133,416.1	133,410.4	-5.7	
Cuotas al ISSEMyM	100.1	24.9	8.8	116.2	116.2		
Seguros y Fianzas		529.3		529.3	529.3		
SAR	15,498.4	3,729.0	1,641.2	17,586.2	17,577.9	-8.3	
FOVISSTE	38,747.0	9,124.2	3,917.5	43,953.7	43,942.8	-10.9	
Prima Adicional por Permanencia en el Servicio	3.5	3.5	7.0				
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	30,008.0	19,048.0	7,465.9	41,590.1	41,581.1	-9.0	
Despensa	31.5	32.5	18.1	45.9	45.9		
MATERIALES Y SUMINISTROS	370,276.6	151,104.9	78,855.5	442,526.0	442,323.0	-203.0	
Materiales y Utiles de Oficina	13,092.2	2,067.2	6,140.2	9,019.2	8,989.3	-29.9	
Material de Limpieza	9,573.1	4,132.2	6,266.2	7,439.1	7,398.3	-40.8	
Material Didáctico	380.1	93.7	193.5	280.3	280.3		
Material Estadístico y Geográfico	5.0		4.4	.6	.5	-.1	

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0						REF.
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION	
Material de Imprenta y Reproducción	3,581.0	1,766.0	2,028.0	3,319.0	3,317.6	-1.4	
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	2,342.4	338.1	215.2	2,465.3	2,463.0	-2.3	
Material de Foto, Cine y Grabación	411.1	81.3	189.6	302.8	300.2	-2.6	
Viveres y Alimentos de Personas	40,586.3	237.7	4,894.2	35,929.8	35,927.6	-2.2	
Utensilios para el Servicio de Alimentación de Personas	159.3	46.1	117.7	87.7	87.4	-.3	
Equipamiento y Enseres para Animales	1.0	3.0		4.0	1.9	-2.1	
Alimentación de Animales	5.0			5.0	4.0	-1.0	
Materias Primas y Materiales de Producción	15.0		7.7	7.3	6.6	-.7	
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	1,231.7	539.3	1,048.6	722.4	713.3	-9.1	
Materiales de Construcción	700.0	69.8	304.1	465.7	443.6	-22.1	
Estructuras para todo tipo de Construcción	900.0	104.5	260.6	743.9	742.3	-1.6	
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	101.7	8.9	79.8	30.8	27.1	-3.7	
Material para Instalaciones Eléctricas	1,044.0	236.3	300.1	980.2	968.0	-12.2	
Material de Señalización	100	48.6	73.7	74.9	74.5	-.4	
Sustancias Químicas	30,500.0	4,359.8	5,397.2	29,462.6	29,412.9	-49.7	
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	715.0		591.0	124.0	124.0		
Medicinas y Productos Farmacéuticos	167,099.5	51,037.9	18,834.0	199,303.4	199,293.0	-10.4	
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	56,931.4	60,830.7	27,453.8	90,308.3	90,307.9	-.4	
Combustibles	21,342.8	6,828.9	1,579.5	26,592.2	26,592.0	-.2	
Lubricantes y Aditivos	288.1	37.6	170.5	155.2	151.5	-3.7	
Vestuario, Uniformes y Blancos	18,673.0	7,436.6	1,633.8	24,475.8	24,475.6	-.2	
Prendas de Protección	100.0	3.0	75.3	27.7	25.3	-2.4	
Ropa y Artículos Deportivos	47.9	108.5	1.0	155.4	155.1	-.3	
Artículos para la Extinción de Incendios	350.0	20.2	154.7	215.5	215.4	-.1	
Enseres para Hospitales		6,433.5	837.2	5,596.3	5,593.2	-3.1	
Otros enseres		4,235.5	3.9	4,231.6	4,231.6		
SERVICIOS GENERALES	141,151.5	27,315.1	32,672.0	135,794.6	135,644.9	-149.7	
Servicio Postal y Telegráfico	122.5	7.0	86.1	43.4	43.4		
Servicio de Telefonía Básica	8,659.7	840.3	610.1	8,889.9	8,888.4	-1.5	
Servicio de Energía Eléctrica	12,635.2	2,360.3	2398.2	12,597.3	12,594.2	-3.1	
Servicio de Agua Potable	150.0	606.0	753.3	2.7	.7	-2.0	
Gastos Menores de Oficina	48.8	413.5	37.4	424.9	411.8	-13.1	
Servicio de Radio y Telecomunicación	7.2	4.9		12.1	11.4	-.7	
Arrendamiento de Edificios y Locales	3,930.7	334.3	312.4	3,952.6	3,950.3	-2.3	
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	41.7	100.0	6.7	135.0	133.9	-1.1	

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0						REF.
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION	
Arrendamientos Especiales	2,460.5	793.0	387.9	2,865.6	2,853.6	-12.0	
Asesoría y Capacitación	518.6	1,230.7	6.7	1,742.6	1,742.3	-3	
Estudios e Investigaciones	86.3	7.7	20.7	73.3	64.8	-8.5	
Auditorías Externas	1,837.4		495.6	1,341.8	1,321.4	-20.4	
Estudios y Análisis Clínicos	63.3		43.3	20.0	18.3	-1.7	
Almacenaje, Embalaje y Envase	10.0		6.3	3.7	.1	-3.6	
Fletes y Maniobras	5,371.2	2,675.5	209.6	7,837.1	7,828.3	-8.8	
Servicio Bancarios	2,383.0	496.7	129.2	2,750.5	2,750.5		
Seguros y Fianzas	3,178.0	851.6	63.6	3,966.0	3,966.0		
Otros Impuestos y Derechos	1,035.9	224.4	405.8	854.5	849.5	-5.0	
Servicio de Vigilancia	9,937.1	890.0	77.5	10,749.6	10,742.5	-7.1	
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	3,541.5	270.7	1,610.7	2,201.5	2,199.5	-2.0	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	2,154.8	177.7	112.2	2,220.3	2,183.6	-36.7	
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	16,645.9	394.9	4,492.0	12,548.8	12,546.8	-2.0	
Reparación y Mantenimiento de Edificios	33,162.1	9,884.8	16,980.0	26,066.9	26,066.5	-4	
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	109.5	6.0	85.8	29.7	26.7	-3.0	
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	5,357.9	564.1	1,449.6	4,472.4	4,466.3	-6.1	
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	17,749.9	144.1	407.8	17,486.2	17,485.1	-1.1	
Gastos de Publicidad y Propaganda	1,756.8	3,159.2	126.3	4,789.7	4,786.6	-3.1	
Publicaciones Oficiales	204.2		144.2	60.0	60.0		
Congresos y Convenciones	194.3		194.3				
Cuotas y Suscripciones	113.0		68.8	44.2	42.5	-1.7	
Servicios de Foto, Cine y Grabación	229.4	7.6	146.7	90.3	89.9	-4	
Gastos de Viaje	1,928.0	224.6	349.0	1,803.6	1,803.4	-2	
Viáticos	5,080.0	411.6	328.5	5,163.1	5,161.2	-1.9	
Gastos de Peaje	447.1	233.9	125.7	555.3	555.4	.1	
TRANSFERENCIAS	13,758.1	549.5	8,394.9	5,912.7	5,900.1	-12.6	
Subsidios y Apoyos a Organismos Federales	4,810.9		4,810.9				
Instituciones de Beneficiencia	7,242.0	392.0	3,220.4	4,413.6	4,413.5	-1	
Instituciones Sociales No Lucrativas		150.0	45.0	105.0	100.0	-5.0	
Cooperaciones y Ayudas	1,705.2	7.5	318.6	1,394.1	1,386.6	-7.5	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	21,901.0	7,791.4	18,310.9	11,381.5	11,351.5	-30.0	
Muebles y Enseres	800.0	1,584.7	1,558.4	826.3	826.3		
Equipo de Oficina	500.0	490.1	598.7	391.4	391.5	.1	

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0						REF.
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION	
Maquinaria y Equipo de Producción		82.1		82.1	82.0	- .1	
Equipo para Telecomunicación y Radio		1,810.0	1,807.2	2.8	2.8		
Equipo Médico y de Laboratorio	9,683.0	1,681.9	9,702.0	1,662.9	1,646.4	-16.5	
Equipo de Computación	1,500.0	456.5	654.8	1,301.7	1,300.2	-1.5	
Instrumental Médico y de Laboratorio	3,418.0	734.6	3,546.0	606.6	594.6	-12.0	
Vehículos y Equipo Terrestre	6,000.0	900.0	443.8	6,456.2	6,456.2		
Vehículos y Equipo Acuático		51.5		51.5	51.5		
OBRAS PUBLICAS	12,490.0	546.4	4,619.5	8,416.9	8,411.9	-5.0	
Obra Estatal	12,490.0	546.4	4,619.5	8,416.9	8,411.9	-5.0	
SUBTOTAL GASTO CORRIENTE	2,270,728.9	964,465.9	360,968.2	2,874,226.6	2,873,684.6	-542.0	
PROGRAMA DE INVERSION ESTATAL	39,350.3	921.7	27,926.1	12,345.9	1,472.5	-10,873.4	
PROGRAMA DE INFRAESTRUCTURA SOCIAL ESTATAL	17,270.4	3,864.3	3,864.3	17,270.4	17,270.4		
PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO A ENTIDADES FEDERATIVAS		58,419.9	2,354.9	56,065.0	56,065.0		
TOTAL	2,327,349.6	1,027,671.8	395,113.5	2,959,907.9	2,948,492.5	-11,415.4	

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Deudores diversos	1,959.0
Cuentas por cobrar	48,284.8
Responsabilidades	85.9
Construcciones en proceso	3,798.2
Depreciación acumulada de bienes muebles	27,460.1
Depreciación revaluada de bienes muebles	43,630.7
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	10,859.5
Depreciación revaluada de bienes inmuebles	34,702.1
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	161,066.8
Patrimonio	30,387.7
Resultado de ejercicio	154,243.6
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	516,478.4
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Inversiones en instituciones financieras a corto plazo	156,255.7
Intereses por cobrar a corto plazo	141.9
Anticipo a proveedores	2,304.2
Anticipo a contratistas	11,233.5
Estimación cuentas incobrables	420.0
Mercancías en tránsito	22,616.6
Recursos comprometidos	24,834.2
Inventario	131,140.0
Bienes muebles	30,641.3
Bienes inmuebles	9,543.4
Retenciones a favor de terceros por pagar	33,227.5
Resultado de ejercicio anterior	54,060.1
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	476,418.4
INCREMENTO (O DECREMENTO) NETO EN EL EFECTIVO	40,060.0

COMENTARIOS

El incremento neto en el efectivo por 40 millones 60 mil pesos, se originó principalmente por el incremento en el patrimonio, por el resultado del ejercicio y por el financiamiento de proveedores y acreedores.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	457.4	752.0	-294.6
Bancos	46,059.0	5,704.5	40,354.5
Inversiones en instituciones financieras a corto plazo	174,371.7	18,116.0	156,255.7
Intereses por cobrar a corto plazo	178.0	36.1	141.9
Deudores diversos	2,891.5	4,850.5	-1,959.0
Cuentas por cobrar	158,135.5	206,420.3	-48,284.8
Anticipo a proveedores	2,949.1	644.9	2,304.2
Anticipo a contratistas	11,864.7	631.2	11,233.5
Acciones y valores	1,139.8	1,139.8	
Responsabilidades	105.4	191.3	-85.9
Estimación cuentas incobrables	-1,258.8	-1,678.8	420.0
Mercancías en tránsito	26,566.5	3,949.9	22,616.6
Recursos comprometidos	24,834.2		24,834.2
Inventarios	284,608.4	153,468.4	131,140.0
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	732,902.4	394,226.1	338,676.3
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	191,394.3	30,327.5	161,066.8
Retenciones por pagar a favor de terceros	34,042.5	67,270.0	(33,227.5)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	225,436.8	97,597.5	127,839.3
AUMENTO (O DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	507,465.6	296,628.6	210,837.0

COMENTARIOS

El incremento en el capital de trabajo por 210 millones 837 mil pesos, se originó principalmente por el reconocimiento de las cuentas por cobrar a cargo del Gobierno del Estado de México, por la colocación de los excedentes de Tesorería en inversiones y por la adquisición de inventarios para hacer frente a los programas prioritarios del Instituto.

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 1999	695,244.8	357,255.2	(257,363.2)	302,359.0	1,097,495.8
Incrementos al patrimonio					
Superávit por revaluación	133,023.3	302,359.0		(302,359.0)	133,023.3
Traspaso del resultado del ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		(257,363.2)	257,363.2		
Afectación de Ejercicios Anteriores		(54,060.1)			(54,060.1)
Resultado del Ejercicio			154,243.6		154,243.6
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	<u>828,268.1</u> =====	<u>348,190.9</u> =====	<u>154,243.6</u> =====	<u>=====</u>	<u>1,330,702.6</u> =====

COMENTARIOS

El incremento en el patrimonio se debió principalmente al reconocimiento de la revaluación de activo fijo con motivo de la reexpresión de los estados financieros al 31 de diciembre de 2000.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS		BAJAS	TRASPASOS	ACTUA- LIZACION	SALDOS		TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM.		INCREMENTO		DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES				AL 31-12-00	AL 31-12-99		A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS			
Mobiliario y equipo	50,029.9	13,202.2	7,094.9		7,049.1	63,186.3	10	35,032.4	5,406.6	6,995.4		47,434.4	15,751.9	
Vehículos terrestres, marítimos y aéreos	109,310.0	12,090.2	83.3		5,067.7	126,384.6	25	104,797.1	5,114.3	4,392.2		114,303.6	12,081.0	
Maquinaria, herramientas y aparatos	265,805.7	21,402.6	8,731.8		31,718.5	310,195.0	10	176,170.7	16,938.8	32,243.0		225,352.5	84,842.5	
Colecciones científicas, artísticas y literarias	497.4	246.3	390.3			353.4							353.4	
Obras en proceso	7,453.5	29,247.2		-33,045.4		3,655.3							3,655.3	
Inmuebles	112,444.9	10,827.2		-71.3	89,187.7	212,388.5	5	11,914.3	10,859.4	34,702.1		57,475.8	154,912.7	
Inmuebles por regularizar	583,240.3	31,881.5		-33,094.0		582,027.8							582,027.8	
T O T A L	1,128,781.7	118,897.2	16,300.3	(66,210.7)	133,023.0	1,298,190.9		327,914.5	38,319.1	78,332.7	.0	444,566.3	853,624.6	

COMENTARIOS

El decremento de 275 millones 157.1 miles de pesos en las cuentas de Activo Fijo, se originó principalmente por la baja de aquellos activos con valor inferior a los 35 salarios mínimos como lo establecieron las políticas de registro.

INSTITUTO DE SEGURIDAD

SOCIAL DEL

ESTADO DE MEXICO

Y MUNICIPIOS

(I S S E M Y M)

CONTENIDO

PAGINA

– INFORMACION PRESUPUESTAL

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 117

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 122
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 123
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 124
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 125

INFORMACION PRESUPUESTAL

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

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	MODIFICADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	406,712.5	78,265.4	8,803.7	476,174.2	446,020.0	-30,154.2
Sueldo Base	182,685.9	21,685.1	6,126.3	198,244.7	194,412.0	-3,832.7
Gratificación Burócrata	45,501.1	6,499.8	520.0	51,480.9	50,050.8	-1,430.1
Sueldo Por Interinato de Burócratas	21,072.3	3,070.0	302.3	23,840.0	22,311.4	-1,528.6
Sueldos Eventuales		302.3		302.3	302.3	
Compensaciones Por Servicio de Carácter Social	1,042.5	103.5	200.0	946.0	717.4	-228.6
Becas Para Médicos Residentes	12,247.1	2,636.3	1,100.3	13,783.1	12,595.3	-1,187.8
Prima Por Años de Servicio. Burócratas	4,396.1	1,409.3		5,805.4	5,433.4	-372.0
Estudios Superiores Burócratas	1,880.9	556.5		2,437.4	2,275.1	-162.3
Prima Vacacional	13,963.7	249.0		14,212.7	13,118.4	-1,094.3
Aguinaldo	30,047.0	3,910.9		33,957.9	32,426.8	-1,531.1
Aguinaldo de Eventuales	3,465.8	422.7		3,888.5	2,484.3	-1,404.2
Viáticos	22.1	138.5		160.6	67.8	-92.8
Asignaciones Especiales	22,777.9	8,370.8		31,148.7	21,736.8	-9,411.9
Liquidación. por Indemnización. por Sueldos. y Sal. Caídos	1,215.3	120.7		1,336.0	1,003.2	-332.8
Remuneraciones por Horas Extraordinarias	387.5	38.5		426.0	357.2	-68.8
Compensación por Riesgo Profesional	14,201.1	3,588.2		17,789.3	16,391.1	-1,398.2
Cuotas al Issemym	16,709.2	1,994.2		18,703.4	17,958.5	-744.9
Seguros y Fianzas	699.5	10.8		710.3	634.9	-75.4
Cuotas Para Fondo de Retiro Burócratas						
Otros Gastos Derivados de Convenio	11,065.7	18,811.2		29,876.9	25,847.5	-4,029.4
Indemnizaciones por Accidentes de Trabajo	103.7	10.3		114.0	14.3	-99.7
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	8,397.5	2,205.0		10,602.5	10,534.4	-68.1
Becas Institucionales	1,410.7	140.1		1,550.8	1,082.9	-467.9
Despensa	11,837.2	1,829.5	304.8	13,361.9	12,840.0	-521.9
Becas Para Hijos de Trabajadores. Sindicalizados	1,539.9	160.0	250.0	1,449.9	1,415.5	-34.4
Impresión de Tesis	42.8	2.2		45.0	8.7	-36.3

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	MODIFICADO	EJERCIDO	
MATERIALES Y SUMINISTROS	426,517.8	67,456.2	2,850.0	491,124.0	482,500.6	-8,623.4
Materiales y Utiles de Oficina	2,955.3	143.0		3,098.3	2,506.5	-591.8
Material de Limpieza	1,719.9	170.8		1,890.7	1,378.9	-511.8
Material Didáctico.	288.1			288.1	137.1	-151.0
Material de Imprenta y Reproducción	4,016.2			4,016.2	2,469.6	-1,546.6
Materiales. y Utiles P/ El Procesamiento. En Equipo. y B. Informaticos.	1,609.0			1,609.0	1,030.5	-578.5
Material para Identificación y Registro	53.6	9.0		62.6	40.9	-21.7
Material de Foto Cine Grabación	1,093.1	0.6		1,093.7	1,093.6	-0.1
Viveres y Alimentos de Personas	5,436.5	990.5	500.0	5,927.0	5,924.2	-2.8
Utensilios P/ El Servicio de Alimentación de Personas	257.0			257.0	130.4	-126.6
Materias Primas y Materiales de Producción	82,518.9	900.0	1,500.0	81,918.9	80,608.3	-1,310.6
Refacciones, Accesorios y Herramientas. Menores	235.6			235.6	75.9	-159.7
Materiales de Construcción	839.0	83.3		922.3	596.5	-325.8
Estructuras Para Todo Tipo de Construcción	449.1			449.1	217.1	-232.0
Materiales Complementarios P/ Otras Instalaciones y Acabados.	295.1	44.3		339.4	128.1	-211.3
Material para Instalaciones Eléctricas	691.7			691.7	482.0	-209.7
Material de Señalización	292.2			292.2	84.1	-208.1
Sustancias Químicas	18,726.7	5,153.9		23,880.6	23,879.5	-1.1
Medicinas y Productos Farmacéuticos	256,699.7	43,015.2		299,714.9	299,679.3	-35.6
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	29,078.0	13,717.7	600.0	42,195.7	41,809.4	-386.3
Combustibles	7,744.4	1,464.3		9,208.7	9,205.7	-3.0
Lubricantes y Aditivos	35.5			35.5	23.1	-12.4
Vestuario, Uniformes y Blancos	6,406.2	636.4		7,042.6	6,743.8	-298.8
Prendas de Protección	361.9		250.0	111.9	27.3	-84.6
Ropa y Artículos Deportivos	77.5			77.5	30.0	-47.5
Artículos para aa Extinción de Incendios	158.7			158.7	128.3	-30.4
Enseres para Hospitales	373.0	31.8		404.8	184.8	-220.0
Otros Enseres	4,105.9	1,095.5		5,201.4	3,885.7	-1,315.7
SERVICIOS GENERALES	139,613.0	41,559.5	10,686.7	170,485.8	165,028.3	-5,457.5
Servicio Postal y Telegráfico	54.2	5.4		59.6	39.9	-19.7
Servicio Telefónico	5,034.4	1,006.9		6,041.3	5,792.6	-248.7

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			MODIFICADO	EJERCIDO	VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			
Servicio de Energía Eléctrica	4,662.0	1,349.3		6,011.3	5,996.8	-14.5
Servicio de Agua Potable	1,880.6	798.8		2,679.4	2,679.3	-0.1
Gastos Menores de Oficina	369.4	38.0		407.4	317.3	-90.1
Servicio de Radio y Telecomunicación	88.6	8.8		97.4	64.5	-32.9
Arrendamientos de Edificios y Locales	1,634.6			1,634.6	1,492.8	-141.8
Arrendamiento de Equipo de Computo	1,455.4		450.0	1,005.4	948.7	-56.7
Arrendamientos Especiales	377.1	785.9		1,163.0	1,159.9	-3.1
Subrogaciones	50,337.7	32,320.4		82,658.2	82,586.6	-71.6
Asesoría y Capacitación	1,661.0	490.0	800.0	1,351.0	1,335.3	-15.7
Estudios e Investigaciones	1,086.7	1,200.0	900.0	1,386.7	1,369.9	-16.8
Auditorías Externas	758.3	75.3		833.6	767.9	-65.7
Fletes y Maniobras	187.4	18.6		206.0	131.7	-74.3
Servicios Bancarios	2,984.4	1,046.5		4,030.9	3,475.1	-555.8
Seguros y Fianzas	2,243.1			2,243.1	1,668.9	-574.2
Otros Impuestos y Derechos	435.8			435.8	362.4	-73.4
Servicio de Vigilancia	13,952.2			13,952.2	13,518.3	-433.9
Reparación. y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	1,284.4			1,284.4	1,057.6	-226.8
Reparación. y Mantenimiento de Equipo de Computo y Microfilmacion	1,258.9		700.0	558.9	312.9	-246.0
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción.	18,769.8		6,136.7	12,633.1	12,529.1	-104.0
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	3,039.3	1,500.0	1,000.0	3,539.3	3,364.0	-175.3
Reparación y M. P/ Equipo Redes de Telecomunicaciones y Radiotransmisio	304.7			304.7	262.2	-42.5
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	3,828.0		500.0	3,328.0	2,510.3	-817.7
Servicio de Lavandería, Limpieza y Fumigación	13,974.3			13,974.3	13,954.8	-19.5
Adaptación de Locales, Almacenes, Bodegas y Edificios	2,069.0	300.0		2,369.0	2,205.4	-163.6
Gastos de Publicidad y Propaganda	901.0	208.5		1,109.5	1,108.5	-1.0
Publicaciones Oficiales	1,016.4			1,016.4	615.4	-401.0
Congresos y Convenciones	272.9		200.0	72.9	43.9	-29.0
Gastos de Ceremonias Oficiales	1,073.5	30.0		1,103.5	1,102.8	-0.7
Cuotas y Suscripciones	311.9			311.9	105.0	-206.9
Servicios de Foto, Cine y Grabación	202.7			202.7	167.1	-35.6
Gastos de Viaje	492.2	120.0		612.2	498.4	-113.8
Viáticos	646.3	64.2		710.5	560.2	-150.3
Gastos de Peaje	964.8	193.0		1,157.8	922.8	-235.0

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			MODIFICADO	EJERCIDO	VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			
TRANSFERENCIAS	670,364.2	91,410.1	12,500.0	749,274.3	747,778.8	-1,495.5
Seguros de Fallecimiento	9,455.7	1,989.3	1,500.0	9,945.0	9,422.0	-523.0
Fondo de Reintegro por Separación	13,303.5	12,390.0		25,693.5	25,597.9	-95.6
Ayudas Económicas en Atención Médica Especializada	42,045.0	19,286.4		61,331.4	61,324.6	-6.8
Pensiones	593,634.6	57,555.8	11,000.0	640,190.4	640,134.7	-55.7
Instituciones Sociales No Lucrativas	9,906.0			9,906.0	9,625.0	-281.0
Cooperaciones y Ayudas	2,019.4	188.6		2,208.0	1,674.6	-533.4
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	19,141.3	33,870.1	15,720.0	37,291.4	32,859.9	-4,431.5
Muebles y Enseres	732.5		170.0	562.5	175.2	-387.3
Equipo de Oficina	503.4	90.0		593.4	351.9	-241.5
Instrumental de Música	25.5	0.1		25.6	25.6	
Equipo de Telecomunicaciones y Radiotransmision.	272.9			272.9	5.6	-267.3
Equipo de Foto Cine y Grabación	540.0		100.0	440.0	87.1	-352.9
Equipo Médico y de Laboratorio	9,644.0	2,000.0		11,644.0	11,414.5	-229.5
Equipo de Computación	2,401.5	1,150.0		3,551.5	2,748.4	-803.1
Herramientas y Equipo	776.7	520.0	110.0	1,186.7	701.3	-485.4
Instrumental Médico y de Laboratorio	1,955.7		190.0	1,765.7	1,254.9	-510.8
Maquinaria y Equipo Diverso	701.8		150.0	551.8	19.6	-532.2
Vehículos y Equipo Terrestre	1,587.3	110.0		1,697.3	1,075.8	-621.5
Edificios y Locales		15,000.0	15,000.0			
Terrenos Urbanos y no Urbanos		15,000.0		15,000.0	15,000.0	
OBRAS PUBLICAS	7,013.7	52,000.0	44,150.0	14,863.7	12,491.4	-2,372.3
Obra Estatal	7,013.7	52,000.0	44,150.0	14,863.7	12,491.4	-2,372.3
INVERSIONES FINANCIERAS	423,773.2	12,919.2		436,692.4	382,049.6	-54,642.8
Reserva Técnica	293,715.9			293,715.9	245,591.7	-48,124.2
Préstamos a Servidores Públicos	130,057.3	12,919.2		142,976.5	136,457.9	-6,518.6

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	MODIFICADO	EJERCIDO	VARIACION
DEUDA PUBLICA	102,202.9	2,756.2	45,956.2	59,002.9	46,196.6	-12,806.3
Amortización de Capital	93,095.2	2,135.9	43,804.7	51,426.4	40,000.0	-11,426.4
Intereses de la Deuda	5,014.4	498.1		5,512.5	4,134.7	-1,377.8
Por Materiales y Suministros	909.6		787.0	122.6	122.6	
Por Servicios Generales	909.6			909.6	907.5	-2.1
Por Transferencias	1,364.5	106.6	1,364.5	106.6	106.6	
Por Bienes Muebles e Inmuebles	909.6	15.6		925.2	925.2	
Por Obras Publicas						
TOTAL	2,195,338.6	380,236.7	140,666.6	2,434,908.8	2,314,925.2	-119,983.6

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA CON BASE EN 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	245,272.9
Depreciación	39,435.7
Superávit por Revaluación	82,242.2
Inversiones en Instituciones Financieras a Corto Plazo	28,411.0
Pagos Anticipados	11.5
Revaluación de Bienes Muebles	6,977.9
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	53,756.2
Otros Pasivos	40.6
Cobros Anticipados	13,148.2
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	469,296.2
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Deudores Diversos	132,717.4
Documentos por Cobrar (neto)	38,812.9
Almacen de Materiales	7,184.1
Inventarios para Venta	9,443.6
Estimacion para Faltantes de Inventario	1,325.5
Bienes Inmuebles	12,094.9
Bienes Muebles	11,091.2
Terrenos	15,384.2
Inversiones en Instituciones Financieras a Largo Plazo	120,871.4
Revaluación de Bienes Inmuebles	81,937.7
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	30,000.0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	10,000.0
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	470,862.9
DISMINUCION NETA EN EL EFECTIVO	(1,566.7)

COMENTARIOS

El instituto tuvo un decremento en el efectivo por 1 millón 566.7 miles de pesos. Durante el ejercicio generó recursos por 469 millones 296.2 miles de pesos, reflejados básicamente en el resultado del ejercicio por la cantidad de 245 millones 272.9 miles de pesos, por las actividades normales de operación la cantidad de 48 millones 589.2 miles de pesos, por movimientos que no requieren desembolso de efectivo la cantidad de 121 millones 677.9 miles de pesos y por financiamiento de 53 millones 756.2 miles de pesos. De lo anterior se aplicaron 470 millones 862.9 miles de pesos, correspondiendo a las actividades normales de operación 189 millones 504 mil pesos, a la revaluación de bienes inmuebles 81 millones 937.7 miles de pesos, por inversión 159 millones 441.7 miles de pesos, y al pago de obligaciones 40 millones de pesos.

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

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO DISMINUCION
ACTIVO CIRCULANTE			
Efectivo	72.4	1,639.1	(1,566.7)
Deudores Diversos	339,404.6	206,687.2	132,717.4
Documentos por Cobrar	145,247.5	106,434.6	38,812.9
Inversiones en Instituciones Financieras a Corto Plazo	15,664.4	44,075.4	(28,411.0)
Almacén de Materiales	101,216.1	94,032.0	7,184.1
Inventarios para Ventas	23,419.6	13,976.0	9,443.6
Estimación para Faltantes de Inventarios	(149.3)	(1,474.8)	1,325.5
Pagos Anticipados		11.5	(11.5)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	624,875.3	465,381.0	159,494.3
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	149,606.3	125,850.1	23,756.2
Otros Pasivos	216.0	175.4	40.6
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	149,822.3	126,025.5	23,796.8
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	475,053.0	339,355.5	135,697.5

COMENTARIOS

El capital de trabajo del instituto reflejó un incremento de 135 millones 697.5 miles de pesos, que se originó básicamente en el rubro de deudores diversos y documentos por cobrar, debido a las cuotas y aportaciones por cobrar a las instituciones públicas y al aumento de créditos otorgados a los derechohabientes, cantidades que se vieron compensados en el incremento a las inversiones y las cuentas por pagar a corto plazo.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC. ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	90.0	1,920,683.5	484,428.7	494,614.6	2,899,816.8
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999, a Resultados de Ejercicios Anteriores		484,428.7	(484,428.7)		
Resultado del Ejercicio 2000			245,272.9		245,272.9
Actualización de Activos Fijos				82,242.2	82,242.2
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	90.0	2,405,112.2	245,272.9	576,856.8	3,227,331.9

COMENTARIOS

El incremento de 327 millones 515.2 miles de pesos en el patrimonio durante el ejercicio, se obtuvo principalmente por los excedentes de los ingresos respecto de los egresos, la cantidad de 245 millones 272.9 miles de pesos, así como por efecto de la revaluación de los activos fijos del instituto por la cantidad de 82 millones 242.2 miles de pesos.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUALIZACION	SALDOS		TASAS DE DEP.	INCREMENTO		BAJAS	DEP. ACUM.	VALOR NETO EN LIBROS	
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-2000	ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS		AL 31-12-2000		
Edificios y Construcciones	710,818.3	12,095.0			63,116.4		786,029.7	5.0	340,915.5	7,536.7	54,793.8	403,246.0	382,783.7	
Mobiliario y Equipo	308,945.4	9,766.4	26,513.8		25,859.1		318,057.1	10.0	240,754.3	9,600.1	25,764.2	53,919.4	222,199.2	95,857.9
Equipo de Computo	70,485.3	2,353.0	17,398.8		5,651.0		61,090.5	25.0	56,330.6	1,104.6	3,613.4	8,480.4	52,568.2	8,522.3
Equipo de Transporte	32,180.7	1,075.9	220.1		3,540.7		36,577.2	20.0	34,067.2	666.4	3,255.9	4,499.7	33,489.8	3,087.4
Terrenos	202,014.9	15,384.2			18,821.3		236,220.4							236,220.4
TOTAL	1,324,444.6	40,674.5	44,132.7		116,988.5		1,437,974.9		672,067.6	18,907.8	87,427.3	66,899.5	711,503.2	726,471.7

COMENTARIOS

El activo fijo tuvo un incremento de 113 millones 530.3 miles de pesos debido al registro de la actualización, aplicando el Índice de Precios al Consumidor, así como por la construcción de unidades médicas nuevas y su equipamiento. La variación respecto al presupuesto se origina por la diferencia de criterios que se da en el registro, ya que en contabilidad los bienes muebles y obra pública se capitalizan al momento que son utilizables, mientras que la afectación presupuestal se da al momento de otorgar el anticipo de comprar o contratar la obra.

**JUNTA
DE CAMINOS
DEL
ESTADO DE MEXICO
(J C E M)**

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 85

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 88
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 89
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 90
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 91

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES		REDUCCIONES		TOTAL
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	47,937.1	286.0	5,868.8	42,354.3	41,489.5	-864.8
Sueldo Base	25,149.4		4,286.0	20,863.4	20,786.2	-77.2
Gratificación Burócrata	10,155.8		282.8	9,873.0	9,734.5	-138.5
Prima por Años de Servicio Burócratas	875.3			875.3	660.9	-214.4
Prima Vacacional	1,781.2		250.0	1,531.2	1,434.5	-96.7
Aguinaldo	4,274.9		450.0	3,824.9	3,792.4	-32.5
Otras Asignaciones	686.2	216.0		902.2	900.3	-1.9
Cuotas al ISSEMyM	1,896.8		285.0	1,611.8	1,504.8	-107.0
Otros Gastos Derivados de Convenio	656.7	50.0		706.7	683.1	-23.6
Prima Adicional por Permanencia en el Servicio	63.4	20.0		83.4	82.1	-1.3
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	542.9			542.9	512.8	-30.1
Dispensa	1,204.1		220.0	984.1	900.6	-83.5
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	384.4		95.0	289.4	284.0	-5.4
Impresión de Tesis	43.2			43.2	.6	-42.6
Días Económicos	222.8			222.8	212.7	-10.1
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,915.6	85.0	1,041.5	1,959.1	1,804.5	-154.6
Materiales y Utiles de Oficina	296.8	30.0		326.8	315.1	-11.7
Material de Limpieza	82.8		9.0	73.8	57.7	-16.1
Material Didáctico	6.0		4.0	2.0	.3	-1.7
Material Estadístico y Geográfico	13.8		10.0	3.8	.8	-3.0
Material de Imprenta y Reproducción	212.5			212.5	195.5	-17.0
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	158.7			158.7	150.8	-7.9
Material para Identificación y Registro	4.1			4.1		-4.1
Material de Foto, Cine y Grabación	16.3			16.3	15.6	-.7
Viveres y Alimentos de Personas	71.8	55.0		126.8	109.8	-17.0
Utensilios para el Servicio de Alimentación de Personas	6.8			6.8	5.2	-1.6
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	40.7		31.5	9.2	6.7	-2.5
Materiales de Construcción	104.8		70.0	34.8	31.4	-3.4
Estructuras para todo tipo de Construcción	14.0			14.0	10.2	-3.8
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	81.4		80.0	1.4	1.3	-.1
Material para Instalaciones Eléctricas	70.3			70.3	49.0	-21.3

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES	REDUCCIONES	TOTAL	EJERCIDO	VARIACION
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO		
Sustancias Químicas	8.2		7.0	1.2		-1.2
Medicinas y Productos Farmacéuticos	7.8			7.8	4.0	-3.8
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	2.2			2.2	1.1	-1.1
Combustibles	1,486.6		680.0	806.6	794.8	-11.8
Lubricantes y Aditivos	79.1		37.0	42.1	41.3	-.8
Vestuario, Uniformes y Blancos	93.9		80.0	13.9	7.8	-6.1
Prendas de Protección	28.5		20.0	8.5	.9	-7.6
Ropa y Artículos Deportivos	13.8		7.0	6.8	1.8	-5.0
Artículos para la Extinción de Incendios	14.7		6.0	8.7	3.4	-5.3
SERVICIOS GENERALES	3,902.4	1,969.5	313.0	5,558.9	4,969.7	-589.2
Servicio Postal y Telegráfico	2.0			2.0	1.3	-.7
Servicio de Telefonía Básica	680.0	340.0		1,020.0	1,008.7	-11.3
Servicio de Energía Eléctrica	61.5	145.0		206.5	191.4	-15.1
Servicio de Agua Potable	41.6		15.0	26.6	21.2	-5.4
Gastos Menores de Oficina	28.7			28.7	21.0	-7.7
Arrendamiento de Edificios y Locales	94.8			94.8	85.5	-9.3
Servicio de Radio y Telecomunicacion	21.5	79.5		101.0	101.0	
Otros Arrendamientos	215.6			215.6	214.3	-1.3
Asesoría y Capacitación	25.8		10.0	15.8	15.1	-.7
Auditorías Externas	158.1			158.1	123.1	-35.0
Almacenaje, Embalaje y Envase	9.3		5.0	4.3	.9	-3.4
Fletes y Maniobras	14.3			14.3	3.7	-10.6
Servicio Bancarios	7.1			7.1	2.3	-4.8
Seguros y Fianzas	646.8			646.8	620.7	-26.1
Otros Impuestos y Derechos	234.3	250.0		484.3	423.0	-61.3
Servicio de Vigilancia	393.3		78.0	315.3	280.5	-34.8
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	103.5		10.0	93.5	73.1	-20.4
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	43.1	60.0		103.1	100.3	-2.8
Reparación y Mantenimiento de Edificios	57.5	172.0		229.5	220.6	-8.9
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	57.5		50.0	7.5	7.0	-.5
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	646.8		118.0	528.8	401.3	-127.5
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	7.1			7.1	3.5	-3.6
Adaptación de Locales, Naves y Edificios	14.3		14.0	.3		-.3
Gastos de Publicidad y Propaganda	86.2	922.0		1,008.2	838.4	-169.8
Publicaciones Oficiales	4.3			4.3	.4	-3.9
Exposiciones y Ferias	8.6		8.0	.6		-.6
Congresos y Convenciones	10.0	1.0		11.0	10.8	-.2
Cuotas y Suscripciones	12.1			12.1	5.8	-6.3
Servicios de Foto, Cine y Grabación	28.7			28.7	17.7	-11.0

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Gastos de Viaje	43.1			43.1	41.7	-1.4
Viáticos	71.2		5.0	66.2	61.8	-4.4
Gastos de Peaje	73.7			73.7	73.6	-1
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	100.0			100.0	99.0	-1.0
Equipo de Computación	100.0			100.0	99.0	-1.0
SUBTOTAL	54,855.1	2,340.5	7,223.3	49,972.3	48,362.7	-1,609.6
PIE Y CDS	475,438.3			475,438.3	436,705.8	-38,732.5
	475,438.3			475,438.3	436,705.8	-38,732.5
TOTAL	530,293.4	2,340.5	7,223.3	525,410.6	485,068.5	-40,342.1

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	10,938.7
Cuentas por Pagar	83,061.7
Retenciones a Favor de Terceros	192.2
Patrimonio	12,863.3
Superávit por Revaluación	4,111.1
Anticipos a Proveedores	2.5
Almacén de Materiales	97.0
Pagos Anticipados	14.5
Depreciaciones	13,349.4
Resultado de Ejercicios Anteriores	1,072.6
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	125,703.0
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Deudores Diversos	94,609.2
Anticipos a Contratistas	6,455.4
Estimación para Cuentas Incobrables	244.3
Activo Fijo	21,169.2
Depositos Recibidos en Garantía	26.4
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	122,504.5
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	3,198.5

COMENTARIOS

El incremento en el efectivo por 3 millones 198.5 miles de pesos se debe principalmente al reconocimiento de los ingresos FISE de 1999 registrados en el 2000 los cuales se registraron en la cuenta de Patrimonio.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	6.3		6.3
Bancos	3,907.9	715.7	3,192.2
Deudores Diversos	126,218.1	31,608.9	94,609.2
Documentos por Cobrar	89.5	89.5	
Anticipos a Contratistas	11,749.4	5,294.0	6,455.4
Anticipos a Proveedores		2.5	(2.5)
Estimación para Cuentas Incobrables	(297.1)	(541.4)	244.3
Almacén de Materiales		97.0	(97.0)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>141,674.1</u>	<u>37,266.2</u>	<u>104,407.9</u>
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	115,719.5	32,657.8	83,061.7
Retenciones a Favor de Terceros	526.5	334.3	192.2
Depositos Recibidos en Garantía		26.4	(26.4)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	<u>116,246.0</u>	<u>33,018.5</u>	<u>83,227.5</u>
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	<u>25,428.1</u>	<u>4,247.7</u>	<u>21,180.4</u>

COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo al 31 de diciembre del 2000, por 21 millones 180.4 miles de pesos con respecto al del ejercicio anterior, se debe al incremento de los anticipos a contratistas para la ejecución de la obra, así mismo por los recursos pendientes de ministrar por parte del G.E.M.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC. ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	48,577.7	(13,932.5)	(4,348.1)	63,031.7	93,328.8
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999		(4,348.1)	4,348.1		
Ajustes a Resultado de Ejercicios Anteriores		1,072.6			1,072.6
Resultado del Ejercicio 2000			10,938.7		10,938.7
Revaluación de Activo Fijo				4,111.1	4,111.1
Ingresos FISE 1999 Registrados en el Ejercicio 2000	3,725.4				3,725.4
Cancelación de los Anticipos por Amortizar del Ejercicio 1999 y Anteriores	9,137.9				9,137.9
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	61,441.0	(17,208.0)	10,938.7	67,142.8	122,314.5

COMENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2000, el patrimonio presentó un incremento de 28 millones 985.7 miles de pesos derivado por el reconocimiento de los efectos de la inflación del activo fijo. El patrimonio de inversión presenta un incremento por haber reconocido ingresos del ejercicio de 1999 recibidos en el 2000 por 3 millones 725.4 miles de pesos, así como cancelación de los anticipos por amortizar por 9 millones 137.9 miles de pesos, en cuanto al ajuste a resultado de ejercicios anteriores, se debió a la depuración de las cuentas acreedoras, por ajuste a la estimación de inventarios obsoletos y en mal estado así como la cancelación de la cuenta de almacén existencias de ejercicios anteriores y por ajuste al activo fijo.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				SALDOS AL 31-12-00	TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM. AL 31-12-99	INCREMENTO			DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	ACTUA- LIZACION				A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS		
	Muebles y Enseres	4,911.3	846.4	17.5				278.4	6,018.6	10		
Equipo de Transporte	17,263.6	3,462.9	60.7	1,086.4	21,752.2	25	12,279.4	2,221.8	1,548.5	58.0	15,991.7	5,760.5
Maquinaria y Equipo	34,869.1	6,010.8		2,402.2	43,282.1	10	24,548.4	3,465.5	3,254.7		31,268.6	12,013.5
Edificios	35,071.9			3,142.2	38,214.1	5	7,829.5	377.0	1,671.4		9,877.9	28,336.2
Terrenos	44,847.7			4,018.1	48,865.8							48,865.8
TOTAL	136,963.6	10,320.1	78.2	10,927.3	158,132.8		48,005.0	6,601.8	6,813.9	66.3	61,354.4	96,778.4

COMENTARIOS

El activo fijo tuvo un incremento bruto de 21 millones 169.2 miles de pesos como resultado del reconocimiento de los efectos de la inflación por 10 millones 927.3 miles de pesos, así como adquisiciones que se dieron durante el ejercicio por un importe de 10 millones 320.1 miles de pesos, de mobiliario y equipo de oficina por 846.4 miles de pesos, equipo de transporte por 3 millones 462.9 miles de pesos, maquinaria y equipo por 6 millones 10.8 miles de pesos principalmente en maquinaria pesada, bajas por 78.2 miles de pesos, en equipo de transporte con la baja de 1 Volkswagen y Tsuru, entre otros.

PROTECTORA

DE

BOSQUES

(P R O B O S Q U E)

C O N T E N I D O

PAGINA

– INFORMACION PRESUPUESTAL

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 19

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 22
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 23
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 24
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 25

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	47,050.7	4,280.8	4,032.1	47,299.4	47,178.0	-121.4
Sueldo Base	18,065.9	1,950.0		20,015.9	20,015.2	-0.7
Gratificación Burócrata	7,091.0	866.0		7,957.0	7,956.6	-0.4
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual	10,736.2	248.7	1,467.1	9,517.8	9,429.9	-87.9
Prima por Años de Servicio Burócratas	308.2		7.0	301.2	292.9	-8.3
Prima Vacacional	1,408.8		44.6	1,364.2	1,364.1	-0.1
Aguinaldo	2,812.8	580.0		3,392.8	3,382.5	-10.3
Aguinaldo de Eventuales	1,674.3		1,314.0	360.3	359.2	-1.1
Viáticos	745.7		410.8	334.9	331.2	-3.7
Asignaciones Especiales	151.9		51.0	100.9	99.4	-1.5
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caídos	73.5		73.5			
Remuneraciones por Horas Extraordinarias	245.8		5.0	240.8	239.5	-1.3
Cuotas al ISSEMyM	2,450.4	33.0	320.0	2,163.4	2,158.7	-4.7
Seguros y Fianzas		151.0		151.0	149.9	-1.1
Otros Gastos Derivados de Convenio	110.5		110.5			
Indemnizaciones por Accidentes en el Trabajo	101.4		101.4			
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	242.5	283.0		525.5	525.4	-0.1
Despensa	703.7	116.3		820.0	819.9	-0.1
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	50.9	2.0		52.9	52.8	-0.1
Impresión de Tesis		0.8		0.8	0.8	
Días Económicos	77.2	50.0	127.2			
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,643.5	1,399.9	231.8	4,811.6	4,562.4	-249.2
Materiales y Útiles de Oficina	250.8	1.2		252.0	251.9	-0.1
Material de Limpieza	31.1	5.0	10.0	26.1	22.7	-3.4
Material de Imprenta y Reproducción	51.4	13.0	5.4	59.0	58.9	-0.1
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	81.9	48.0		129.9	129.9	
Material para Identificación y Registro	11.6		8.0	3.6	1.9	-1.7

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES	REDUCCIONES	TOTAL	EJERCIDO	VARIACION
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO		
Material de Foto, Cine y Grabación	32.7		15.0	17.7	14.2	-3.5
Viveres y Alimentos de Personas	124.2		74.4	49.8	49.5	-0.3
Materias Primas y Materiales de Producción	496.0	471.4	18.5	948.9	803.7	-145.2
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	50.2	27.3	21.5	56.0	41.0	-15.0
Material de Construcción		393.2		393.2	356.4	-36.8
Material de Señalización	29.4	8.5		37.9	37.3	-0.6
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	60.7	7.3	30.0	38.0	27.0	-11.0
Medicinas y Productos Farmacéuticos	14.1		11.9	2.2	2.2	0.0
Combustibles	2,182.9	418.1		2,601.0	2,575.3	-25.7
Lubricantes y Aditivos	35.5		23.4	12.1	9.6	-2.5
Vestuario, Uniformes y Blancos	129.5	6.9		136.4	136.4	
Prendas de Protección	16.7		13.7	3.0	2.6	-0.4
Ropa y Artículos Deportivos	34.4			34.4	34.4	
Artículos para la Extinción de Incendios	10.4			10.4	7.5	-2.9
SERVICIOS GENERALES	4,520.6	2,563.4	828.2	6,255.8	5,695.8	-560.0
Servicio Postal y Telegráfico	4.3		3.0	1.3	0.4	-0.9
Servicio de Telefonía Básica	484.4	317.4		801.8	801.8	
Servicio de Energía Eléctrica	107.8			107.8	2.1	-105.7
Gastos Menores de Oficina	74.6	0.4		75.0	75.0	
Servicios de Radio y Telecomunicación	61.8		50.0	11.8		-11.8
Arrendamiento de Edificios y Locales	33.2			33.2	26.3	-6.9
Arrendamientos Especiales	135.8			135.8	111.8	-24.0
Auditorías Externas	124.7	23.5		148.2	148.2	
Servicio Bancarios	5.2		5.2			
Seguros y Fianzas	998.1		329.1	669.0	599.6	-69.4
Otros Impuestos y Derechos	296.4	4.8	132.2	169.0	169.0	
Servicio de Vigilancia	387.0			387.0	373.1	-13.9
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	55.5			55.5	36.6	-18.9
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	80.9	2.7	6.0	77.6	40.8	-36.8
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	29.2	125.4		154.6	154.5	-0.1
Reparación y Mantenimiento de Edificios	89.8	327.2		417.0	376.7	-40.3
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	176.5		104.8	71.7	40.5	-31.2
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	1,001.4	760.6	62.3	1,699.7	1,695.9	-3.8
Gastos de Publicidad y Propaganda	53.6	984.8		1,038.4	897.5	-140.9

PROBOSQUE

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Exposiciones y Ferias	7.5			7.5	3.4	-4.1
Cuotas y Suscripciones	15.9	3.0		18.9	18.6	-0.3
Servicios de Foto, Cine y Grabación	35.4			35.4	28.5	-6.9
Gastos de Viaje	49.0	6.0	5.0	50.0	17.0	-33.0
Viáticos	151.9		130.6	21.3	10.6	-10.7
Gastos de Peaje	60.7	7.6		68.3	67.9	-0.4
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		349.7		349.7	328.0	-21.7
Equipo de Oficina		14.2		14.2	11.4	-2.8
Equipo de Foto, Cine y Grabación		56.5		56.5	54.8	-1.7
Equipo de Computación		19.0		19.0	16.3	-2.7
Vehículos y Equipo Terrestre		260.0		260.0	245.5	-14.5
SUBTOTAL GASTO CORRIENTE	55,214.8	8,593.8	5,092.1	58,716.5	57,764.2	-952.3
PROGRAMA DE INVERSION ESTATAL	37,292.8	1,400.6		38,693.4	32,716.0	-5,977.4
Materias Primas y Materiales	12,539.7	1,400.6		13,940.3	12,636.4	-1,303.9
Maquinaria y Equipo de Producción	366.9			366.9	315.6	-51.3
Mobiliario y Equipamiento	584.8			584.8	550.6	-34.2
Gastos Indirectos	16,700.2			16,700.2	13,465.3	-3,234.9
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo e Instalación	3,686.7			3,686.7	2,542.5	-1,144.2
Adquisición, Mantenimiento y Reparación de Vehículos	3,414.5			3,414.5	3,205.6	-208.9
TOTAL	92,507.6	9,994.4	5,092.1	97,409.9	90,480.2	-6,929.7

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Almacén de Materiales	27,789.6
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,777.5
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	4,257.6
Cuentas por Pagar	3,591.9
Superávit por Revaluación	1,903.0
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	39,319.6
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	355.8
Retención a Favor de Terceros por Pagar	51.1
Patrimonio	16,001.9
Deudores Diversos	8,120.0
Bienes Muebles	3,425.1
Revaluación de Bienes Muebles	3,838.2
Revaluación de Bienes Inmuebles	2,334.9
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	12.8
Depreciación Revaluada de Bienes Inmuebles	8.3
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores	7,461.6
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	41,609.7
INCREMENTO (O DECREMENTO) NETO EN EL EFECTIVO	(2,290.1)

COMENTARIOS

La disminución de 2 millones 290.1 miles de pesos en el efectivo, se originó principalmente por la baja de los inventarios de planta, semilla, materiales y suministros, que se tenían registrados como patrimonio del Organismo y que en el ejercicio 2000 se reclasificaron en cuentas de orden.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Bancos	3,130.6	5,420.7	(2,290.1)
Deudores Diversos	13,164.7	5,044.7	8,120.0
Almacen de Materiales		27,789.6	(27,789.6)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	16,295.3	38,255.0	(21,959.7)
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	9,707.9	6,116.0	3,591.9
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	6,311.9	6,363.0	(51.1)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	16,019.8	12,479.0	3,540.8
DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	275.5	25,776.0	(25,500.5)

COMENTARIOS

La disminución por 25 millones 500.5 miles de pesos en el capital de trabajo, se derivó principalmente por la cancelación del saldo de la cuenta de almacén de materiales, para reclasificarse en cuentas de orden; por la aplicación de recursos que se tenían disponibles en bancos, así como por el incremento a las cuentas por cobrar.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC. ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	55,148.5	(18,995.9)	4,068.3	17,064.3	57,285.2
Revaluación del Ejercicio				1,903.0	1,903.0
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999		4,068.3	(4,068.3)		
Devolución de Recursos no Ejercidos en 1999		(150.6)			(150.6)
Cancelación saldo de inventarios de planta y semilla forestal para registrarlos en cuentas de orden		(8,685.1)			(8,685.1)
Cancelación del Pasivo registrado en 1994 en la cuenta de Retenciones a Favor de Terceros por Pagar; por obtener una resolución a favor del Organismo en el Juicio de Nulidad interpuesto ante el H. Tribunal Fiscal de la Federación		1,256.8			1,256.8
Cancelación de Depreciaciones Acumuladas derivado de la conciliación de Activos Fijos Físico-Contable		122.9			122.9
Resultado del Ejercicio			(355.8)		(355.8)
Baja de saldos de inventarios de planta, semilla, refacciones y materiales de programas de inversión 1999	(19,104.6)				(19,104.6)
Adquisición de bienes muebles con presupuestos de Programas de Inversión Estatal 2000	3,160.5				3,160.5
Registro de bajas Activos Fijos derivado de la conciliación de inventarios físico-contable	(242.3)				(242.3)
Registro de altas de Activos Fijos derivado de la conciliación del inventario físico-contable	184.5				184.5
Registro de bajas de Activos Fijos derivado de la conciliación de inventarios físico-contable		(119.0)			(119.0)
Registro de altas de Activos Fijos derivado de la conciliación del inventario físico-contable		113.4			113.4
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	39,146.6	(22,389.2)	(355.8)	18,967.3	35,368.9

COMENTARIOS

El patrimonio tuvo una disminución de 16 millones 1.9 miles de pesos, originado principalmente por la cancelación del saldo del inventario de planta, semilla refacciones y materiales, así como por los movimientos de altas y bajas de activo fijo derivados de la conciliación físico-contable.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUA- LIZACION	SALDOS		TASAS DE	DEP.ACUM.	INCREMENTO		DEP.ACUM.	VALOR NETO
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-00	DEP. ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS	AL 31-12-00	EN LIBROS 31-12-00
Terrenos	13,266.0				1,079.3								14,345.3
Edificios	14,014.9				1,255.7	5	405.8	(12.8)	(8.3)		384.7		14,885.9
Equipo de Transporte	16,566.2	2,634.1	25.1		1,993.3	25	13,595.8	1,544.0	2,096.6		17,236.4		3,932.1
Equipo de Radiocomunicación	1,694.0	79.1	23.7		200.5	10	1,082.4	83.6	283.7		1,449.7		500.2
Mobiliario y Equipo	3,530.8	146.7	84.8		54.2	10	2,829.6	29.6	288.1		3,147.3		499.6
Equipo de Computo	3,027.8	364.9			277.2	30	2,697.8	142.1	299.8		3,139.7		530.2
Maquinaria y Equipo	15,460.2	530.9	1.3		1,471.4	25	15,460.2	180.6	1,445.7		17,086.5		374.7
Herramientas	608.1	30.7	226.4		(158.4)	35	587.2	(202.4)	(156.2)		228.6		25.4
T O T A L	68,168.0	3,786.4	361.3		6,173.2			36,658.8	1,764.7	4,249.4	42,672.9		35,093.4
	=====	=====	=====		=====			=====	=====	=====	=====		=====

COMENTARIOS

El activo fijo muestra un incremento de 3 millones 786.4 miles de pesos por adquisiciones de equipo con recursos de Programas de Inversión Estatal; y por activos fijos que no se encontraban registrados de años anteriores, resultado de la conciliación del inventario físico contable y bajas por 361.3 miles de pesos, así como 6 millones 173.2 miles de pesos correspondientes a la actualización. El saldo de la depreciación acumulada es de 42 millones 672.9 miles de pesos con lo que se determina un valor neto del activo fijo por 35 millones 93.4 miles de pesos.

SISTEMA
ECOLOGICO
DE REGENERACION
DE AGUAS
RESIDUALES
IND.
S.A. DE C.V.
(RECICLAGUA)

C O N T E N I D O	P A G I N A
--------------------------	--------------------

– INFORMACION PRESUPUESTAL

- | | |
|--|-----|
| • COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO | 175 |
|--|-----|

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- | | |
|---|-----|
| • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO | 179 |
| • ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO | 180 |
| • ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO | 181 |
| • ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION | 182 |

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	10,529.9	630.0	630.0	10,529.9	9,734.8	-795.1
Sueldo Base	5,482.4		530.0	4,952.4	4,688.5	-263.9
Gratificación Burócrata	2,557.0	125.0	100.0	2,582.0	2,528.6	-53.4
Sueldos Eventuales	85.2	18.0		103.2	62.1	-41.1
Prima por Años de Servicio Burócratas	62.7	6.0		68.7	56.8	-11.9
Prima Vacacional	307.2	30.0		337.2	302.1	-35.1
Aguinaldo	737.3	89.0		826.3	777.9	-48.4
Aguinaldo de Eventuales	14.0	12.0		26.0	4.5	-21.5
Remuneraciones por Horas Extraordinarias	237.6	10.0		247.6	186.5	-61.1
Cuotas al ISSEMyM	394.2			394.2	325.2	-69.0
Otros Gastos Derivados de Convenio	376.5	243.0		619.5	514.4	-105.1
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	29.4	57.0		86.4	86.2	-.2
Becas Institucionales	19.3			19.3		-19.3
Despensa	168.4	40.0		208.4	189.8	-18.6
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	42.8			42.8	12.2	-30.6
Días Económicos	15.9			15.9		-15.9
MATERIALES Y SUMINISTROS	10,011.6	1,397.3	1,191.3	10,217.6	9,146.9	-1,070.7
Materiales y Utiles de Oficina	81.0	10.0	8.0	83.0	70.5	-12.5
Material de Limpieza	47.4	5.5		52.9	37.7	-15.2
Material Didáctico	17.3	10.0		27.3	21.9	-5.4
Material Estadístico y Geográfico	6.0			6.0		-6.0
Material de Imprenta y Reproducción	40.0		8.0	32.0	21.1	-10.9
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	54.0	7.5		61.5	45.5	-16.0
Material para Identificación y Registro	14.5		7.5	7.0	.9	-6.1
Material de Foto, Cine y Grabación	10.0			10.0	3.3	-6.7

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Víveres y Alimentos de Personas	24.6			24.6	5.0	-19.6
Utensilios para el Servicio de Alimentación de Personas	1.0			1.0		-1.0
Materias Primas y Materiales de Producción	7,114.6		1,098.5	6,016.1	5,558.8	-457.3
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	163.0	99.8		262.8	214.8	-48.0
Materiales de Construcción	15.0	5.3		20.3	13.3	-7.0
Estructuras para todo tipo de Construcción	2.5			2.5	0.1	-2.4
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	3.4			3.4	0.9	-2.5
Material para Instalaciones Eléctricas	20.0	1.0		21.0	12.0	-9.0
Material de Señalización	64.8		42.0	22.8	7.8	-15.0
Sustancias Químicas	205.6	35.0		240.6	217.9	-22.7
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	3.5			3.5	0.3	-3.2
Medicinas y Productos Farmacéuticos	4.9	2.0		6.9	3.0	-3.9
Combustibles	2,019.9	1,180.2		3,200.1	2,839.1	-361.0
Lubricantes y Aditivos	44.8	2.0	6.0	40.8	32.1	-8.7
Vestuario, Uniformes y Blancos	27.6		21.3	6.3	0.1	-6.2
Prendas de Protección	16.2	39.0		55.2	38.0	-17.2
Artículos para la Extinción de Incendios	10.0			10.0	2.8	-7.2
SERVICIOS GENERALES	9,989.3	2,214.2	532.0	11,671.5	10,885.4	-786.1
Servicio Postal y Telegráfico	3.1			3.1	0.9	-2.2
Servicio de Telefonía Básica	213.7			213.7	180.8	-32.9
Servicio de Energía Eléctrica	4,552.0	50.0		4,602.0	4,481.6	-120.4
Gastos Menores de Oficina	69.5			69.5	38.3	-31.2
Servicios de Radio y Telecomunicación	10.0	7.0		17.0	13.1	-3.9
Arrendamiento de Terrenos	54.0	4.0		58.0	57.6	-0.4
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	110.0	0.5		110.5	91.5	-19.0
Arrendamiento de Vehículos	3.0			3.0		-3.0
Arrendamientos Especiales	27.0			27.0	13.7	-13.3
Asesoría y Capacitación	130.0	76.0	20.0	186.0	180.6	-5.4
Servicios Informáticos	10.0			10.0	5.2	-4.8
Estudios e Investigaciones	115.0	675.0		790.0	783.0	-7.0
Auditorías Externas	130.0			130.0	63.1	-66.9
Fletes y Maniobras	255.2	95.0		350.2	315.4	-34.8
Servicio Bancarios	3.3	2.0		5.3	3.1	-2.2

RECICLAGUA

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0						
	INICIAL	ASIGNACIONES		REDUCCIONES		TOTAL	
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO		VARIACION
Seguros y Fianzas	162.6				162.6	35.3	-127.3
Otros Impuestos y Derechos	255.5	602.0			857.5	844.8	-12.7
Servicio de Vigilancia	97.7				97.7	93.4	-4.3
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	36.0	10.0			46.0	33.4	-12.6
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	11.0				11.0	1.7	-9.3
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	2,149.5	300.0	180.0		2,269.5	2,259.6	-9.9
Reparación y Mantenimiento de Edificios	1,024.6	112.0	315.0		821.6	813.4	-8.2
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	7.4				7.4	5.0	-2.4
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	134.7	15.0			149.7	94.1	-55.6
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	64.5	20.0			84.5	82.1	-2.4
Gastos de Publicidad y Propaganda	130.9	22.7			153.6	132.0	-21.6
Publicaciones Oficiales	65.0				65.0		-65.0
Exposiciones y Ferias	5.0				5.0		-5.0
Congresos y Convenciones	15.0				15.0	0.2	-14.8
Cuotas y Suscripciones	55.0				55.0	31.3	-23.7
Servicios de Foto, Cine y Grabación	5.0	222.0			227.0	216.8	-10.2
Gastos de Viaje	55.0		10.0		45.0	7.9	-37.1
Viáticos	22.6		7.0		15.6	1.5	-14.1
Gastos de Peaje	6.5	1.0			7.5	5.0	-2.5
TRANSFERENCIAS	1,045.0	1.0			1,046.0	1,025.4	-20.6
Instituciones Educativas	25.0				25.0	9.8	-15.2
Instituciones de Beneficiencia	20.0				20.0	14.8	-5.2
Instituciones Social no Lucrativas	1,000.0	1.0			1,001.0	1,000.8	-0.2
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	8,548.2	24.0	7.0		8,565.2	6,050.7	-2,514.5
Muebles y Enseres	163.0	3.0	3.0		163.0	139.5	-23.5
Equipo de Oficina	26.0	2.5	2.5		26.0	4.6	-21.4
Maquinaria y Equipo de Producción	4,290.0				4,290.0	2,710.0	-1,580.0
Equipo para Telecomunicación y Radiotransmisión	35.0				35.0	5.8	-29.2
Equipo de Foto, Cine y Grabación	12.0	1.5	1.5		12.0	7.4	-4.6
Equipo de Computación	90.0	17.0			107.0	102.1	-4.9
Instrumentos y Aparatos Especializados y de Precisión	3,367.2				3,367.2	2,851.2	-516.0

C U E N T A P U B L I C A 2 0 0 0

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Herramientas y Equipo	445.0			445.0	120.7	-324.3
Vehículos y Equipo Terrestre	120.0			120.0	109.4	-10.6
OBRAS PUBLICAS	5,303.9			5,303.9	4,774.5	-529.4
Obra Estatal	5,163.9			5,163.9	4,704.5	-459.4
Estudios y Proyectos	140.0			140.0	70.0	-70.0
DEUDA PUBLICA	1,906.2		1,906.2			
Amortización de Capital	922.2		922.2			
Intereses de la Deuda	984.0		984.0			
TOTAL	47,334.1	4,266.5	4,266.5	47,334.1	41,617.7	-5,716.4

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Deudores Diversos	227.1
Construcciones en Proceso	238.8
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	23,830.6
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	1,620.2
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	13,981.8
Depreciación Revaluada de Bienes Inmuebles	1,033.3
Pagos Anticipados	27.9
Cuentas por Pagar	2,721.6
Capital Social	9,790.1
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	53,471.4
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	10,994.4
Almacén	198.0
Clientes	34.1
Anticipos	414.9
Construcciones en Proceso	4,704.5
Bienes Muebles	6,019.6
Revaluación de Bienes Muebles	8,400.9
Revaluación de Bienes Inmuebles	4,914.6
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	151.2
Aportaciones Pendientes de Capitalizar	9,666.9
Superávit por Revaluación	1,699.4
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores	93.9
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	47,292.4
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	6,179.0

COMENTARIOS

El incremento neto en el efectivo por 6 millones 179 mil pesos, se originó principalmente por movimientos que no significaron desembolso de efectivo, generados por la depreciación acumulada de bienes muebles y depreciación por revaluación de bienes muebles.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	20.0	20.0	
Bancos	323.8	444.8	(121.0)
Inversiones en Instituciones Financieras	15,000.0	8,700.0	6,300.0
Deudores Diversos	9.5	236.6	(227.1)
Clientes	726.6	692.5	34.1
Almacén de Materiales	757.5	559.5	198.0
Anticipos	414.9		414.9
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	17,252.3	10,653.4	6,598.9
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	4,922.4	2,200.8	2,721.6
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	955.6	1,106.8	(151.2)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	5,878.0	3,307.6	2,570.4
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	11,374.3	7,345.8	4,028.5

COMENTARIOS

El incremento por 4 millones 28.5 miles de pesos se originó básicamente en el aumento en inversiones en instituciones financieras, debido a que la mayoría de los usuarios cubrieron oportunamente y con tiempo sus cuotas trimestrales.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	CAPITAL SOCIAL	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	APORTACIONES PENDIENTES DE CAPITALIZAR	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	97,426.5	(13,170.3)	(12,475.0)	10,021.4	16,905.2	98,707.8
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999		(12,475.0)	12,475.0			
Ajuste de Auditoría 1999		(93.9)				(93.9)
Capitalización de Aportaciones	9,790.1					9,790.1
Aportaciones Pendientes de Capitalizar				(9,666.9)		(9,666.9)
Revaluación de Activo Fijo					(1,699.4)	(1,699.4)
Resultado del Ejercicio			(10,994.4)			(10,994.4)
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	<u>107,216.6</u>	<u>(25,739.2)</u>	<u>(10,994.4)</u>	<u>354.5</u>	<u>15,205.8</u>	<u>86,043.3</u>

COMENTARIOS

El patrimonio tuvo una disminución por 12 millones 664.5 miles de pesos, originado principalmente por el resultado del ejercicio en donde la pérdida representa un importe de 10 millones 994.4 miles de pesos y por la revaluación del activo fijo por 1 millón 699.4 miles de pesos.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUA- LIZACION	SALDOS	TASAS DE	DEP.ACUM.	INCREMENTO		DEP.ACUM.	VALOR NETO	
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-00	DEP. ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS	AL 31-12-00	EN LIBROS 31-12-00
Muebles y Enseres	185.1	139.5			23.2	347.8	10	14.6	24.6	3.9	43.1	304.7	
Equipo de Oficina	349.9	4.6	15.8		26.3	365.0	10	44.2	28.6	13.0	3.6	282.8	
Equipo de Laboratorio	493.2		7.6		41.6	527.2	10	62.0	41.4	19.8	1.8	405.8	
Herramientas y Equipo	361.6	120.7			33.7	516.0	35	131.6	115.5	41.2		227.7	
Maquinaria y Equipo	90,692.7	2,710.0	4.6		8,137.5	101,535.6	50	53,633.6	23,140.5	13,820.9	4.5	10,945.1	
Equipo de Transporte	706.8	109.4			63.3	879.5	25	148.3	157.0	43.3		530.9	
Equipo de Computación	169.6	102.1	3.3		18.2	286.6	30	44.9	59.0	14.2	2.3	170.8	
Equipo de Telec. y Radio T.	38.4	5.8			3.5	47.7	50	15.2	18.1	4.7		9.7	
Eq. de Foto, Cine y Grabación		7.4			0.4	7.8			2.2	0.1		5.5	
Inst. y Ap. Esp. y de Pres.	230.0	2,851.2			53.3	3,134.5	50	37.2	255.9	20.7		2,820.7	
Edificios	40,098.7				3,589.0	43,687.7	5	2,911.4	1,620.2	1,033.3		38,122.8	
Terrenos	14,812.3				1,325.7	16,138.0						16,138.0	
Construcciones en Proceso	238.8			(238.8)									
T O T A L	148,377.1	6,050.7	31.3	(238.8)	13,315.7	167,473.4		57,043.0	25,463.0	15,015.1	12.2	97,508.9	69,964.5
	=====	=====	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====	=====	

COMENTARIOS

El activo fijo tuvo un incremento de 19 millones 96.3 miles de pesos, debido principalmente a la adquisición de maquinaria y equipo como rejillas y motores y aparatos especializados y de precisión como espectro fotómetro y detectores, asimismo a su reexpresión del activo por 13 millones 315.7 miles de pesos.

SERVICIOS

EDUCATIVOS

INTEGRADOS AL

ESTADO DE MEXICO

(S E I E M)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 245

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 249
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 250
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 251
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 252

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	8,054,001.8	931,126.3	952,821.3	8,032,306.8	8,032,236.5	-70.3
Sueldo Base	3,443,105.1		558,563.6	2,884,541.5	2,884,539.9	-1.6
Compensación	6,774.3		2,805.0	3,969.3	3,967.8	-1.5
Gratificación Burócrata		17.7		17.7	11.3	-6.4
Gratificación Docente	55,449.8	126.5	2,958.0	52,618.3	52,617.3	-1.0
Otras Gratificaciones	5,870.0	499.1		6,369.1	6,369.1	
Carrera Magisterial	619,444.6	130,000.0	2,439.0	747,005.6	747,004.9	-0.7
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual	25,080.7		23,570.0	1,510.7	1,508.5	-2.2
Compensaciones por Servicios de Carácter Social		169.4	23.0	146.4	143.0	-3.4
Sueldo por Interinato de Magisterio	39,239.2		30,188.0	9,051.2	9,049.7	-1.5
Prima por Años de Servicio Burócratas	126,785.6	28,650.0	1,334.0	154,101.6	154,099.3	-2.3
Prima por Años de Servicio Magisterio	23,876.2	12,856.0		36,732.2	36,732.2	
Estudios Superiores Docencia	812.4	6,039.8		6,852.2	6,852.2	
Prima Vacacional	262,315.7		149.0	262,166.7	262,164.6	-2.1
Aguinaldo	915,984.4	361,014.5		1,276,998.9	1,276,998.8	-0.1
Otras Compensaciones		178.9		178.9	178.9	
Aguinaldo de Eventuales	11,011.2		40.0	10,971.2	10,970.5	-0.7
Aguinaldo de Carrera Magisterial	158,989.4		300.0	158,689.4	158,689.4	
Prima Vacacional de Carrera Magisterial	44,163.7		891.0	43,272.7	43,270.5	-2.2
Viáticos	2,837.8		189.0	2,648.8	2,648.1	-0.7
Otras Asignaciones	329,115.4	217,532.7	248.0	546,400.1	546,396.6	-3.5
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caidos	3,000.0		2,495.0	505.0	504.0	-1.0
Remuneraciones por Horas Extraordinarias	1,350.0		1,130.0	220.0	219.4	-0.6
Prima Dominical	600.0		386.0	214.0	213.2	-0.8
Gratificación por Labores Docentes	547,243.8		32,164.0	515,079.8	515,078.4	-1.4
Cuotas al ISSSTE	442,282.6		100,262.7	342,019.9	342,017.6	-2.3
Impuestos por Remuneraciones al Trabajo Personal	151,202.8	105,402.2		256,605.0	256,605.0	
Seguros y Fianzas	70,211.0	180.0	12,870.0	57,521.0	57,518.8	-2.2

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SAR (Sistema de Ahorro para el Retiro)	69,342.9	3,150.0	586.0	71,906.9	71,898.3	-8.6
FOVISSSTE	173,334.5	10,400.0	4,204.0	179,530.5	179,518.8	-11.7
Otros Gastos Derivados de Convenio	116,784.3		50,085.0	66,699.3	66,696.9	-2.4
Prima Adicional por Permanencia en el Servicio	28,524.1		10,195.0	18,329.1	18,327.6	-1.5
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	415.9	386.5	303.0	499.4	497.2	-2.2
Diferencial por Escuela	17,796.9		4,028.0	13,768.9	13,768.0	-0.9
Gratificación a Profesor Multigrado	11,684.8		11,684.0	0.8		-0.8
Despensa	181,289.6	54,523.0		235,812.6	235,812.6	
Impresión de Tesis	600.0		597.0	3.0	1.0	-2.0
Días Cívicos	76,558.0		76,458.0	100.0	98.6	-1.4
Días Económicos	90,925.1		21,676.0	69,249.1	69,248.5	-0.6
MATERIALES Y SUMINISTROS	206,365.3	6,499.6	81,869.6	130,995.3	130,339.1	-656.2
Materiales y Útiles de Oficina	10,690.6	1,512.0	6,869.2	5,333.4	5,327.2	-6.2
Material de Limpieza	630.9	665.0	344.0	951.9	948.3	-3.6
Material Didáctico	115,708.3	1,550.0	44,680.0	72,578.3	72,497.3	-81.0
Material Estadístico y Geográfico	155.0		151.0	4.0	2.6	-1.4
Material de Imprenta y Reproducción	1,105.3	194.0	594.0	705.3	703.2	-2.1
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	6,648.7	87.0	5,658.0	1,077.7	895.0	-182.7
Material para Identificación y Registro	335.2	200.0	299.0	236.2	235.2	-1.0
Material de Foto, Cine y Grabación	151.7	10.0	100.0	61.7	59.2	-2.5
Viveres y Alimentos de Personas	20,128.1	855.0	3,534.4	17,448.7	17,167.4	-281.3
Utensilios para el Servicio de Alimentación de Personas	420.3		113.0	307.3	306.6	-0.7
Materias Primas y Materiales de Producción	22.3		20.0	2.3		-2.3
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	757.5	364.9		1,122.4	1,119.2	-3.2
Materiales de Construcción	30,568.8	104.0	9,478.0	21,194.8	21,193.5	-1.3
Estructuras para todo tipo de Construcción	2,047.6	76.0		2,123.6	2,116.3	-7.3
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	403.5		378.0	25.5	24.8	-0.7
Material para Instalaciones Eléctricas	11,025.0	20.7	6,785.0	4,260.7	4,258.8	-1.9
Material de Señalización	73.3		38.0	35.3	33.2	-2.1
Sustancias Químicas	7.9		7.9			-7.9
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	52.1	1.0	37.0	16.1	14.6	-1.5
Medicinas y Productos Farmacéuticos	427.5		420.0	7.5	5.3	-2.2
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	37.5		33.0	4.5	3.6	-0.9
Combustibles	2,014.0	475.0	181.0	2,308.0	2,308.0	

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Lubricantes y Aditivos	44.8		43.0	1.8	1.1	-0.7
Vestuario, Uniformes y Blancos	1,164.5		716.0	448.5	447.8	-0.7
Prendas de Protección	54.1	5.0	45.0	14.1	11.9	-2.2
Ropa y Artículos Deportivos	1,616.0	380.0	1,308.0	688.0	632.6	-55.4
Artículos para la Extinción de Incendios	47.0		20.0	27.0	26.4	-0.6
Otros Enseres	27.8		25.0	2.8		-2.8
SERVICIOS GENERALES	127,896.9	247,663.4	65,740.3	309,820.0	309,540.4	-279.6
Servicio Postal y Telegráfico	32.9	0.3	12.0	21.2	17.8	-3.4
Servicio de Telefonía Básica	2,748.2	340.0	53.0	3,035.2	3,030.3	-4.9
Servicio de Energía Eléctrica	42,437.9	1,500.0	3,971.0	39,966.9	39,965.7	-1.2
Servicio de Agua Potable	44,295.4		44,231.3	64.1	58.1	-6.0
Gastos Menores de Oficina	275.4	148.0	112.0	311.4	310.7	-0.7
Servicios de Radio y Telecomunicación		25.0	25.0			
Arrendamiento de Edificios y Locales	4,638.8	2,036.0	529.0	6,145.8	6,142.6	-3.2
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	10.0		10.0			
Arrendamiento de Vehículos	252.7	195.0	33.0	414.7	414.0	-0.7
Otros Arrendamientos	1,072.5		94.0	978.5	974.5	-4.0
Subrogaciones	1,716.8		813.0	903.8	901.5	-2.3
Asesoría y Capacitación	3,039.2	12,105.0	1,585.0	13,559.2	13,550.1	-9.1
Servicios Informáticos		25.0		25.0	17.9	-7.1
Estudios e Investigaciones	828.6	114.3	748.0	194.9	193.6	-1.3
Auditorías Externas	950.0	450.0		1,400.0	1,397.9	-2.1
Almacenaje, Embalaje y Envase		0.5		0.5	0.2	-0.3
Fletes y Maniobras	1,042.0	1,280.0	99.0	2,223.0	2,222.5	-0.5
Servicio Bancarios	36.6	5.0		41.6	8.6	-33.0
Seguros y Fianzas	418.8		160.0	258.8	255.4	-3.4
Otros Impuestos y Derechos	186.7	220,557.1	77.0	220,666.8	220,666.8	
Patentes, Regalías y Derechos de Autor		1.0		1.0	0.7	-0.3
Servicio de Vigilancia	4,441.0	1,001.0	481.0	4,961.0	4,960.4	-0.6
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	621.7		74.0	547.7	547.2	-0.5
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	5,137.6	1,550.1	2,819.0	3,868.7	3,867.2	-1.5
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	168.7		159.0	9.7	7.4	-2.3
Reparación y Mantenimiento de Edificios	1,787.2	9.8	1,574.0	223.0	220.7	-2.3
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	52.3		51.0	1.3	0.7	-0.6

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	655.5		133.0	522.5	521.8	-0.7
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	3,474.3	1,000.0	4,207.0	267.3	266.5	-0.8
Adaptación de Locales, Naves y Edificios	1,925.7		1,446.0	479.7	479.0	-0.7
Instalaciones Menores	3.5	10.0		13.5	3.5	-10.0
Gastos de Publicidad y Propaganda	211.6	100.0	38.0	273.6	270.6	-3.0
Publicaciones Oficiales	310.3	35.0	45.0	300.3	299.8	-0.5
Espectáculos Cívicos y Culturales	110.5	1,050.0	730.0	430.5	427.5	-3.0
Exposiciones y Ferias		6.0		6.0	3.5	-2.5
Congresos y Convenciones	299.0		284.0	15.0	11.7	-3.3
Gastos de Ceremonias Oficiales	46.1		36.0	10.1	9.5	-0.6
Cuotas y Suscripciones	62.5	0.4	53.0	9.9	9.3	-0.6
Servicios de Foto, Cine y Grabación	14.4	0.9		15.3	9.0	-6.3
Gastos de Viaje	1,599.7	1,760.0	963.0	2,396.7	2,249.1	-147.6
Viáticos	2,457.6	2,174.8	50.0	4,582.4	4,577.0	-5.4
Gastos de Peaje	535.2	183.2	45.0	673.4	670.1	-3.3
TRANSFERENCIAS	29,863.1	767.0	3,236.0	27,394.1	27,249.9	-144.2
Seguros de Fallecimiento	1,957.6	750.0	266.0	2,441.6	2,440.6	-1.0
Ayudas Económicas en Atención Médica Especializada	60.3	17.0	18.0	59.3	58.8	-0.5
Pre y Premios	623.2		149.0	474.2	471.4	-2.8
Cooperaciones y Ayudas	7,546.0		1,519.0	6,027.0	6,024.7	-2.3
Becas	19,676.0		1,284.0	18,392.0	18,254.4	-137.6
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	81,931.5	4,720.4	34,608.4	52,043.5	52,022.1	-21.4
Muebles y Enseres	52,745.0	29.0	20,965.0	31,809.0	31,807.0	-2.0
Equipo de Oficina	3,871.9		2,859.4	1,012.5	1,011.3	-1.2
Instrumental de Música		52.0		52.0	45.0	-7.0
Equipo para Telecomunicación y Radiotransmisión	57.2		47.0	10.2	9.6	-0.6
Equipo de Foto, Cine y Grabación		160.5	150.0	10.5	8.8	-1.7
Equipo Médico y de Laboratorio	103.1	100.1	181.0	22.2	19.2	-3.0
Equipo de Computación	23,230.0	4,000.0	8,402.0	18,828.0	18,826.9	-1.1
Herramientas y Equipo	7.0	61.7	39.0	29.7	28.7	-1.0
Instrumental Médico y de Laboratorio	1.4	1.7		3.1		-3.1
Maquinaria y Equipo Diverso	65.9	315.4	115.0	266.3	265.6	-0.7
Vehículos y Equipo Terrestre	1,850.0		1,850.0			
TOTAL	8,500,058.6	1,190,776.7	1,138,275.6	8,552,559.7	8,551,388.0	-1,171.7
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	45,806.8
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	81,805.3
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	236,679.6
Depreciación Revaluada de Bienes Inmuebles	155,255.1
Almacén de Materiales	6,513.5
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	483,274.0
Cheques de Sueldos en Circulación	473,418.4
Patrimonio	27,382.6
Superávit por Revaluación	899,362.7
Ajuste al Resultado de Ejercicios Anteriores	78,509.3
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	2,488,007.3
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	223,576.1
Deudores Diversos	111.3
Estimación para Cuentas Incobrables	4.6
Documentos por Cobrar	967,138.9
Bienes Muebles	79,203.4
Bienes Inmuebles	12,383.1
Revaluación de Bienes Muebles	148,327.8
Revaluación de Bienes Inmuebles	998,033.4
Depósitos en Garantía	10.3
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	92,816.4
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	2,521,605.3
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	(33,598.0)

COMENTARIOS

El decremento neto en el efectivo por 33 millones 598 mil pesos, se debió principalmente por el resultado del ejercicio y el aumento de los documentos por cobrar.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Bancos	2,450.6	35,898.4	(33,447.8)
Inversiones en Instituciones Financieras		150.2	(150.2)
Deudores Diversos	313.3	202.0	111.3
Documentos por Cobrar	1,953,770.0	986,631.1	967,138.9
Almacén de Materiales	34,804.8	41,318.3	(6,513.5)
Estimación para Cuentas Incobrables		(4.6)	4.6
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	1,991,338.7	1,064,195.4	927,143.3
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	217,996.8	310,813.2	(92,816.4)
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	1,058,643.9	575,369.9	483,274.0
Cheques de Sueldos en Circulación	473,418.4		473,418.4
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	1,750,059.1	886,183.1	863,876.0
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	241,279.6	178,012.3	63,267.3

COMENTARIOS

El incremento en el capital de trabajo del Organismo en 63 millones 267.3 miles de pesos con respecto al ejercicio anterior se debió principalmente al incremento de la cuenta Documentos por Cobrar, los cuales consideran las radicaciones de recursos pendientes de realizar por parte de la Tesorería del Gobierno del Estado.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC. ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	6,007,208.0	(308,175.0)	(211,250.8)	4,140,880.3	9,628,662.5
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		(211,250.8)	211,250.8		
Resultado del Ejercicio 2000			(223,576.1)		(223,576.1)
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores		78,509.3			78,509.3
Correcciones a valores de inmuebles	12,383.1			8,811.2	21,194.3
Altas de bienes recibidos en donación *	14,999.5				14,999.5
Ajuste de reexpresión de bajas por robo				(1,010.6)	(1,010.6)
Reexpresión financiera neta 2000				891,562.1	891,562.1
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	6,034,590.6	(440,916.5)	(223,576.1)	5,040,243.0	10,410,341.0
* Respecto a las donaciones recibidas durante este ejercicio, su procedencia es la siguiente:					
	GEM/SECYBS	3,822.3			
	CAPFCE	695.2			
	Gobierno Federal	1,638.8			
	Otros	8,843.2			
		14,999.5			

COMENTARIOS

El patrimonio del organismo mostró un incremento neto de 781 millones 678.5 miles de pesos con relación al ejercicio anterior, en virtud de las diferentes aplicaciones que sufrieron sus rubros, como es el superávit por revaluación que se incrementó debido a la reexpresión financiera que se calculó a los bienes muebles e inmuebles, el registro de las altas de mobiliario y equipo recibidos a título de donación en los diferentes centros escolares por 14 millones 999.5 miles de pesos. También se realizaron ajustes al resultado de ejercicios anteriores por un monto favorable de 78 millones 509.3 miles de pesos.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS					SALDOS AL 31-12-00	TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM. AL 31-12-99	INCREMENTO		BAJAS	DEP.ACUM.		VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	ACTUA- LIZACION				A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS		AL 31-12-00	AL 31-12-00	
Bienes Inmuebles	9,317,753.3		5,070.1	17,453.2	998,033.4	10,328,169.8	5	345,692.3	81,863.7	155,255.1	58.4	582,752.7	9,745,417.1	
Maquinaria, Herramientas y Aparatos	112,079.1	294.3	128.6	232.5	15,008.6	127,485.9	10	68,870.5	3,362.7	27,698.2	275.2	99,656.2	27,829.7	
Mobiliario y Equipo	907,985.2	51,727.8	6,759.4	20,160.3	120,820.3	1,093,934.2	10, 30	525,302.6	37,407.4	200,592.6	3,693.7	759,608.9	334,325.3	
Colecciones Científicas, Artísticas v Literarias	2,624.0		182.6		720.1	3,161.5	10	1,650.3	74.6	659.5	1.7	2,382.7	778.8	
Vehiculos Terrestres	12,247.5		1,111.9	99.2	3,572.8	14,807.6	25	11,149.6	1,074.1	599.7	22.1	12,801.3	2,006.3	
Activo Fijo por Donación	63,962.2		127.6	14,999.4	8,206.0	87,040.0	10, 25, 30	13,614.4	7,881.2	7,129.6		28,625.2	58,414.8	
T O T A L	10,416,651.3	52,022.1	13,380.2	52,944.6	1,146,361.2	11,654,599.0		966,279.7	131,663.7	391,934.7	4,051.1	1,485,827.0	10,168,772.0	

COMENTARIOS

El activo fijo tuvo un incremento bruto de 1 mil 237 millones 947.7 miles de pesos, debido al registro de la revaluación de los costos históricos aplicando los factores del INPC publicados por el Banco de México. Dicha revaluación se aplica a todos los rubros del activo fijo, así como a las depreciaciones acumuladas y del ejercicio. Las adiciones en este rubro se originan también por el registro de las adquisiciones del ejercicio por 52 millones 22.1 miles de pesos, bienes adquiridos en ejercicios anteriores por 37 millones 945.1 miles de pesos y las altas de bienes recibidos a título de donación por un monto de 14 millones 999.5 miles de pesos.

**SISTEMA
DE RADIO Y
TELEVISION
MEXIQUENSE
(S R y T V M)**

C O N T E N I D O	PAGINA
– INFORMACION PRESUPUESTAL	
<ul style="list-style-type: none"> • COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 	163
– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA	
<ul style="list-style-type: none"> • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 	166
<ul style="list-style-type: none"> • ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 	167
<ul style="list-style-type: none"> • ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 	168
<ul style="list-style-type: none"> • ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 	169

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	33,856.9	2,714.7	2,714.7	33,856.9	33,760.8	-96.1
Sueldo Base	17,425.1		800.0	16,625.1	16,619.8	-5.3
Gratificación Burócrata	5,776.6	1,936.6		7,713.2	7,713.2	
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual	2,609.4	180.5	1,085.0	1,704.9	1,704.8	-0.1
Prima por Años de Servicio Burócratas	184.3	46.2		230.5	230.5	
Prima Vacacional	1,164.0			1,164.0	1,148.1	-15.9
Aguinaldo	2,793.7		68.0	2,725.7	2,724.4	-1.3
Compensaciones por Servicios Especiales	82.1		75.5	6.6	4.3	-2.3
Aguinaldo de Eventuales	400.0		400.0			
Viáticos	98.8		46.0	52.8	52.8	
Asignaciones Especiales	57.3		55.0	2.3	1.3	-1.0
Liquidaciones por Indemnización y Sueldos Caídos	203.4	248.6		452.0	451.9	-0.1
Remuneraciones por Horas Extraordinarias	372.6	286.2		658.8	658.8	
Prima Dominical	10.0	0.6		10.6	10.6	
Cuotas al ISSEMyM	1,213.4		57.0	1,156.4	1,156.3	-0.1
Otros Gastos Derivados de Convenio Sindical	308.9		92.0	216.9	215.0	-1.9
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	350.6		36.2	314.4	247.4	-67.0
Despensa	680.9	2.7		683.6	683.3	-0.3
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	64.3	6.3		70.6	70.6	
Días Económicos	61.5	7.0		68.5	67.7	-0.8
MATERIALES Y SUMINISTROS	6,376.5	577.7	3,649.6	3,304.6	3,304.4	-0.2
Materiales y Útiles de Oficina	90.0	5.0	0.9	94.1	94.1	
Material de Limpieza	20.0	3.1	0.1	23.0	23.0	
Material Didáctico	1.0	4.0	5.0			
Material de Imprenta y Reproducción	55.0	39.0	35.0	59.0	59.0	
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	65.0	96.3		161.3	161.3	
Material para Identificación y Registro	4.0	5.0		9.0	9.0	
Material de Foto, Cine y Grabación	4,601.0		3,542.4	1,058.6	1,058.6	

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Viveres y Alimentos de Personas	200.0	110.4		310.4	310.4	
Materias Primas y Materiales de Producción	340.0	178.6	5.6	513.0	512.9	-0.1
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	15.0	6.9		21.9	21.9	
Material para Instalaciones Eléctricas	200.0	22.5	1.7	220.8	220.8	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	9.0		2.1	6.9	6.9	
Combustibles	670.0	103.9		773.9	773.8	-0.1
Lubricantes y Aditivos	25.0		19.3	5.7	5.7	
Vestuario, Uniformes y Blancos	50.0	0.5	13.0	37.5	37.5	
Prendas de Protección	7.0	2.5		9.5	9.5	
Ropa y Artículos Deportivos	14.5		14.5			
Artículos para la Extinción de Incendios	10.0		10.0			
SERVICIOS GENERALES	15,312.4	4,761.4	678.5	19,395.3	18,487.9	-907.4
Servicio Postal y Telegráfico	11.1			11.1	8.0	-3.1
Servicio de Telefonía Básica	550.0	147.4		697.4	697.4	
Servicio de Energía Eléctrica	380.0	236.0		616.0	615.0	-1.0
Gastos Menores de Oficina	8.6	23.7		32.3	32.2	-0.1
Servicio de Radio y Telecomunicación	82.7	3.7		86.4	86.4	
Arrendamientos de Edificios y Locales	80.0			80.0	50.3	-29.7
Arrendamientos Especiales	140.0	223.4		363.4	233.6	-129.8
Asesoría y Capacitación	170.0	2.0	146.2	25.8	25.6	-0.2
Servicios Estadísticos y Geográficos		1,500.0	299.0	1,201.0	1,201.0	
Auditorías Externas		79.5		79.5	77.6	-1.9
Fletes y Maniobras	10.0		7.9	2.1	1.0	-1.1
Seguros y Fianzas	200.0	51.0		251.0	250.4	-0.6
Otros Impuestos y Derechos	4,300.0	1,415.8	0.8	5,715.0	5,544.5	-170.5
Servicio de Vigilancia	900.0			900.0	729.1	-170.9
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	50.0	48.0		98.0	98.0	
Equipo de Cómputo y Microfilmación	12.0	25.7		37.7	37.6	-0.1
Reparación y Mantenimiento de Edificios	150.0	552.0	10.8	691.2	656.2	-35.0
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	445.0	12.3	135.0	322.3	322.3	
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	350.0	267.9		617.9	617.9	
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	135.5	1.0		136.5	136.5	
Adaptación de Locales, Naves y Edificios	50.0			50.0	48.6	-1.4
Gastos de Publicidad y Propaganda	7,000.0			7,000.0	6,652.6	-347.4

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES	REDUCCIONES	TOTAL	EJERCIDO	VARIACION
		Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO		
Espectáculos Cívicos y Culturales	30.0		13.8	16.2	16.2	
Cuotas y Suscripciones	50.0	7.7	10.0	47.7	47.7	
Servicios de Foto, Cine y Grabación	20.0	0.8	14.0	6.8	6.8	
Gastos de Viaje	55.5	10.0	6.0	59.5	54.2	-5.3
Viáticos	110.0	10.0	12.8	107.2	98.0	-9.2
Gastos de Peaje	22.0	143.5	22.2	143.3	143.2	-0.1
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	3,000.0	4,935.3	3,802.5	4,132.8	4,126.9	-5.9
Equipo de Oficina		60.7		60.7	60.7	
Equipo para Telecomunicación y Radiotransmisión	3,000.0	301.4	2,994.8	306.6	306.6	0.0
Equipo de Foto, Cine y Grabación		2,936.3	305.0	2,631.3	2,628.8	-2.5
Equipo de Computación		178.7	2.3	176.4	174.1	-2.3
Maquinaria y Equipo Diverso		774.7	372.5	402.2	402.2	
Vehículos y Equipo Terrestre		683.5	127.9	555.6	554.5	-1.1
SUBTOTAL	58,545.8	12,989.1	10,845.3	60,689.6	59,680.0	-1,009.6
PROGRAMA DE INVERSION ESTATAL	2,315.8	770.3		3,086.1	2,993.5	-92.6
TOTAL	60,861.6	13,759.4	10,845.3	63,775.7	62,673.5	-1,102.2

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Deudores Diversos	4,921.2
Depreciación Acumulada	92,254.4
Retención a Favor de Terceros por Pagar	99.3
Patrimonio	155.5
Superávit por Revaluación	6,488.3
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	103,918.7
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	3,277.3
Clientes	663.2
IVA Acreditable	853.4
Incremento de Activo Fijo	95,069.8
Cuentas por Pagar	2,264.1
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores	1,669.3
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	103,797.1
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	121.6

COMENTARIOS

Durante el ejercicio el organismo obtuvo recursos por 103 millones 918.7 miles de pesos, reflejados principalmente en las operaciones que no requieren desembolso de efectivo, de los cuales se aplicaron en la operación del mismo 103 millones 797.1 miles de pesos, principalmente en la compra de Activo Fijo, obteniendo un incremento neto por 121.6 miles de pesos.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja		8.7	(8.7)
Bancos	708.2	577.9	130.3
Deudores Diversos	1,758.0	6,679.2	(4,921.2)
Clientes	774.0	110.8	663.2
IVA Acreditable	909.4	56.0	853.4
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>4,149.6</u>	<u>7,432.6</u>	<u>(3,283.0)</u>
	-----	-----	-----
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por pagar	1,756.3	4,020.4	(2,264.1)
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	254.9	155.6	99.3
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	<u>2,011.2</u>	<u>4,176.0</u>	<u>(2,164.8)</u>
	-----	-----	-----
DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	<u>2,138.4</u>	<u>3,256.6</u>	<u>(1,118.2)</u>
	=====	=====	=====

COMENTARIOS

La disminución en el capital de trabajo se debió a que al organismo se le autorizó disponer de sus recursos propios para hacer frente al gasto operativo, así como al pago oportuno a proveedores.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	69,081.1		325.3	1,980.5	71,386.9
Traspaso Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		325.3	(325.3)		
Superávit por Revaluación				6,488.3	6,488.3
Incremento al Patrimonio	155.5				155.5
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores		(1,669.3)			(1,669.3)
Resultado del Ejercicio			(3,277.3)		(3,277.3)
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	69,236.6	(1,344.0)	(3,277.3)	8,468.8	73,084.1
	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El incremento del patrimonio se dio principalmente por la revaluación del activo fijo, obteniendo un resultado neto por 1 millón 697.2 miles de pesos debido al resultado del ejercicio.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUALIZACION	SALDOS		TASAS DE	DEP.ACUM.	INCREMENTO		DEP.ACUM.	VALOR NETO
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-00	ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS	AL 31-12-00	EN LIBROS 31-12-00
Muebles y Enseres	18.8	85.6			2.2		10	0.6	2.0	0.3		2.9	103.7
Mobiliario y Equipo de Oficina	13.1	70.1		223.6	11,506.3		10	0.2	198.6	11,439.9		11,638.7	174.4
Equipo de Computación		367.0		283.7	3,459.6		30		319.4	3,448.6		3,768.0	342.3
Equipo de Producción y Radiotransmisión	58,855.6	4,410.2		2,995.6	59,296.5		16	3,296.6	12,014.7	55,368.9		70,680.2	54,877.7
Vehículos	1,193.4	1,187.1		757.0	5,149.7		25	74.6	1,100.7	5,064.0		6,239.3	2,047.9
Motocicletas		102.0			3.5		25		8.5	0.3		8.8	96.7
Maquinaria	13.2	640.1			1.6		35	0.8	4.6	0.6		6.0	648.9
Herramientas				23.9	2,647.4		35		23.9	2,647.4		2,671.3	
Edificios	10,653.4	465.2			1,001.2		5	44.4	552.6	59.4		656.4	11,463.4
Terrenos	800.0				390.7								1,190.7
T O T A L	71,547.5	7,327.3		4,283.8	83,458.7			3,417.2	14,225.0	78,029.4		95,671.6	70,945.7

COMENTARIOS

El activo fijo tuvo un incremento bruto de 95 millones 69.8 miles de pesos, originado principalmente por las adquisiciones de activos fijos con recursos propios y del Programa de Inversión Estatal, así como por la actualización del mismo. El rubro de traspasos corresponde a donaciones del GEM, mediante la Secretaría de Educación, Cultura y Bienestar Social.

TECNOLOGICO

DE ESTUDIOS

SUPERIORES DE

COACALCO

(T E S C)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 255

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 257
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 258
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 259
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 260

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	3,925.8	4,651.5	934.9	7,642.4	6,784.0	858.4
Sueldo Base	460	2,034.2	153.8	2,340.4	2,084.7	255.7
Otro Sueldo Magisterio	1,542.0	1,404.1		2,946.1	2,736.8	209.3
Gratificación Burócrata	162	125.7	13.7	274.0	230.2	43.8
Otras Gratificaciones	112.8		90.8	22.0		22.0
Prima Vacacional	140.0	284.4		424.4	338.7	85.7
Aguinaldo	50.4	421.7		472.1	369.5	102.6
Otras Compesaciones labor docente	43.5	40.1		83.6	75.7	7.9
Aguinaldo de Eventuales	296.4	232.3		528.7	442.8	85.9
Cuotas al ISSEMyM	1,040.0	48.3	676.6	411.7	371.4	40.3
Despensa	78.7	60.7		139.4	134.2	5.2
MATERIALES Y SUMINISTROS	354.0	819.9	31.4	1,142.5	1,093.7	48.8
Materiales y Utiles de Oficina	83.0	114.3		197.3	194.9	2.4
Material de Limpieza	19.0	16.9		35.9	35.7	0.2
Material Didáctico	14.5	266.7		281.2	277.8	3.4
Material de Imprenta y Reproducción	28.5	40.4		68.9	68.2	0.7
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	46.0	78.5		124.5	123.7	0.8
Material para Identificación y Registro	1.0	1.5		2.5	2.2	0.3
Material de Foto, Cine y Grabación	19.0	16.9	17.0	18.9	18.6	0.3
Materias Primas y Materiales de Producción	12.0	18.3		30.3	18.2	12.1
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	16.0	18.3	3.9	30.4	19.5	10.9
Materiales de Construcción		64.4		64.4	63.9	0.5
Estructuras para Todo Tipo de Construcción		1.5		1.5		
Material para Instalaciones Eléctricas	9.2	14.0		23.2	20.5	2.7
Material de Señalización		6.0		6.0		
Productos Farmaceuticos	3.3	8.0		11.3	10.6	0.7
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	8.5	9.9	3.5	14.9	14.5	0.4
Combustibles	46.0	77.3		123.3	120.0	3.3
Lubricantes y Aditivos	9.0	7.7	7.0	9.7	9.4	0.3
Ropa y Artículos Deportivos	15.0	22.8		37.8	34	3.8
Vestuario, Uniformes y Blancos	14.0	21.3		35.3	34.0	1.3
Artículos para la Extinción de Incendios	10.0	15.2		25.2	24.7	0.5

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS GENERALES	777.1	1,190.2	79.9	1,887.4	1,783.5	103.9
Servicio Postal y Telegráfico	12.0	2.7	13.1	1.6	1.4	0.2
Servicio de Telefonía Básica	54.0	63.4		117.4	117.4	
Servicio de Energía Eléctrica	25.0	54.4		79.4	79.1	0.3
Gastos Menores de Oficina	13.8	14.8	3.5	25.1	23.8	1.3
Otros Arrendamientos	16.7	26.8		43.5	43.4	0.1
Asesoría y Capacitación	11.5	12.4	5.5	18.4	18.1	0.3
Servicios Informáticos	5.2	5.7		10.9	10.9	
Auditorías Externas	31.6	24.9		56.5	56.5	
Fletes y Maniobras	6.3	2.9	1.5	7.7	7.4	0.3
Seguros y Fianzas	35.8	26.8		61.6	43.9	-17.7
Otros Impuestos y Derechos	7.8	108.4	7.0	109.2	104.3	-4.9
Servicio de Vigilancia	202.5	276.7		478.2	478.0	-0.2
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	6.8	8.3	6.5	8.6	6.5	-2.1
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	15.8	32.5		48.3	47.5	-0.8
Reparación y Mantenimiento de Edificios	26.0	200.3		226.3	226.1	-0.2
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	37.0	6.3	15.8	29.5	29.0	-0.5
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	133.0	185.8		318.8	318.8	
Gastos de Publicidad y Propaganda	28.7	18.4		47.1	42.3	-4.8
Publicaciones Oficiales	12.5	37.0		49.5	22.0	-27.5
Espectáculos Cívicos y Culturales	13.1	16.7	6.0	23.8	23.7	-0.1
Exposiciones y Ferias	5.0	4.4	3.0	6.4	6.3	-0.1
Congresos y Convenciones	18.0	19.4		37.4		-37.4
Cuotas y Suscripciones	7.0	1.7	4.0	4.7	3.6	-1.1
Servicios de Foto, Cine y Grabación	9.5	2.2	7.0	4.7	2.7	-2.0
Gastos de Viaje	9.0	2.7		11.7	11.5	-0.2
Viáticos	20.8	20.9		41.7	41.5	-0.2
Gastos de Peaje	12.7	13.7	7.0	19.4	17.8	-1.6
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		498.0		498.0	496.0	-2.0
Equipo de Computación		428.0		428.0	427.0	-1.0
Vehículos y Equipo Terrestre		70.0		70.0	68.9	-1.1
TOTAL	5,056.9	7,159.6	1,046.2	11,170.3	10,157.2	1,013.1

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	2,513.3
Documentos por Cobrar	19.3
Depreciación Acumulada	337.4
Reexpresión Depreciación Acumulada	203.9
Retención a Terceros	37.6
Cuentas por Pagar	85.5
Patrimonio	26,828.3
Superávit por Revaluación	2,132.0
Resultado de Ejercicios Anteriores	0.1
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	32,157.4
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Estimación de Cuentas Incobrables	61.2
Revaluación Activo fijo	2,106.1
Bienes Muebles	338.0
Bienes Inmuebles	26,939.1
Gastos Anticipados	2.8
Sueldos por Pagar	57.4
	29,504.6
	2,652.8
	=====

COMENTARIO

El incremento neto en el efectivo se originó por el resultado del ejercicio, el incremento al patrimonio por el registro de la escrituración del inmueble donde se encuentran sus instalaciones y por las partidas que no requirieron desembolso de efectivo como superávit por revaluación y la depreciación del ejercicio.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	5.0	5.0	
Bancos	1,300.7	4,562.1	(3,261.4)
Inversiones en Instituciones Financieras	5,914.2		5,914.2
Documentos por Cobrar	304.0	323.3	(19.3)
Estimación para cuentas Incobrables	(5.8)	(67.0)	61.2
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	7,518.1	4,823.4	2,694.7
PASIVO A CORTO PLAZO			
Retenciones a Terceros	6.1	(31.5)	37.6
Cuentas por Pagar	112.9	848.0	28.1
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	119.0	816.5	65.7
AUMENTO (O DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	7,399.1	4,006.9	2,629.0

COMENTARIO

El aumento en el capital de trabajo se debió al registro contable de los intereses generados en las cuentas bancarias, de inversión y cheques.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	4,405.2	3,745.5	919.7	1,130.2	10,200.6
Traspaso Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		919.7	(919.7)		
Reconocimiento de los Efectos de la Inflación				2,132.0	2,132.0
Resultado de Ejercicio 2000	26,828.3		2,513.3		29,341.6
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	<u>31,233.5</u>	<u>4,665.2</u>	<u>2,513.3</u>	<u>3,262.2</u>	<u>41,674.2</u>

COMENTARIO

El incremento de 31 millones 473.6 miles de pesos en el patrimonio del tecnológico, se originó principalmente por la regularización de escrituras del terreno y de la revaluación de los activos fijos, así como el resultado del ejercicio que es producto de los excedentes de ingresos respecto a los egresos.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS			ACTUA- LIZACION	SALDOS		TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM.		INCREMENTO		DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS		AL 31-12-00	AL 31-12-99		A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS			
Equipo de Cómputo	455.8	427.1		173.6	1,056.5		252.6	112.9	171.1			536.6	519.9
Equipo de Oficina Donado	46.7			18.5	65.2		8.7	4.7	5.2			18.6	46.6
Equipo de Oficina	15			8.3	23.3		4.6	1.5	2.0			8.1	15.2
Equipo para Telecomunicaciones y Radio	24.8			13.6	38.4		5.9	2.5	4.7			13.1	25.3
Muebles y Bienes donados	307.9			134.1	442.0		60.3	30.8	40.0			131.1	310.9
Muebles y Bienes	28.8			16.2	45.0		7.3	2.9	5.9			16.1	28.9
Vehículos	139	68.9	50.0	64.6	222.5		95.4	21.7	64.6	28.1		153.6	68.9
Equipo de Biblioteca	107.9		128.8	20.9			13.8		2.9	16.7			
Edificios	4050.6			1,276.6	5,327.2		270.0	202.6	148.9			621.5	4,705.7
Terreno		26,939.1		1,611.7	28,550.8								28,550.8
T O T A L	<u>5,176.5</u>	<u>27,435.1</u>	<u>178.8</u>	<u>3,338.1</u>	<u>35,770.9</u>		<u>718.6</u>	<u>379.6</u>	<u>445.3</u>	<u>44.8</u>		<u>1,498.7</u>	<u>34,272.2</u>
	=====	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====		=====	=====

COMENTARIO

El activo fijo tuvo un incremento por 30 millones 594.4 miles de pesos, originado por adquisiciones de equipo y registro de la escritura del terreno y la actualización del ejercicio.

TECNOLOGICO

DE ESTUDIOS

SUPERIORES DE

CHALCO

(T E S C H)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 263

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 265
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 266
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 267
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 268

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	1,036.3	1,196.5		2,232.8	1,897.8	-335.0
Sueldo Base	765.5	735.7		1501.2	1389.4	-111.8
Gratificación Burócrata		190.0		190.0	86.8	-103.2
Prima Vacacional	52.5	52.5		105.0	66.9	-38.1
Aguinaldo	125.9	125.9		251.8	214.0	-37.8
Impuestos por Remuneraciones al Trabajo Personal	50.4	50.4		100.8	86.9	-13.9
Despensa	42.0	42.0		84.0	53.8	-30.2
MATERIALES Y SUMINISTROS	76.8	133.3		210.1	190.6	-19.5
Materiales y Utiles de Oficina	14.9	15.1		30.0	29.9	-0.1
Material de Limpieza	4.3	4.3		8.6	8.2	-0.4
Material Didáctico	8.5	75.6		84.1	74.3	-9.8
Material de Imprenta y Reproducción	7.6	7.4		15.0	14.7	-0.3
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	8.0	2.0		10.0	9.8	-0.2
Material para Identificación y Registro	3.1	3.1		6.2	5.2	-1.0
Material de Foto, Cine y Grabación	2.0	2.0		4.0	3.6	-0.4
Viveres y Alimentos de Personas	4.0	4.0		8.0	2.8	-5.2
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	2.9	2.1		5.0	4.9	-0.1
Material para Instalaciones Eléctricas	4.3	0.3		4.6	4.4	-0.2
Medicinas y Productos Farmacéuticos	1.0	1.0		2.0	1.9	-0.1
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	1.0	1.0		2.0	1.8	-0.2
Combustibles	8.9	9.1		18.0	17.9	-0.1
Vestuario, Uniformes y Blancos	1.3	1.3		2.6	2.4	-0.2
Artículos para la Extinción de Incendios	5.0	5.0		10.0	8.8	-1.2
SERVICIOS GENERALES	96.3	233.9		330.2	261.9	-68.3
Servicio Postal y Telegráfico	1.0	1.1		2.1	0.2	-1.9
Servicio de Telefonía Básica	15.0	15.1		30.1	21.7	-8.4

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Servicio de Energía Eléctrica	12.2	8.7		20.9		-20.9
Servicio de Agua Potable	1.0	1.5		2.5	2.5	
Gastos Menores de Oficina	7.5	17.5		25.0	25.0	
Otros Arrendamientos	4.5	4.5		9.0	9.0	
Asesoría y Capacitación		109.3		109.3	109.3	
Auditorías Externas	12.3	22.7		35.0	34.5	-0.5
Seguros y Fianzas	3.5	6.5		10.0	5.9	-4.1
Otros Impuestos y Derechos	3.5	3.5		7.0	0.1	-6.9
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	3.5	3.5		7.0	2.2	-4.8
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	3.5	3.5		7.0	3.1	-3.9
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	6.3	4.3		10.6	6.1	-4.5
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	5.0	5.0		10.0	4.0	-6.0
Gastos de Viaje	6.2	10.8		17.0	17.0	
Viáticos	5.0	10.0		15.0	13.6	-1.4
Gastos de peaje	6.3	6.4		12.7	7.7	-5.0
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		342.0		342.0		-342.0
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Equipo de Computación		342.0		342.0		-342.0
TOTAL	1,209.4	1,905.7		3,115.1	2,350.3	-764.8
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	663.8
Deudores Diversos	29.5
Depreciacion Acumulada	142.7
Retenciones a Favor de Terceros	61.8
Patrimonio	12,900.3
Superávit por Revaluación	1,729.9
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	15,528.0
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Documentos por Cobrar	224.3
Bienes Muebles	8,324.3
Bienes Inmuebles	6,312.5
Acreedores Diversos	53.6
Cuentas por Pagar	3.3
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	14,918.0
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	610.0

COMENTARIO

El incremento neto en el efectivo se debió principalmente al resultado del ejercicio generado por la mayor captación de recursos a través de subsidio y al aumento que se tuvo en la matrícula, que trajo como consecuencia una recaudación mayor de ingresos propios, así como al observar a la política de racionalidad y austeridad establecida, que contribuyó a que se obtuviera un mejor aprovechamiento de los recursos.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Bancos	1,301.9	691.9	610.0
Deudores diversos		29.5	(29.5)
Documentos por cobrar	251.9	27.6	224.3
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	1,553.8	749.0	804.8
PASIVO A CORTO PLAZO			
Acreeedores diversos		53.6	(53.6)
Cuentas por Pagar	41.9	45.2	(3.3)
Retenciones a Favor de Terceros	61.8		61.8
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	103.7	98.8	4.9
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	1,450.1	650.2	799.9

COMENTARIO

El incremento en el capital de trabajo se debió principalmente a los depósitos efectuados en la cuenta de bancos por los recursos obtenidos por concepto de servicios escolares y subsidio. El importe que se muestra en el rubro de Documentos por Cobrar se debe a que se reconoció el adeudo que los alumnos tienen con la institución, mismo que se recuperará en el siguiente ejercicio.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999		614.0	36.2		650.2
Adquisiciones 2000	12,900.3				12,900.3
Traspaso Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		36.2	(36.2)		
Reconocimiento de los Efectos de la Inflación				1,729.9	1,729.9
Resultado de Ejercicio 2000			663.8		663.8
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	<u>12,900.3</u> =====	<u>650.2</u> =====	<u>663.8</u> =====	<u>1,729.9</u> =====	<u>15,944.2</u> =====

COMENTARIO

El incremento que refleja la cuenta de patrimonio, se derivó de la entrega de las instalaciones al tecnológico en el ejercicio del 2000, las cuales al momento de ser entregadas contaban con toda la infraestructura para el inicio de actividades.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	ACTUA- LIZACION	SALDOS	TASAS DE	DEP.ACUM.	INCREMENTO		BAJAS	DEP.ACUM.	VALOR NETO
	AL 31-12-99					AL 31-12-00	DEP. ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS		AL 31-12-00	EN LIBROS 31-12-00
Mobiliario y Equipo de Oficina						6.8	5		0.2			0.2	6.6
Equipo de Laboratorio						30.6	5		1.0			1.0	29.6
Equipo de Cómputo						433.2	30		41.9	1.5		43.4	389.8
Edificios						7,853.7	10		95.6	2.5		98.1	7,755.6
Terreno						6,312.5	10						6,312.5
T O T A L						14,636.8			138.7	4.0		142.7	14,494.1

COMENTARIO

El activo fijo fue registrado en este ejercicio 2000, debido a que las instalaciones fueron entregadas en el mes de agosto. Al entregar las instalaciones equipadas se reconoció el activo fijo y como consecuencia su depreciación a lo largo del ejercicio fiscal.

TECNOLOGICO

DE ESTUDIOS

SUPERIORES DE

CUAUTITLAN IZCALLI

(T E S C I)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 271

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 273
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 274
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 275
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 276

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	1,135.5	3,021.9		4,157.4	3,691.7	-465.7
Sueldo Base	840.7	2,234.4		3,075.1	2,659.6	-415.5
Gratificación Burócrata		134.0		134.0	133.3	-0.7
Prima Vacacional	57.2	121.8		179.0	170.5	-8.5
Aguinaldo	137.2	285.3		422.5	412.1	-10.4
Cuotas al ISSEMyM	54.7	167.9		222.6	200.3	-22.3
Despensa	45.7	78.5		124.2	115.9	-8.3
MATERIALES Y SUMINISTROS	72.0	431.0	4.1	498.9	487.8	11.1
Materiales y Útiles de Oficina	15.0	39.3		54.3	54.2	-0.1
Material de Limpieza	3.7	15.6		19.3	18.1	-1.2
Material Didáctico	6.8	169.5		176.3	174.0	-2.3
Material de Imprenta y Reproducción	6.7	95.2		101.9	101.9	
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	8.5	43.1		51.6	49.0	-2.6
Material para Identificación y Registro	2.5	0.6		3.1	3.1	
Material de Foto, Cine y Grabación	2.2		0.2	2.0	2.0	
Víveres y Alimentos de Personas	6.5	9.6		16.1	16.0	-0.1
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	2.8		0.2	2.6	2.6	0.0
Materiales de Construcción		11.1		11.1	8.7	-2.4
Estructuras para todo tipo de Construcción		12.0		12.0	10.5	-1.5
Material para Instalaciones Eléctricas	2.5	7.6		10.1	9.9	-0.2
Medicinas y Productos Farmacéuticos	0.5	0.6		1.1	1.0	-0.1
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	0.5		0.3	0.2	0.4	0.2
Combustibles	9.0	20.8		29.8	29.7	-0.1
Vestuario, Uniformes y Blancos	1.3	2.8		4.1	4.0	-0.1
Ropa y Artículos Deportivos		3.2		3.2	2.7	-0.5
Artículos para la Extinción de Incendios	3.5		3.4	0.1		-0.1
SERVICIOS GENERALES	80.8	429.6		510.4	482.9	-27.5
Servicio Postal y Telegráfico	0.5			0.5	0.2	-0.3
Servicio de Telefonía Básica	9.0	31.9		40.9	40.8	-0.1
Servicio de Energía Eléctrica	5.0	57.0		62.0	61.5	-0.5

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Servicio de Agua Potable	0.8			0.8		-0.8
Gastos Menores de Oficina	9.5	38.6		48.1	37.7	-10.4
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	3.3	1.0		4.3		-4.3
Asesoría y Capacitación		20.4		20.4	32.7	12.3
Auditorías Externas	12.5	40.7		53.2	40.6	-12.6
Fletes y Maniobras		2.4		2.4	4.2	1.8
Seguros y Fianzas	3.1	5.4		8.5	6.7	-1.8
Impuestos y Derechos de Importación	2.5			2.5	21.8	19.3
Otros Impuestos y Derechos		22.0		22.0	124.1	102.1
Servicio de Vigilancia		121.6		121.6	8.0	-113.6
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	2.5	1.1		3.6	10.1	6.5
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	7.5	5.1		12.6	14.5	1.9
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	5.0	14.8		19.8	1.4	-18.4
Gastos de Publicidad y Propaganda		6.4		6.4	6.2	-0.2
Publicaciones Oficiales		26.5		26.5	25.7	-0.8
Cuotas y Suscripciones		1.6		1.6	25.0	23.4
Gastos de Viaje	5.6	19.5		25.1	10.1	-15.0
Viáticos	8.0	2.1		10.1		-10.1
Gastos de peaje	6.0	11.5		17.5	11.6	-5.9
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	349.8		100.0	249.8	28.7	-221.1
Muebles y Enseres	149.8		100.0	49.8	28.7	-221.1
Equipo de Computación	200.0			200.0		
TOTAL	1,638.1	3,882.5	104.1	5,416.5	4,691.1	-725.4

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	862.8
patrimonio	4,030.3
Pagos Anticipados	154.6
Superávit por Revaluación	542.0
Cuentas por Cobrar	61.7
Depreciación Acumulada	602.7
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	6,254.1
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Cuentas por Pagar	161.3
Retención a Favor de Terceros	81.1
Bienes Muebles	234.2
Bienes Inmuebles	4,550.7
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	5,027.3
INCREMENTO (O DECREMENTO) NETO EN EL EFECTIVO	1,226.8

COMENTARIO

El incremento que se registró en el activo fijo se debió al registro en los libros de contabilidad del valor del terreno, por lo cual el patrimonio del tecnológico se incrementó.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	2.5	2.5	
Bancos	806.3	57.6	748.7
Inversiones	603.8	125.7	478.1
Cuentas por Cobrar	153.8	215.5	(61.7)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	1,566.4	401.3	1,165.1
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	48.3	209.6	(161.3)
Impuestos por pagar	49.2	130.3	(81.1)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	97.5	339.9	(242.4)
AUMENTO (O DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	1,468.9	61.4	1,407.5

COMENTARIO

El incremento en las inversiones se debe a la captación de estudiantes de nuevo ingreso, la cual fue superior a la programada, básicamente son ingresos propios.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC. ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	OTRAS (ESPECIFICAR)	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	6,287.5	510.1	(902.2)	628.5		6,523.9
Resultado del ejercicio 2000			862.8			862.8
Traspaso a resultado de ejercicios anteriores		(902.2)	902.2			
Revaluación del ejercicio 2000				542.0		542.0
Donaciones recibidas de activo fijo 2000	4,030.3					4,030.3
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	<u>10,317.8</u>	<u>(392.1)</u>	<u>862.8</u>	<u>1,170.5</u>		<u>11,959.0</u>

COMENTARIO

El incremento de 4 millones 030.3 miles de pesos en el patrimonio, se originó principalmente por el registro a la contabilidad del terreno en donde se encuentran ubicadas las instalaciones del tecnológico.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	ACTUA- LIZACION	SALDOS	TASAS DE	DEP.ACUM.	INCREMENTO		BAJAS	DEP.ACUM.	VALOR NETO
	AL 31-12-99					AL 31-12-00	DEP. ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS		AL 31-12-00	EN LIBROS 31-12-00
Edificios	5,935.9				520.5	6,456.4	5	271.3	518.2	97.9		616.1	5,840.3
Terreno		4,030.3				4,030.3	5						4,030.3
Equipo de Cómputo	514.9				183.6	698.5	30	169.8	311.9	77.8		389.7	308.8
Mobiliario y Equipo de Oficina	320.9				50.5	371.4	10	22.7	53.2	7.5		60.7	310.7
T O T A L	6,771.7	4,030.3			754.6	11,556.6		463.8	883.3	183.2		1,066.5	10,490.1

COMENTARIO

El incremento que se tiene en el ejercicio 2000 del activo fijo, principalmente se debe al reconocimiento del valor del terreno en los estados financieros, no se había hecho debido a que el tecnológico no contaba con el avalúo del mismo, solamente se tenía el acta de cabildo.

TECNOLOGICO

DE ESTUDIOS

SUPERIORES DE

ECATEPEC

(T E S E)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 279

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 281
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 282
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 283
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 284

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	15,468.6	18,982.1		34,450.7	33,528.4	-922.3
Sueldo Base	3,090.2	3,685.8		6,776.0	6,772.2	-3.8
Gratificación Burócrata	1,358.7	2,969.5		4,328.2	3,887.3	-440.9
Gratificación Docente	139.8	152.3		292.1	289.0	-3.1
Carrera Magisterial	657.2	588.7		1,245.9	1,167.8	-78.1
Sueldo por Interinato de Magisterio	6,589.1	6,839.6		13,428.7	13,154.8	-273.9
Prima Vacacional	211.8	249.2		461.0	457.1	-3.9
Aguinaldo	508.3	606.7		1,115.0	1,111.8	-3.2
Aguinaldo de Carrera Docente	1,184.2	1,187.2		2,371.4	2,370.1	-1.3
Prima Vacacional Carrera Docente	502.2	502.5		1,004.7	1,004.7	
Gratificación por Labores Docentes	60.5	781.5		842.0	739.9	-102.1
Cuotas al ISSEMyM	245.6	218.6		464.2	455.1	-9.1
Cuotas al ISSEMyM Carrera Docente	584.2	655.6		1,239.8	1,237.3	-2.5
Despensa	336.8	544.9		881.7	881.3	-0.4
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,932.2	2,202.8	467.5	3,667.5	3,649.5	-18.0
Materiales y Utiles de Oficina	236.0	300.0		536.0	536.0	
Material de Limpieza	75.0	102.0	20.0	157.0	155.4	-1.6
Material Didáctico	212.0	258.6		470.6	470.3	-0.3
Material de Imprenta y Reproducción	57.0	43.0	33.0	67.0	67.0	
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	187.5	362.5	187.5	362.5	362.3	-0.2
Material para Identificación y Registro	21.6	43.4	20.0	45.0	45.0	
Material de Foto, Cine y Grabación	28.7	31.3	5.0	55.0	55.0	
Materias Primas y Materiales de Producción	55.0			55.0	54.2	-0.8
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	125.0	233.0	50.0	308.0	306.5	-1.5
Materiales de Construcción	140.0	140.0	50.0	230.0	229.9	-0.1
Material para Instalaciones Eléctricas	50.3	109.7	50.3	109.7	109.7	
Material de Señalización	21.6	28.4		50.0	49.4	-0.6
Sustancias Químicas	262.5	124.5		387.0	386.3	-0.7
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	14.4	45.6	14.4	45.6	45.4	-0.2
Medicinas y Productos Farmacéuticos	15.8	74.2		90.0	89.9	-0.1
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	14.4	15.6		30.0	30.0	
Combustibles	235.0	25.0		260.0	260.0	
Lubricantes y Aditivos	14.4		9.4	5.0	5.0	
Vestuario, Uniformes y Blancos	35.9	109.1		145.0	144.4	-0.6
Prendas de Protección	2.9	9.1	2.9	9.1	8.9	-0.2
Ropa y Artículos Deportivos	120.0	130.0	25.0	225.0	221.0	-4.0
Artículos para la Extinción de Incendios	7.2	17.8		25.0	17.9	-7.1

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS GENERALES	3,613.6	4,272.9	141.0	7,745.5	7,534.5	-211.0
Servicio Postal y Telegráfico	15.4			15.4	14.7	-0.7
Servicio de Telefonía Básica	170.0	133.0		303.0	303.0	
Servicio de Energía Eléctrica	180.0	172.0		352.0	352.0	
Gastos Menores de Oficina	50.5	59.5	33.0	77.0	67.7	-9.3
Arrendamientos Especiales	90.6		7.8	82.8	82.8	
Asesoría y Capacitación	620.0	980.0		1,600.0	1,518.3	-81.7
Servicios Informáticos	71.9	78.1		150.0	112.9	-37.1
Auditorías Externas	46.0	74.0		120.0	119.6	-0.4
Fletes y Maniobras	2.9		2.0	.9		-0.9
Servicios Bancarios		32.0		32.0	31.8	-0.2
Seguros y Fianzas	110.0	70.0		180.0	179.6	-0.4
Otros Impuestos y Derechos	46.0	45.0	46.0	45.0	40.1	-4.9
Servicio de Vigilancia	850.0	971.6		1,821.6	1,818.5	-3.1
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	35.9	26.1	5.0	57.0	56.3	-0.7
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	28.8	6.2		35.0	34.1	-0.9
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	25.9	26.1		52.0	52.0	
Reparación y Mantenimiento de Edificios		87.4		87.4	87.3	-0.1
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	93.4			93.4	93.4	
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	738.0	928.0		1,666.0	1,665.1	-0.9
Adaptación de Locales, Naves y Edificios	150.0	343.2		493.2	463.6	-29.6
Gastos de Publicidad y Propaganda	35.9	24.1		60.0	57.3	-2.7
Publicaciones Oficiales	40.2	13.8		54.0	53.8	-0.2
Espectáculos Cívicos y Culturales	7.2	7.8	7.2	7.8	1.8	-6.0
Exposiciones y Ferias	33.1	46.9		80.0	57.2	-22.8
Congresos y Convenciones	25.9	24.1	20.0	30.0	22.7	-7.3
Cuotas y Suscripciones	21.6	36.4		58.0	57.1	-0.9
Servicios de Foto, Cine y Grabación	6.5	5.5		12.0	12.0	
Gastos de Viaje	71.9	28.1	20.0	80.0	80.0	
Viáticos	46.0	54.0		100.0	99.8	-0.2
TRANSFERENCIAS		26.4		26.4	25.3	-1.1
Becas		26.4		26.4	25.3	-1.1
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	3,500.0	4,200.0		7,700.0	3,497.6	-4,202.4
Muebles y Enseres	100.0			100.0	100.0	
Equipo de Oficina	50.0			50.0	50.0	
Equipo de Foto, Cine y Grabación	50.0			50.0	50.0	
Equipo Médico y de Laboratorio	1,860.0	1,050.0		2,910.0	1,859.6	-1,050.4
Equipo de Computación	1,170.0	1,000.0		2,170.0	1,170.0	-1,000.0
Herramientas y Equipo	100.0			100.0	99.7	-0.3
Maquinaria y Equipo Diverso	30.0			30.0	28.3	-1.7
Vehículos y Equipo Terrestre	140.0			140.0	140.0	
Edificios y Locales		2,150.0		2,150.0		-2,150.0
T O T A L	24,514.4	29,684.2	608.5	53,590.1	48,235.3	-5,354.8

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Documentos por Cobrar	587.1
Revaluación de Bienes Inmuebles	3,956.3
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles e Inmuebles	31,896.4
Cobros Anticipados	274.3
Patrimonio	66,672.7
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	103,386.8
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Incremento del Activo Fijo	71,119.3
Cuentas por Pagar	1,148.8
Resultado de Ejercicios Anteriores	66.2
Retenciones a favor de terceros	104.1
Resultado del Ejercicio	3,310.8
Superávit por Revaluación	20,998.2
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	96,747.4
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	6,639.4

COMENTARIO

El aumento neto en el efectivo se debió a partidas que no requirieron utilización de efectivo como la depreciación, el superávit por revaluación del ejercicio y el patrimonio por las donaciones del terreno. La aplicación de los recursos se dio en el resultado del ejercicio y el incremento del activo fijo por adquisiciones y la reexpresión de los mismos.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Bancos	12,341.9	5,702.5	6,639.4
Documentos por Cobrar	5.3	592.4	(587.1)
Fondos de Garantía	5.3	5.3	
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	12,352.5	6,300.2	6,052.3
PASIVO A CORTO PLAZO			
Retenciones a favor de terceros	173.0	277.1	(104.1)
Cuentas por Pagar	51.2	1,200.0	(1,148.8)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	224.2	1,477.1	(1,252.9)
AUMENTO (O DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	12,128.3	4,823.1	7,305.2

COMENTARIO

El aumento en el capital de trabajo se debió, sobre todo, al registro contable de los intereses generados en las diversas cuentas bancarias de cheque e inversión.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	OTRAS (ESPECIFICAR)	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	68,955.2	(16,728.5)	(9,006.8)	79,379.3		122,599.2
Traspaso del resultado del ejercicio 1999 a resultado de ejercicios anteriores		(9,073.0)	9,006.8			(66.2)
Escritura del Terreno	66,672.7					66,672.7
Reconocimiento de los efectos de la inflación				(20,998.2)		(20,998.2)
Resultado del Ejercicio 2000			(3,310.8)			(3,310.8)
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	<u>135,627.9</u>	<u>(25,801.5)</u>	<u>(3,310.8)</u>	<u>58,381.1</u>		<u>164,896.7</u>
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIO

El aumento en el patrimonio total por 42 millones 297.5 miles de pesos, se originó principalmente según contrato de donación de las escrituras del terreno otorgadas por el Gobierno del Estado de México.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	ACTUA- LIZACION	SALDOS	TASAS DE	DEP.ACUM.	INCREMENTO		DEP.ACUM.	VALOR NETO	
	AL 31-12-1999					AL 31-12-2000	DEP. ANUAL %	AL 31-12-1999	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS	AL 31-12-2000	EN LIBROS 31-12-99
BIENES INMUEBLES:													
Terrenos	33,251.9	66,146.4	(12,351.9)		940.1	87,986.5						87,986.5	
Edificios	83,033.4	480.0			7,455.6	90,969.0	5	26,895.4	1,629.5	5,312.0	0.1	33,836.8	57,132.2
BIENES MUEBLES:													
Muebles y Enseres	4,911.4	208.3	(1,445.9)		(1,080.9)	2,592.9	10	2,411.3	(347.7)	(533.7)	(0.1)	1,530.0	1,062.9
Telecomunicaciones y Radiotransmisión	1,952.1	90.0	(114.3)		(4.3)	1,923.5	10	1,109.2	25.8	90.8		1,225.8	697.7
Equipo de Laboratorio	50,812.9	2,475.1	(799.3)		3,636.5	56,125.2	50	28,776.5	8,456.2	15,755.1		52,987.8	3,137.4
Equipo de Transporte	2,672.9	140.0	(41.0)		62.4	2,834.3	25	1,853.8	247.6	92.8		2,194.2	640.1
Instrumentos y Aparatos	92.5		(6.5)		(7.3)	78.7	10	67.2	(1.5)	3.5	0.1	69.1	9.6
Equipo de Computación	6,891.7	1,226.5	(213.3)		505.5	8,410.4	30	4,809.7	698.3	467.7	(0.1)	5,975.8	2,434.6
Equipo en Proceso	138.7	(138.7)											
T O T A L	183,757.5	70,627.6	(14,972.2)		11,507.6	250,920.5		65,923.1	10,708.2	21,188.2		97,819.5	153,101.0

TECNOLOGICO

DE ESTUDIOS

SUPERIORES DE

HUIXQUILUCAN

(T E S H)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 287

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 289
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 290
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 291
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 292

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	938.7	1,866.8		2,805.5	2,599.2	-206.3
Sueldo Base	736.4	1,244.4		1,980.8	1,813.6	-167.2
Compensación		61.4		61.4	59.7	-1.7
Gratificación Burócrata		89.9		89.9	89.9	
Gratificación a Profesor Multigrado	5.4	26.1		31.5		-31.5
Prima Vacacional	50.5	77.1		127.6	122.0	-5.6
Aguinaldo	121.2	174.7		295.9	295.9	
Cuotas al ISSEMyM	5.4	118.1		123.5	123.2	-0.3
Becas Institucionales		10.0		10.0	10.0	
Despensa	19.8	65.1		84.9	84.9	
MATERIALES Y SUMINISTROS	68.1	92.8		160.9	160.4	-0.5
Materiales y Útiles de Oficina	17.2	36.0		53.2	53.1	-0.1
Material de Limpieza	3.6	3.8		7.4	7.4	
Material Didáctico	6.8	10.7		17.5	17.5	
Material Estadístico y Geográfico		0.7		0.7	0.7	
Material de Imprenta y Reproducción	6.0			6.0	6.0	
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	7.3	3.1		10.4	10.4	
Material de Foto, Cine y Grabación	2.2	0.1		2.3	2.3	
Víveres y Alimentos de Personas	4.7	3.1		7.8	7.8	
Utensilios para el Servicio de Alimentación de Personas	0.3	0.3		0.6	0.6	
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	0.7	1.5		2.2	2.2	
Materiales de Construcción	2.0	0.3		2.3	2.3	
Estructuras para todo tipo de Construcción	0.1			0.1	0.1	
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados		0.9		0.9	0.8	-0.1
Material para Instalaciones Eléctricas	2.0	2.5		4.5	4.5	
Sustancias Químicas	3.7	3.1		6.8	6.8	

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Medicinas y Productos Farmacéuticos	1.0	1.1		2.1	2.1	
Combustibles	8.1	25.5		33.6	33.6	
Lubricantes y Aditivos		0.1		0.1		-0.1
Vestuario, Uniformes y Blancos	0.9			0.9	0.8	-0.1
Prendas de Protección	1.3			1.3	1.2	-0.1
Ropa y Artículos Deportivos	0.2			0.2	0.2	
SERVICIOS GENERALES	74.5	104.4		178.9	178.6	-0.3
Servicio Postal y Telegráfico	0.2			0.2	0.1	-0.1
Servicio de Telefonía Básica	15.8	16.0		31.8	31.8	
Servicio de Energía Eléctrica	10.0	2.4		12.4	12.4	
Gastos Menores de Oficina	2.4	23.4		25.8	25.8	
Auditorias Externas	14.3	20.4		34.7	34.7	
Seguros y Fianzas	0.9	0.2		1.1	1.0	-0.1
Otros Impuestos y Derechos	0.5	1.1		1.6	1.5	-0.1
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	0.8			0.8	0.8	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	6.5	1.5		8.0	8.0	
Gastos de Publicidad y Propaganda	0.5	1.3		1.8	1.8	
Publicaciones Oficiales	4.1			4.1	4.1	
Espectáculos Cívicos y Culturales	2.3	3.0		5.3	5.3	
Cuotas y Suscripciones	0.1			0.1	0.1	
Servicios de Foto, Cine y Grabación	1.2	0.5		1.7	1.7	
Gastos de Viaje	5.4			5.4	5.4	
Viáticos	7.7	30.5		38.2	38.2	
Gastos de Peaje	1.8	4.1		5.9	5.9	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	110.0			110.0	110.0	
Equipo de Computación	110.0			110.0	110.0	
TOTAL	1,191.3	2,064.0		3,255.3	3,048.2	-207.1

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Cuentas por Pagar	1.1
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	13.1
Depreciación Revaluada de Bienes Inmuebles	93.0
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	36.7
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	207.5
Superávit por Revaluación	371.9
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	723.3
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Bienes Muebles	60.5
Revaluación de Bienes Muebles	38.0
Revaluación de Bienes Inmuebles	440.1
Deudores Diversos	47.7
Retención a Favor de Terceros	0.3
Resultado del Ejercicio	191.3
Patrimonio	49.5
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	827.4
DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	(104.1)

COMENTARIO

El tecnológico tuvo una disminución de efectivo de 104.1 miles de pesos por los adeudos que tienen los alumnos colegiaturas atrasadas que no han cubierto hasta el momento por 47.8 miles de pesos, además, hubo una pérdida del ejercicio por 141.3 miles de pesos.

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

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	5.0	5.0	
Bancos	37.5	141.6	(104.1)
Deudores Diversos	47.8	0.1	47.7
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	90.3	146.7	(56.4)
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	6.7	5.6	1.1
Retención a Favor de Terceros	23.6	23.9	(0.3)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	30.3	29.5	0.8
DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	60.0	117.2	(57.2)

COMENTARIO

La disminución en el capital de trabajo se debe principalmente a que en el activo circulante se hizo uso de las economías de ejercicios anteriores, para el pago de obligaciones a corto plazo, lo cual disminuyó el saldo en bancos, además, se tienen adeudos de los alumnos por concepto de colegiaturas por 47.8 miles de pesos.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	4,618.8	438.9	(683.8)	792.9	5,166.8
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		(683.8)	683.8		
Reconocimiento de los Efectos de la Inflación				371.9	371.9
Resultado del Ejercicio 2000			(191.3)		(191.3)
DECREMENTO EN EL PATRIMONIO:					
Vehículo	(49.5)				(49.5)
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	4,569.3	(244.9)	(191.3)	1,164.8	5,297.9

COMENTARIO

El aumento del patrimonio por 131.1 miles de pesos, se debe principalmente por la revaluación del activo fijo en este ejercicio por 371.9 miles de pesos, pero también se tuvo un decremento por el robo de un vehículo propiedad del tecnológico por 49.5 y una pérdida del ejercicio por 191.3 miles de pesos.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS		ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	ACTUA- LIZACION	SALDOS		TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM. AL 31-12-99	INCREMENTO		DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99						AL 31-12-00				A VALORES HISTÓRICOS	A VALORES REEXPRESADOS		
Mobiliario y Equipo	409.5					36.4	445.9	10	37.1	33.3	14.6		85.0	360.9
Edificios	4,960.6					440.1	5,400.7	5	343.8	151.4	149.1		644.3	4,756.4
Vehículos	55.0			49.5		(5.5)		25	28.0		(2.8)	25.2		
Equipo de Cómputo	52.1	110.0				7.1	169.2	30	18.7	21.9	8.0		48.6	120.6
T O T A L	5,477.2	110.0	49.5			478.1	6,015.8		427.6	206.6	168.9	25.2	777.9	5,237.9

COMENTARIO

El activo fijo tuvo un incremento por la compra de equipo de cómputo por la cantidad de 110 mil pesos y una actualización de activos por 478.1 miles de pesos, además, hubo la baja de un vehículo robado por 49.5 miles de pesos más la baja de su actualización del año pasado.

TECNOLOGICO

DE ESTUDIOS

SUPERIORES DE

IXTAPALUCA

(T E S I)

C O N T E N I D O	PAGINA
– INFORMACION PRESUPUESTAL	
<ul style="list-style-type: none"> • COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 	295
– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA	
<ul style="list-style-type: none"> • ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 	298
<ul style="list-style-type: none"> • ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 	299
<ul style="list-style-type: none"> • ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 	300
<ul style="list-style-type: none"> • ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 	301

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0				EJERCIDO	VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO		
SERVICIOS PERSONALES	863.3	2,273.6	133.4	3,003.5	2,060.6	-942.9
Sueldo Base	637.9	1,285.0	133.4	1,789.5	1,073.6	-715.9
Gratificación Burócrata		50.4		50.4	43.4	-7.0
Otras Gratificaciones		119.0		119.0	119.0	
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual		370.2		370.2	325.3	-44.9
Prima Vacacional	43.7	94.6		138.3	82.8	-55.5
Aguinaldo	104.9	143.4		248.3	175.2	-73.1
Aguinaldo de Eventuales		80.5		80.5	53.1	-27.4
Prima Dominical		1.2		1.2	1.1	-0.1
Gratificación por Labores Docentes		13.6		13.6	9.3	-4.3
Cuotas al ISSEMyM	41.8	71.9		113.7	110.7	-3.0
Seguros y Fianzas		3.8		3.8	3.8	
Estímulo por Puntualidad y Asistencia		0.8		0.8		-0.8
Despensa	35.0	39.2		74.2	63.3	-10.9
MATERIALES Y SUMINISTROS	61.0	146.8	37.9	169.9	161.5	-8.4
Materiales y Útiles de Oficina	12.0	35.2	3.6	43.6	43.0	-0.6
Material de Limpieza	3.5	11.2		14.7	10.4	-4.3
Material Didáctico	6.0	8.1	3.7	10.4	9.6	-0.8
Material de Imprenta y Reproducción	6.0	19.1		25.1	25.1	
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	6.0	7.0	0.1	12.9	12.5	-0.4
Material para Identificación y Registro	2.5			2.5	2.2	-0.3
Material de Foto, Cine y Grabación	1.6	0.3	0.1	1.8	1.8	

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Viveres y Alimentos de Personas	3.5		3.5			
Materias Primas y Materiales de Producción		4.6		4.6	4.6	
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	2.3	4.1		6.4	6.3	-0.1
Material para Instalaciones Eléctricas	3.5	21.1		24.6	24.6	
Material de Señalización		1.9	0.1	1.8	1.8	
Sustancias Químicas		6.0		6.0	5.9	-0.1
Medicinas y Productos Farmacéuticos	1.1	1.0	1.0	1.1	1.0	-0.1
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	1.0	4.0	5.0			
Combustibles	7.0	7.5	7.5	7.0	7.0	
Lubricantes y Aditivos		1.2	1.2			
Vestuario, Uniformes y Blancos	1.0	3.5	1.1	3.4	3.4	
Ropa y Artículos Deportivos		7.0	7.0			
Artículos para la Extinción de Incendios	4.0	4.0	4.0	4.0	2.3	-1.7
SERVICIOS GENERALES	75.7	200.8	47.9	228.6	205.0	-23.6
Servicio Postal y Telegráfico		0.1	0.1			
Servicio de Telefonía Básica	14.0	15.9		29.9	29.9	
Servicio de Energía Eléctrica	10.6	4.5	4.5	10.6		-10.6
Gastos Menores de Oficina	6.0	15.8		21.8	21.8	
Otros Arrendamientos	3.5	15.0	15.0	3.5		-3.5
Asesoría y Capacitación		3.2		3.2	3.2	
Auditorías Externas	10.0	33.7		43.7	43.7	
Fletes y Maniobras		1.2		1.2	1.2	
Seguros y Fianzas	2.8	6.2	5.7	3.3	2.3	-1.0
Otros Impuestos y Derechos	2.8	1.5		4.3	4.3	
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	3.5		3.3	0.2	0.2	
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	3.5	6.5	0.5	9.5	9.5	
Reparación y Mantenimiento de Edificios		6.5		6.5	6.5	
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	5.0		5.0			

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Adaptación de Locales, Naves y Edificios		7.7		7.7	7.7	
Gastos de Publicidad y Propaganda		6.2		6.2	6.2	
Publicaciones Oficiales		8.0	3.9	4.1	4.1	
Exposiciones y Ferias		25.0		25.0	25.0	
Congresos y Convenciones		5.0	3.5	1.5	1.5	
Cuotas y Suscripciones		10.5		10.5	10.5	
Servicios de Foto, Cine y Grabación		0.3	0.1	0.2	0.2	
Gastos de Viaje	5.0	0.4		5.4	5.4	
Viáticos	4.0	25.2		29.2	20.8	-8.4
Gastos de Peaje	5.0	2.4	6.3	1.1	1.0	-0.1
TRANSFERENCIAS		14.4		14.4	14.4	
Becas		14.4		14.4	14.4	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		258.0		258.0	258.0	
Equipo de Computación		258.0		258.0	258.0	
TOTAL	1,000.0	2,893.6	219.2	3,674.4	2,699.5	-974.9

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Documentos por Cobrar	548.6
Deudores Diversos	128.8
Resultado de Ejercicios Anteriores	625.0
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	1,302.4
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Bienes Muebles	258.0
Pagos Anticipados	6.3
Cuentas por Pagar	112.4
Acreedores Diversos	4.4
Cobros Anticipados	1.1
Resultado del Ejercicio	142.4
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	524.6
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	777.8

COMENTARIO

Como parte relevante del estado de cambios de la información financiera en base a efectivo, se comenta que el resultado de ejercicios anteriores resulta una economía que se aplicó en parte para la compra de equipo de cómputo a falta de uno propio.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	3.0	1.5	1.5
Bancos	783.9	7.6	776.3
Documentos por Cobrar		548.6	-548.6
Deudores Diversos	0.1	128.9	-128.8
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	787.0	686.6	100.4
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	20.1	132.5	-112.4
Acreedores Diversos		4.4	-4.4
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	20.1	136.9	-116.8
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	766.9	549.7	217.2

COMENTARIO

El incremento en el capital de trabajo se debió principalmente a los depósitos efectuados en la cuenta de bancos, de los recursos obtenidos por concepto de subsidio, estatal y federal, o bien por los ingresos propios, así como la apertura de cuentas de inversión, tanto productiva como de inversión integral empresarial.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	OTRAS (ESPECIFICAR)	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999			551.8			551.8
Traspaso del Resultado del ejercicio 1999 a Resultados de Ejercicios anteriores		551.8	(551.8)			
Modificación a Resultados de Ejercicios Anteriores		73.2				73.2
Resultado de Ejercicio			409.4			409.4
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000		625.0	409.4			1,034.4

COMENTARIOS

En Resultados de Ejercicios Anteriores se refleja una modificación por 73.2 miles de pesos, resultante del depósito de sueldo no ejercido por 100.3 miles de pesos y un ajuste al pago del incremento salarial por (27.1) miles de pesos, correspondientes al ejercicio de 1999.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUA- LIZACION	SALDOS		TASAS DE	DEP.ACUM.	INCREMENTO		DEP.ACUM.	VALOR NETO
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-00	DEP. ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS	AL 31-12-00	EN LIBROS 31-12-00
Equipo de Cómputo		258.0					258.0	30					258.0
T O T A L		258.0					258.0						258.0

COMENTARIOS

La adquisición de equipo de cómputo se realizó el 27 de diciembre de 2000, por lo que se deprecia hasta enero de 2001.

TECNOLOGICO

DE ESTUDIOS

SUPERIORES DE

JILOTEPEC

(T E S J)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 305

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 307
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 308
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 309
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 310

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000 (Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	AMPLIACIONES Y/O ASIGNACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL MODIFICADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	1,472.6	1,949.8	73.0	3,349.4	2,433.6	-915.8
Sueldo Base	766.1	694.7		1,460.8	1,255.1	-205.7
Otro Sueldo Magisterio	217.2	590.3		807.5	557.1	-250.4
Gratificación Burócrata		83.0		83.0	82.2	-0.8
Prima Vacacional	67.4	80.7		148.1	96.8	-51.3
Aguinaldo	161.7	144.1		305.8	222.9	-82.9
Asignaciones Especiales		36.3		36.3	6.9	-29.4
Labor Docentes		17.1		17.1	15.2	-1.9
Cuotas al ISSEMyM	213.4	233.8	-73.0	374.2	141.2	-233.0
Despensa	46.8	69.8		116.6	56.2	-60.4
	72.1	213.4		285.5	259.5	-26.0
MATERIALES Y SUMINISTROS						
Materiales y Utiles de Oficina	43.8	38.2		82.0	66.2	-15.8
Material de Limpieza	3.9	10.8		14.7	14.4	-3
Material Didáctico	1.8	103.3		105.1	102.5	-2.6
Material de Imprenta y Reproducción	8.3	21.7		30.0	29.1	-0.9
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo de Cómputo	4.1	4.5		8.6	8.4	-0.2
Material de Identificación	0.4	0.4		0.8		-0.8
Material de Foto, Cine, y Grabación	1.0	1.0		2.0	1.8	-0.2
Víveres y Alimentos		5.3		5.3	5.1	-0.2
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	2.5	2.7		5.2	5.0	-0.2
Material de Señalización	0.7	0.7		1.4		-1.4
Combustibles	3.6	23.6		27.2	25.9	-1.3
Lubricantes y Aditivos	2.0			2.0		-2.0
Ropa y Artículos Deportivos		1.2		1.2	1.1	-0.1

P R E S U P U E S T O 2000						
CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	INICIAL	AMPLIACIONES Y/O ASIGNACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL MODIFICADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS GENERALES	83.2	274.6		357.8	336.1	-21.7
Servicio Postal y Telegráfico	2.1			2.1		-2.1
Servicio de Telefonía Básica	4.7	20.6		25.3	24.4	-0.9
Servicio de Energía Eléctrica	5.9	45.3		51.2	51.1	-0.1
Gastos Menores de Oficina	4.1	3.1		7.2	4.5	-2.7
Asesoría y Capacitación		63.0		63.0	62.9	-0.1
Auditoría Externa		60.1		60.1	59.5	-0.6
Fletes y Maniobras	4.4			4.4	1.0	-3.4
Servicios Bancarios		0.6		0.6	0.5	-0.1
Otros Impuestos y Derechos	3.0			3.0	2.6	-0.4
Servicios de Vigilancia	1.9			1.9		-1.9
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	2.1			2.1	2.0	-0.1
Reparación y Mantenimiento Equipo de Cómputo	3.6	3.6		7.2	6.9	-0.3
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles		13.0		13.0	12.9	-0.1
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	2.4	10.9		13.3	11.9	-1.4
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	0.9	0.2		1.1	0.8	-0.3
Adaptaciones de Locales		18.4		18.4	18.4	
Gastos de Publicidad y Propaganda	8.5	9.8		18.3	18.3	
Espectáculos Cívicos y Culturales		0.4		0.4	0.3	-0.1
Exposiciones y Ferias	3.5			3.5	0.6	-2.9
Suscripciones y Cuotas		0.1		0.1	0.1	
Gastos de Viaje	7.7	15.2		22.9	19.9	-3.0
Viáticos	26.8	6.7		33.5	32.4	-1.1
Gastos de Peaje	1.6	3.6		5.2	5.1	-0.1
TRANSFERENCIAS		40.0		40.0	40.0	
Becas Escolares		40.0		40.0	40.0	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	75.6	1,084.2		1,159.8	286.0	-873.8
Muebles y Enseres	30.0			30.0	29.8	-0.2
Equipo de Comunicación		212.6		212.6	212.6	
Equipo de Computación	45.6	281.7		327.3	43.6	-283.7
Maquinaria y Equipo		589.9		589.9		-589.9
TOTAL	1,703.5	3,562.0		5,192.5	3,355.2	-1,837.3

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	1,095.0
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	231.3
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	161.0
Depreciación Revaluada de Bienes Inmuebles	29.5
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	19.9
Cuentas por Pagar	190.9
Depósitos en Garantía	1.1
Amortización de Gastos de Instalación	13.8
Superávit por Revaluación	403.6
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	2,146.1
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Deudores Diversos	44.3
Bienes Muebles	90.0
Revaluación de Bienes Muebles	373.0
Revaluación de Bienes Inmuebles	62.9
Retención a Favor de Terceros	39.1
Gastos de Instalación	142.0
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	751.3
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	1,394.8

COMENTARIO

El incremento neto en el efectivo se debe principalmente a que se tuvo mayor captación de ingresos por colegiaturas, inscripciones y exámenes, los cuales ascendieron a 1 millón 28.4 miles de pesos y un subsidio por 3 millones 533.6 miles de pesos, además, este año se tuvo un superávit por reexpresión de los bienes por 403.6 miles de pesos.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	1.0	1.0	
Bancos	2,507.7	1,112.9	1,394.8
Deudores Diversos	76.1	31.8	44.3
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	2,584.8	1,145.7	1,439.1
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	215.2	24.3	190.9
Retenciones a Favor de Terceros	4.6	43.7	(39.1)
Depositos en Garantía	1.1		1.1
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	220.9	68.0	152.9
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	2,363.9	1,077.7	1,286.2

COMENTARIO

El aumento en el capital de trabajo se debe principalmente al incremento en las cuentas de bancos, debido a los depósitos de los recursos otorgados por la Secretaría de Educación Pública, el Gobierno del Estado de México y a la generación de ingresos propios por el aumento de la matrícula, el cual representa la utilidad del ejercicio por 1 millón 95 mil pesos mas sus intereses.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	5,140.1	1,185.9	(6.8)	523.0	6,842.2
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		(6.8)	6.8		
Reconocimiento de los Efectos de la Inflación				403.6	403.6
Resultados del Ejercicio 2000			1,095.0		1,095.0
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	<u>5,140.1</u>	<u>1,179.1</u>	<u>1,095.0</u>	<u>926.6</u>	<u>8,340.8</u>

COMENTARIO

El incremento del patrimonio por 1 millón 498.6 miles de pesos se debe principalmente por el resultado obtenido en el presente ejercicio por 1 millón 95 mil pesos y al superávit por revaluación del activo fijo que tiene el tecnológico, el cual tuvo un decremento por la reclasificación del acervo bibliográfico al gasto.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	ACTUA- LIZACION	SALDOS	TASAS DE	DEP.ACUM.	INCREMENTO		BAJAS	DEP.ACUM.	VALOR NETO
	AL 31-12-99					AL 31-12-00	DEP. ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS		AL 31-12-00	EN LIBROS 31-12-00
Edificio	5,048.5				373.0	5,421.5	5	243.5	231.2	29.6		504.3	4,917.2
Equipo de Cómputo	472.9	43.6			36.4	552.9	30	127.8	129.5	17.2		274.5	278.4
Mobiliario y Equipo de Oficina	312.7	29.8			25.3	367.8	10	20.9	30.1	2.6		53.6	314.2
Equipo de Comunicación	7.1	38.3			1.2	46.7	10	0.1		1.5		1.6	45.1
Acervo Bibliográfico	21.8		21.8										
T O T A L	5,863.0	111.7	21.8		435.9	6,388.9		392.3	390.8	50.9		834.0	5,554.9

COMENTARIO

El incremento en el activo fijo por 525.9 miles de pesos, se debe principalmente a la actualización del activo fijo, el cual este año ascendió a 435.9 miles de pesos y a las adquisiciones que se hicieron de equipo de cómputo, mobiliario, equipo de oficina y equipo de comunicación, con un valor total de 111.7 miles de pesos.

TECNOLOGICO

DE ESTUDIOS

SUPERIORES DE

JOCOTITLAN

(T E S J O)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 313

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 315
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 316
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 317
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 318

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0				EJERCIDO	VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO		
SERVICIOS PERSONALES	1,036.3	2,118.4		3,154.7	2,183.1	-971.6
Sueldo Base	765.5	1,586.3		2,351.8	1,501.5	-850.3
Gratificación Burócrata		161.8		161.8	161.7	-0.1
Prima Vacacional	52.5	65.9		118.4	91.2	-27.2
Aguinaldo	125.9	131.5		257.4	249.5	-7.9
Cuotas al ISSEMyM	43.7	98.6		142.3	104.7	-37.6
Cuotas del ISSEMyM Carga Docente	6.7	6.3		13.0		-13.0
Estímulo por Puntualidad y Asistencia		37.3		37.3	30.0	-7.3
Despensa	42.0	30.7		72.7	44.5	-28.2
MATERIALES Y SUMINISTROS	75.4	145.7	48.0	173.1	164.8	-8.3
Materiales y Utiles de Oficina	15.3	28.1		43.4	42.5	-0.9
Material de Limpieza	4.3	5.0		9.3	9.0	-0.3
Material Didáctico	7.5	14.4	11.0	10.9	10.0	-0.9
Material de Imprenta y Reproducción	7.5	7.5		15.0	14.6	-0.4
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	8.0	4.0		12.0	11.6	-0.4
Material para Identificación y Registro	3.1	0.3		3.4	3.3	-0.1
Material de Foto, Cine y Grabación	1.6	1.6		3.2	2.9	-0.3
Viveres y Alimentos de Personas	4.4	7.0	6.0	5.4	5.2	-0.2
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	2.9	3.0		5.9	5.8	-0.1
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados		39.9		39.9	39.8	-0.1
Material para Instalaciones Eléctricas	4.4	14.0	10.0	8.4	4.3	-4.1
Medicinas y Productos Farmacéuticos	1.1	3.5	3.0	1.6	1.6	
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	1.0	3.1	4.0	0.1		-0.1
Combustibles	8.0	5.0		13.0	13.0	

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Vestuario, Uniformes y Blancos	1.3	4.3	4.0	1.6	1.2	-0.4
Artículos para la Extinción de Incendios	5.0	5.0	10.0			
SERVICIOS GENERALES	98.2	164.3	92.0	170.5	108.3	-62.2
Servicio Postal y Telegráfico	1.0	2.6	3.0	0.6		-0.6
Servicio de Telefonía Básica	15.0	15.0	10.0	20.0	11.1	-8.9
Servicio de Energía Eléctrica	12.0	12.0	2.0	22.0	6.6	-15.4
Servicio de Agua Potable	1.0	8.0	7.0	2.0	1.5	-0.5
Gastos Menores de Oficina	6.0	7.0	2.0	11.0	9.9	-1.1
Arrendamientos Especiales	4.4	6.8	10.0	1.2		-1.2
Auditorías Externas	12.3	38.3		50.6	31.7	-18.9
Servicio Bancarios		1.6		1.6		-1.6
Seguros y Fianzas	3.5	3.5		7.0		-7.0
Otros Impuestos y Derechos	3.5	3.5	6.6	0.4		-0.4
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	4.4	8.8	8.8	4.4	4.0	-0.4
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	4.4	3.0	2.0	5.4	4.5	-0.9
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	8.8	8.8	17.6			
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	5.0	5.0	10.0			
Gastos de Publicidad y Propaganda		1.0		1.0	0.9	-0.1
Cuotas y Suscripciones		7.0		7.0	6.9	-0.1
Servicios de Foto, Cine y Grabación		2.5		2.5	0.1	-2.4
Gastos de Viaje	5.9	11.9	4.0	13.8	12.6	-1.2
Viáticos	5.2	12.2	2.0	15.4	14.0	-1.4
Gastos de Peaje	5.8	5.8	7.0	4.6	4.5	-0.1
TRANSFERENCIAS		48.0		48.0	48.0	
Becas		48.0		48.0	48.0	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		78.5		78.5	78.5	
Equipo de Oficina		18.1		18.1	18.1	
Artículos de Biblioteca		12.8		12.8	12.8	
Equipo de Computación		30.0		30.0	30.0	
Instrumentos y Aparatos Especializados y de Precisión		17.6		17.6	17.6	
TOTAL	1,209.9	2,554.9	140.0	3,624.8	2,582.7	-1,042.1

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Patrimonio	6,230.2
Superávit por Revaluación	20.7
Resultado del Ejercicio	1,080.1
Documentos por Cobrar	20.2
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	44.4
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	1.2
Cuentas por Pagar	168.6
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	7,565.4
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Deudores Diversos	26.5
Bienes Muebles	829.0
Bienes Inmuebles	5,449.6
Revaluación de Bienes Muebles	20.7
Retenciones a Favor de Terceros	31.3
Cuenta Complementaria de Patrimonio	5.5
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	6,362.6
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	1,202.8

COMENTARIO

El aumento en el efectivo se debe principalmente al resultado del ejercicio, ya que se tuvo mayor ingreso recaudado por servicios escolares y subsidio por 3 millones 629.9 miles de pesos, que gastos en el ejercicio por 2 millones 549.8 miles de pesos, debido las medidas de austeridad, racionalidad y disciplina presupuestal.

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

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	2.0		2.0
Bancos	1,924.1	723.3	1,200.8
Deudores Diversos	30.0	3.5	26.5
Documentos por Cobrar		20.2	(20.2)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	1,956.1	747.0	1,209.1
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	181.1	12.5	168.6
Retenciones a Favor de Terceros	2.5	33.8	(31.3)
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	183.6	46.3	137.3
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	1,772.5	700.7	1,071.8

COMENTARIO

El aumento del capital de trabajo se debe al incremento de las cuentas de cheques por los ingresos sobrantes de subsidio y servicios escolares que generó el tecnológico en el presente ejercicio por 1 millón 80.1 miles de pesos; además, se cobraron las colegiaturas atrasadas por los alumnos.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC. ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	CUENTA COMPLEMENTARIA DE PATRIMONIO	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999		558.8	141.9			700.7
Transpaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		141.9	(141.9)			
Reconocimiento de los Efectos de la Inflación				20.7		20.7
Resultado del Ejercicio 2000			1,080.1			1,080.1
Cuenta Complementaria de Patrimonio					(5.5)	(5.5)
AUMENTO DE PATRIMONIO:						
Edificio	5,449.6					5,449.6
Equipo de Laboratorio	127.4					127.4
Equipo de Cómputo	482.0					482.0
Mobiliario y Equipo de Oficina	171.2					171.2
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	6,230.2	700.7	1,080.1	20.7	(5.5)	8,026.2

COMENTARIO

El incremento en el patrimonio se debe a la donación de un edificio por parte del Comité Administrador del Programa Federal de Construcción de Escuelas con valor de 5 millones 449.6 miles de pesos y a que por parte del Comité de Instalaciones Educativas del Estado de México se recibió equipo de cómputo, de laboratorio y mobiliario de oficina con un valor de 780.6 miles de pesos; además, se tuvo una utilidad en este ejercicio por 1 millón 80.1 miles de pesos.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS		BAJAS	TRASPASOS	ACTUA- LIZACION	SALDOS		TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM. AL 31-12-99	INCREMENTO		DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES				AL 31-12-00	AL VALORES HISTORICOS			A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS		
Mobiliario y Equipo de Oficina		196.4			5.3	201.7	10		4.8	0.1		4.9	196.8
Equipo de Laboratorio		145.0			2.6	147.6	10		3.3	0.1		3.4	144.2
Equipo de Cómputo		487.6			12.8	500.4	30		36.3	1.0		37.3	463.1
Edificio		5,449.6				5,449.6							5,449.6
T O T A L		6,278.6			20.7	6,299.3			44.4	1.2		45.6	6,253.7

COMENTARIO

El activo fijo tuvo un incremento de 6 millones 299.3 miles de pesos debido a la donación por 5 millones 449.6 miles de pesos del edificio por parte del Comité Administrativo del Programa Federal de Construcción de Escuelas y por la donación por 780.6 miles de pesos y compra por 78.5 miles de pesos de equipo de laboratorio, de cómputo y mobiliario, más su actualización en este período que fue de 20.7 miles de pesos.

TECNOLOGICO

DE ESTUDIOS

SUPERIORES DE

ORIENTE DEL

ESTADO DE MEXICO

(T E S O E M)

C O N T E N I D O**P A G I N A****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 321

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 323
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 324
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 325
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 326

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	1,240.2	2,200.8		3,441.0	3,110.2	-330.8
Sueldo Base	895.0	1,535.6		2,430.6	2,099.8	-330.8
Gratificación Burócrata	56.7	136.9		193.6	193.6	
Gratificación Docente		37.3		37.3	37.3	
Prima Vacacional	47.3	81.6		128.9	128.9	
Aguinaldo	113.5	223.9		337.4	337.4	
Cuotas al ISSEMyM	48.5	107.5		156.0	156.0	
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	60.4			60.4	60.4	
Despensa	18.8	78.0		96.8	96.8	
MATERIALES Y SUMINISTROS	128.3	308.5	28.6	408.2	391.2	17.0
Materiales y Utiles de Oficina	69.2	1.2		70.4	70.4	
Material de Limpieza	4.2	19.6	10.0	13.8	13.8	
Material Didáctico	8.6	41.0	8.5	41.1	41.1	
Material de Imprenta y Reproducción	1.8	26.4		28.2	28.1	-0.1
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	12.5	76.0		88.5	88.4	-0.1
Material de Foto, Cine y Grabación	1.9	1.9		3.8	3.2	-0.6
Viveres y Alimentos de Personas	7.8		7.8			
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	0.5	2.0		2.5	2.1	-0.4
Estructuras para todo tipo de Construcción	0.5	29.5		30.0	30.1	0.1
Material para Instalaciones Eléctricas	0.5	30.0	1.9	28.6	18.8	-9.8
Sustancias Químicas		1.2		1.2	1.1	-0.1
Medicinas y Productos Farmacéuticos	0.8	0.8	0.5	1.1	1.1	
Combustibles	20.0	77.9		97.9	92.0	-5.9
Ropa y Artículos Deportivos		0.5		0.5	0.5	
Artículos para la Extinción de Incendios		0.6		0.6	0.5	-0.1
SERVICIOS GENERALES	183.9	548.1	35.2	696.8	562.5	-134.3
Servicio Postal y Telegráfico	0.7		0.6	0.1	0.1	0.0
Servicio de Telefonía Básica	50.0	120.0		170.0	66.1	-103.9
Servicio de Energía Eléctrica	3.5	197.4		200.9	200.9	

TESOEM

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Servicio de Agua Potable	0.5			0.5		-0.5
Gastos Menores de Oficina	8.0	35.4		43.4	42.9	-0.5
Arrendamientos Especiales	1.0		1.0			
Asesoría y Capacitación	10.0		10.0			
Servicios Informáticos	2.5	2.4	2.5	2.4	2.1	-0.3
Estudios e Investigaciones	0.8		0.8			
Auditorías Externas	1.8	43.8		45.6	20.5	-25.1
Fletes y Maniobras	1.4	12.9		14.3	14.2	-0.1
Servicio Bancarios	2.8			2.8	1.7	-1.1
Seguros y Fianzas	18.0	7.3		25.3	25.3	
Otros Impuestos y Derechos	1.3			1.3	0.7	-0.6
Servicio de Vigilancia		30.4		30.4	30.3	-0.1
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	2.0			2.0	1.9	-0.1
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	2.8	14.8		17.6	17.6	
Reparación y Mantenimiento de Edificios	2.0		2.0			
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	7.5			7.5	5.7	-1.8
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	4.0	30.0		34.0	34.0	
Instalaciones Menores	10.0		10.0			
Gastos de Publicidad y Propaganda	8.2			8.2	8.2	
Publicaciones Oficiales	5.6		5.4	0.2	0.2	0.0
Espectáculos Cívicos y Culturales	10.0			10.0	9.9	-0.1
Cuotas y Suscripciones	5.6		2.9	2.7	2.7	0.0
Servicios de Foto, Cine y Grabación	1.3	4.4		5.7	5.6	-0.1
Gastos de Viaje	17.0	36.8		53.8	53.8	
Viáticos	5.6	4.8		10.4	10.4	0.0
Gastos de Peaje		7.7		7.7	7.7	
TRANSFERENCIAS		124.0		124.0	123.3	-0.7
Becas de Transporte		124.0		124.0	123.3	-0.7
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	217.2	55.7	259.2	13.7	13.7	
Equipo de Oficina	67.2		53.5	13.7	13.7	
Artículos de Biblioteca		41.0	41.0			
Equipo para Telecomunicación y Radiotransmisión		14.7	14.7			
Equipo de Computación	150.0		150.0			
TOTAL	1,769.6	3,237.1	323.0	4,683.7	4,200.9	-482.8

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	(31.1)
Depreciación Acumulada	149.6
Cuentas por Cobrar	168.7
Retención a Terceros	32.1
Cuentas por Pagar	215.4
Patrimonio	11,320.8
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	11,855.5
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Bienes Muebles	11,315.0
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	11,315.0
INCREMENTO (O DECREMENTO) NETO EN EL EFECTIVO	540.5

COMENTARIO

El tecnológico generó recursos por 319.3 miles de pesos reflejados en las cuentas por cobrar. Las aplicaciones en efectivo se reflejan en cuentas por pagar y retención a terceros.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	10.0	10.0	
Bancos	462.4	56.2	406.2
Inversión en Instituciones Financieras	253.2	118.9	134.3
Cuentas por Cobrar	5.7	174.4	(168.7)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	731.2	359.5	371.8
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	222.1	6.7	215.4
Retención a Favor de Terceros	43.8	11.7	32.1
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	265.9	18.4	247.5
AUMENTO (O DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	465.3	341.1	124.3

COMENTARIO

El aumento en el capital de trabajo por 124.4 miles de pesos, se originó principalmente por el incremento en las cuentas de bancos e inversión.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC. ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	OTRAS (ESPECIFICAR)	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999		464.9	58.9	11.2		535.0
Traspaso Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		58.9	(58.9)			
Resultado del Ejercicio 2000			(31.1)			(31.1)
Actualización del Activo Fijo				323.0		323.0
Incremento al Patrimonio por Donación de Inmuebles	11,320.8					11,320.8
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	<u>11,320.8</u>	<u>523.8</u>	<u>(31.1)</u>	<u>334.2</u>		<u>12,147.7</u>

COMENTARIO

El incremento de 291.6 que incluye la actualización de los mismos en el patrimonio del organismo, se originó principalmente en el resultado del ejercicio que es producto de los excedentes de ingresos respecto a los egresos en las operaciones propias del Tecnológico.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUA- LIZACION	SALDOS		TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM.		INCREMENTO		DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-00			AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS		
Equipo de Oficina	68.1	13.7		13.2	10.5	105.5	10	9.2	52.5	93.3		9.2	52.5	
Equipo de Foto y Cine				11.0	1.0	12.0	10	1.1	9.9	10.8		1.1	9.9	
Equipo de Cómputo	125.9		(30.1)		10.9	106.7	30	34.5	83.3	67.9		34.5	83.3	
Terreno		5,122.0				5,122.0		103.3	6,095.5	6,399.6		103.3	6,095.5	
Edificio		6,198.8			309.3	6,508.1	5		5,122.0	5,122.0			5,122.0	
T O T A L	<u>194.0</u>	<u>11,334.5</u>	<u>(30.1)</u>	<u>24.2</u>	<u>331.7</u>	<u>11,854.3</u>		<u>148.1</u>	<u>11,363.2</u>	<u>11,693.6</u>		<u>148.1</u>	<u>11,363.2</u>	

COMENTARIO

El activo fijo tuvo un incremento bruto de 11 millones 649.4 miles de pesos, que incluye la actualización de los mismos, originado sobre todo por la compra de mobiliario, equipo de oficina y equipo de cómputo.

TECNOLOGICO DE ESTUDIOS

SUPERIORES

DE

TIANGUISTENCO

(T E S T)

C O N T E N I D O

PAGINA

– INFORMACION PRESUPUESTAL

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 329

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 331
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 332
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 333
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 334

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	1,240.0	2,741.6		3,981.6	2,993.6	-988.0
Sueldo Base	654.2	1,111.8		1,766.0	1,406.7	-359.3
Compensación		20.3		20.3	17.3	-3.0
Gratificación Burócrata		165.3		165.3	140.8	-24.5
Hora clase "A" Educación Superior	245.0	723.1		968.1	596.6	-371.5
Prima Vacacional	62.0	99.4		161.4	85.8	-75.6
Aguinaldo	162.4	260.5		422.9	300.7	-122.2
Labores Docentes	27.7	71.3		99.0	93.3	-5.7
Cuotas al ISSEMyM	50.8	104.8		155.6	151.7	-3.9
Despensa	37.9	185.1		223.0	200.7	-22.3
MATERIALES Y SUMINISTROS	123.1	227.6	50.9	299.8	276.9	-22.9
Materiales y Utiles de Oficina	42.4	42.2	16.2	68.4	63.7	-4.7
Material de Limpieza	7.5	6.9	3.0	11.4	10.4	-1.0
Material Didáctico	4.5	2.0	2.9	3.6	3.4	-0.2
Material de Imprenta y Reproducción	18.8	55.4		74.2	73.6	-0.6
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	5.8	32.1		37.9	34.3	-3.6
Material para Identificación y Registro		14.2		14.2	12.6	-1.6
Material de Foto, Cine y Grabación	1.3	0.3	1.1	0.5	0.5	
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	3.3	1.2	2.3	2.2	2.2	
Materiales de Construcción	10.0	2.1	9.5	2.6	2.3	-0.3
Estructuras para todo tipo de Construcción		20.0		20.0	19.4	-0.6
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	3.0	0.5	2.5	1.0	0.2	-0.8
Material para Instalaciones Eléctricas	3.8	6.5	3.7	6.6	4.1	-2.5
Material de Señalización		2.7		2.7	2.5	-0.2
Medicinas y Productos Farmacéuticos	3.5	3.7	2.8	4.4	3.8	-0.6
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	2.5		2.5			

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Combustibles	10.5	33.5		44.0	42.3	-1.7
Lubricantes y Aditivos	0.6	0.1	0.5	0.2	0.2	
Vestuario, Uniformes y Blancos		2.2		2.2	0.5	-1.7
Prendas de Protección	0.4		0.4			
Ropa y Artículos Deportivos	5.2	2.0	3.5	3.7	0.9	-2.8
SERVICIOS GENERALES	192.8	233.1	53.3	372.6	289.7	-82.9
Servicio Postal y Telegráfico	3.0		3.0			
Servicio de Telefonía Básica	15.0	30.2		45.2	39.1	-6.1
Servicio de Energía Eléctrica	66.3	10.1		76.4	76.4	
Gastos Menores de Oficina		3.6		3.6	3.1	-0.5
Arrendamiento Especiales	4.5	3.5		8.0		
Asesoría y Capacitación	3.0		3.0			
Auditorías Externas		53.0		53.0	46.6	-6.4
Servicios Bancarios	2.5		2.5			
Seguros y Fianzas	1.5	17.3		18.8	4.8	-14.0
Otros Impuestos y Derechos	1.5	46.2		47.7	45.2	-2.5
Servicios de Vigilancia	11.2			11.2		
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	1.6	2.6	0.3	3.9	3.8	-0.1
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	0.6	0.6	0.5	0.7	0.7	
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	5.8	12.0	6.7	11.1	5.2	-5.9
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	3.1	16.1	3.0	16.2	14.0	-2.2
Servicio de Lavandería, Limpieza y Fumigación	2.5	2.0		4.5	0.9	-3.6
Gastos de Publicidad y Propaganda	7.5	8.3	3.8	12.1	9.7	-2.4
Publicaciones Oficiales	9.3	0.3		9.6		
Espectáculos Cívicos y Culturales	9.3	6.0	5.1	10.2	8.8	-1.4
Exposiciones y Ferias	3.3		3.3			
Congresos y Convenciones	6.1	4.8		10.9	5.2	-5.7
Cuotas y Suscripciones	6.0	2.3	3.1	5.2	3.8	-1.4
Servicios de Foto, Cine y Grabación	4.5	0.7	4.3	0.9	0.6	-0.3
Gastos de Viaje	1.9	1.2	1.1	2.0	1.7	-0.3
Viáticos	20.3	11.0	12.3	19.0	17.7	-1.3
Gastos de Peaje	2.5	1.2	1.3	2.4	2.4	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		300.0	29.4	270.6	270.6	
Equipo de Computación		300.0	29.4	270.6	270.6	
TOTAL	1,555.9	3,502.3	133.6	4,924.6	3,830.8	-1,093.8

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	1,065.6
Deudores Diversos	5.4
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	54.5
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	243.9
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	13.3
Depreciación Revaluada de Bienes Inmuebles	76.9
Amortización de Gastos de Instalación	13.5
Retención a Favor de Terceros	43.9
Patrimonio	9,559.4
Superávit por Revaluación	1,589.8
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	12,666.2
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Bienes Muebles	264.8
Bienes Inmuebles	9,558.6
Revaluación de Bienes Muebles	37.7
Revaluación de Bienes Inmuebles	1,537.1
Cuentas por Pagar	15.4
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	11,413.6
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	1,252.6

COMENTARIO

El tecnológico tuvo un incremento neto de efectivo por 1 millón 252.6 miles de pesos, reflejado principalmente en el resultado del ejercicio, así como en las partidas que no requirieron desembolso de efectivo.

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

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	5.0	5.0	
Bancos	1,159.5	973.0	186.5
Inversiones en Instituciones Financieras	1,066.1		1,066.1
Deudores Diversos	3.8	9.2	(5.4)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>2,234.4</u>	<u>987.2</u>	<u>1,247.2</u>
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	26.2	41.6	(15.4)
Retención a Favor de Terceros	44.6	0.7	43.9
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	<u>70.8</u>	<u>42.3</u>	<u>28.5</u>
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	<u>2,163.6</u>	<u>944.9</u>	<u>1,218.7</u>

COMENTARIO

El aumento en el capital de trabajo se debió por las inversiones de efectivo en instituciones financieras derivados de los ingresos recibidos por el aumento en la matrícula escolar.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	555.3	763.6	223.1	25.9	1,567.9
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		223.1	(223.1)		
Reconocimiento de los Efectos de la Inflación				1,589.8	1,589.8
Resultado del Ejercicio 2000			1,065.6		1,065.6
AUMENTO DE PATRIMONIO:					
Terreno	4,681.2				4,681.2
Edificio	4,877.4				4,877.4
Mobiliario y Equipo de Oficina	0.8				0.8
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	10,114.7	986.7	1,065.6	1,615.7	13,782.7
	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIO

El aumento del patrimonio se debe al registro del terreno y el edificio donado por parte del Comité Administrador del Programa Federal de Construcción de Escuelas por un valor de 9 millones 558.6 miles de pesos, más su actualización por 1 millón 589.8 miles de pesos. Adicionalmente se tuvo un superávit en este ejercicio por 1 millón 589.8 miles de pesos.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION
(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUA- LIZACION	SALDOS		TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM.		INCREMENTO		DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-00	AL 31-12-99		A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS			
Mobiliario y Equipo de Oficina	324.4	0.8			32.7	357.9	10	22.2	30.8	7.2		60.2	297.7	
Equipo de Cómputo	70.9	274.4			8.4	353.7	30	22.7	25.3	6.6		54.6	299.1	
Artículos de Biblioteca	13.8		10.4		(3.4)			2.1		(0.5)	1.6			
Terreno		4,681.2				4,681.2							4,681.2	
Edificio		4,877.4			1,537.1	6,414.5	5		243.9	76.9		320.8	6,093.7	
T O T A L	409.1	9,833.8	10.4		1,574.8	11,807.3		47.0	300.0	90.2	1.6	435.6	11,371.7	

COMENTARIO

El incremento en el activo fijo es por el reconocimiento del terreno y el edificio en este ejercicio, asimismo por la cantidad de 9 millones 558.6 miles de pesos, así como por la compra de equipo de cómputo y accesorios donados por 274.4 miles de pesos, se tuvo una disminución por la reclasificación al gasto de los artículos de biblioteca por 10.4 miles de pesos más su actualización por concepto de revaluación.

TECNOLOGICO

DE ESTUDIOS

SUPERIORES DE

VALLE DE BRAVO

(T E S V B)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 337

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 339
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 340
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 341
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 342

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	863.3	1,736.7		2,600.0	1,696.0	-904.0
Sueldo Base	637.9	1,215.6		1,853.5	1,139.1	-714.4
Gratificación Burócrata		70.0		70.0	57.8	-12.2
Gratificación Especial		121.7		121.7	121.7	
Prima Vacacional	43.7	45.0		88.7	47.7	-41.0
Aguinaldo	104.9	143.7		248.6	197.2	-51.4
Labores Docentes		12.0		12.0	5.7	-6.3
Cuotas al ISSEMyM	41.9	75.0		116.9	86.0	-30.9
Despensa	34.9	53.7		88.6	40.8	-47.8
MATERIALES Y SUMINISTROS	61.0	113.8	7.0	167.8	134.2	-33.6
Materiales y Utiles de Oficina	12.0	23.0		35.0	31.4	-3.6
Material de Limpieza	3.5	6.5		10.0	7.2	-2.8
Material Didáctico	6.0	10.0		16.0	14.9	-1.1
Material de Imprenta y Reproducción	6.0	7.5	1.0	12.5	10.4	-2.1
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	6.0	9.0		15.0	13.5	-1.5
Material para Identificación y Registro	2.5	3.5	0.5	5.5	2.9	-2.6
Material de Foto, Cine y Grabación	1.6	1.5	1.0	2.1	0.9	-1.2
Viveres y Alimentos de Personas	3.5	6.0	1.0	8.5	6.9	-1.6
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	2.3	2.5		4.8	3.8	-1.0
Materiales de Construcción		8.5		8.5	7.0	-1.5
Estructuras para todo tipo de Construcción		6.5		6.5	5.3	-1.2
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados		2.0		2.0	0.9	-1.1
Material para Instalaciones Eléctricas	3.5	11.0		14.5	13.2	-1.3
Sustancias Químicas		1.5		1.5	0.5	-1.0
Medicinas y Productos Farmacéuticos	1.1	0.8		1.9	0.7	-1.2
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	1.0		1.0			
Combustibles	7.0	4.0		11.0	8.6	-2.4
Vestuario, Uniformes y Blancos	1.0			1.0		-1.0
Ropa y Artículos Deportivos		5.0		5.0	2.9	-2.1
Artículos para la Extinción de Incendios	4.0		2.5	1.5		-1.5
Otros Enseres		5.0		5.0	3.2	-1.8
SERVICIOS GENERALES	75.7	136.9	16.0	196.6	117.6	-79.0
Servicio Postal y Telegráfico		4.6		4.6	0.7	-3.9
Servicio de Telefonía Básica	14.0	16.0		30.0	23.5	-6.5

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Servicio de Energía Eléctrica	10.6	5.0		15.6	3.6	-12.0
Gastos Menores de Oficina	6.0	9.0	0.5	14.5	9.5	-5.0
Arrendamiento Especiales	3.5	5.0		8.5	1.9	-6.6
Asesoría y Capacitación		6.5		6.5	1.3	-5.2
Servicios Informáticos		7.0		7.0	3.6	-3.4
Auditorías Externas	10.0	16.0		26.0	24.1	-1.9
Servicio Bancarios		2.9		2.9	0.2	-2.7
Seguros y Fianzas	2.8	7.0		9.8	7.8	-2.0
Otros Impuestos y Derechos	2.8	5.5	1.8	6.5	4.2	-2.3
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	3.5	3.0	2.5	4.0	1.5	-2.5
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	3.5	2.0	2.5	3.0		-3.0
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	5.0		4.0	1.0		-1.0
Gastos de Publicidad y Propaganda		6.5		6.5	3.3	-3.2
Publicaciones Oficiales		11.0		11.0	7.3	-3.7
Servicios de Foto, Cine y Grabación		5.5		5.5	0.7	-4.8
Gastos de Viaje	5.0	5.0	2.7	7.3	4.0	-3.3
Viáticos	4.0	19.4		23.4	19.9	-3.5
Gastos de Peaje	5.0		2.0	3.0	0.5	-2.5
TRANSFERENCIAS		43.2		43.2	43.2	
Becas		43.2		43.2	43.2	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		589.2		589.2	588.0	-1.2
Equipo de Computación		589.2		589.2	588.0	-1.2
TOTAL	1,000.0	2,619.8	23.0	3,596.8	2,579.0	-1,017.8

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	1,479.5
Cuentas por Pagar	309.1
Patrimonio	3,003.3
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	4,791.9
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Deudores Diversos	2.8
Bienes Muebles	588.0
Bienes Inmuebles	3,000.0
Pagos Anticipados	3.3
Retención a Favor de Terceros	1.1
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	3,595.2
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	1,196.7

COMENTARIO

El incremento en el efectivo se debe principalmente al resultado del ejercicio, ya que se tuvo mayor ingreso recaudado, por servicios escolares y subsidio por 3 millones 470.5 miles de pesos, que gastos en el ejercicio, los cuales ascendieron a la cantidad de 1 millón 991 mil pesos debido a la aplicación de las medidas de austeridad, racionalidad y disciplina presupuestal del gasto.

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

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	4.0	2.0	2.0
Bancos	91.6	121.0	(29.4)
Inversiones en Instituciones Financieras	1,332.8	108.7	1,224.1
Deudores Diversos	4.4	1.6	2.8
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	1,432.8	233.3	1,199.5
PASIVO A CORTO PLAZO			
Retenciones a Favor de Terceros	22.6	23.7	(1.1)
Cuentas por Pagar	309.1		309.1
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	331.7	23.7	308.0
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	1,101.1	209.6	891.5

COMENTARIO

El aumento en el capital de trabajo se debe por la inversión que hizo el tecnológico en una cuenta productiva por 1 millón 332.8 miles de pesos, que hoy en día sigue rindiendo intereses y en el pasivo por la disminución de los impuestos enterados al Instituto de Seguridad Social del Estado de México y Municipios y a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999			209.6		209.6
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		209.6	(209.6)		
Resultado del Ejercicio 2000			1,479.5		1,479.5
Aumento de Patrimonio	3,003.3				3,003.3
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	<u>3,003.3</u> =====	<u>209.6</u> =====	<u>1,479.5</u> =====	<u> </u> =====	<u>4,692.4</u> =====

COMENTARIO

El aumento del patrimonio se debe básicamente al terreno donado por el H. Ayuntamiento del Municipio de Valle de Bravo al tecnológico, y por la utilidad del ejercicio que en este año fue de 1 millón 479.5 miles de pesos.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS	ACTUA- LIZACION	SALDOS	TASAS DE DEP.	DEP.ACUM.	INCREMENTO		DEP.ACUM.	VALOR NETO
	AL 31-12-99					AL 31-12-00	ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS	AL 31-12-00
Equipo de Cómputo		575.4				575.4	30					575.4
Mobiliario y Equipo de Oficina		12.6										
Terrenos		3,000.0				3,000.0	10					3,000.0
T O T A L		3,588.0				3,588.0						3,588.0

COMENTARIO

El activo fijo tuvo un incremento de 3 millones 588 mil pesos por la donación del terreno por el H. Ayuntamiento de Valle de Bravo con un valor de 3 millones de pesos y por la adquisición de equipo de cómputo, mobiliario y equipo de oficina por un monto de 588 mil pesos.+

TECNOLOGICO

DE ESTUDIOS

SUPERIORES DE

VILLA GUERRERO

(T E S V G)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 345

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 347
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 348
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 349

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	863.3	1,562.8		2,426.1	883.1	-1,543.0
Sueldo Base	637.8	933.8		1,571.6	596.0	-975.6
Gratificación Burócrata		97.4		97.4	97.2	-0.2
Prima Vacacional	43.7	136.3		180.0	26.3	-153.7
Aguinaldo	105.0	165.8		270.8	93.8	-177.0
Cuotas al ISSSTE	36.3	123.3		159.6	45.1	-114.5
Cuotas al ISSEMyM	5.5			5.5		-5.5
Despensa	35.0	106.2		141.2	24.7	-116.5
MATERIALES Y SUMINISTROS	61.0	113.1	6.9	167.2	59.2	-108.0
Materiales y Utiles de Oficina	12.0	14.3		26.3	15.1	-11.2
Material de Limpieza	3.5	8.5		12.0	3.5	-8.5
Material Didáctico	6.0	8.8		14.8	5.1	-9.7
Material Estadístico y Geográfico		0.4		0.4	0.4	
Material de Imprenta y Reproducción	6.0	6.2		12.2	5.6	-6.6
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	6.0	7.1		13.1	8.4	-4.7
Material para Identificación y Registro	2.5	9.2		11.7	1.0	-10.7
Material de Foto, Cine y Grabación	1.6	6.2		7.8	2.9	-4.9
Viveres y Alimentos de Personas	3.5		2.3	1.2	1.2	.0
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	2.3		1.2	1.1	0.4	-0.7
Materiales de Construcción		3.3		3.3	3.3	
Material para Instalaciones Eléctricas	3.5	4.0		7.5	2.9	-4.6
Material de Señalización		6.0		6.0		-6.0
Medicinas y Productos Farmacéuticos	1.1	6.0		7.1		-7.1
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	1.0	1.4		2.4	2.4	
Combustibles	7.0	16.7		23.7	5.6	-18.1
Vestuario, Uniformes y Blancos	1.0	7.0		8.0	0.9	-7.1
Artículos para la Extinción de Incendios	4.0	8.0	3.4	8.6	0.5	-8.1
SERVICIOS GENERALES	75.7	132.5	13.0	195.2	75.9	-119.3
Servicio Postal y Telegráfico	14.0	5.0		19.0	10.6	-8.4
Servicio de Energía Eléctrica	10.6	8.0		18.6		-18.6

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Servicio de Agua Potable		6.0		6.0		-6.0
Gastos Menores de Oficina	6.0			6.0	4.9	-1.1
Arrendamiento de Edificios y Locales		3.0		3.0		-3.0
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo		8.3		8.3	8.4	0.1
Otros Arrendamientos	3.5	4.0		7.5		-7.5
Servicios Informáticos		0.5		0.5	0.5	
Auditorías Externas	10.0	32.0		42.0	12.5	-29.5
Fletes y Maniobras		1.5		1.5	1.5	
Seguros y Fianzas	2.8	3.0		5.8		-5.8
Otros Impuestos y Derechos	2.8		2.8			
Servicio de Vigilancia		4.0		4.0		-4.0
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	3.5		3.5			
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	3.5	10.0		13.5	1.8	-11.7
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	5.0		5.0			
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación		3.0		3.0		-3.0
Instalaciones Menores		3.7		3.7	3.1	-0.6
Gastos de Publicidad y Propaganda		27.0		27.0	24.1	-2.9
Cuotas y Suscripciones		3.0		3.0		-3.0
Gastos de Viaje	5.0	4.0	1.7	7.3	4.1	-3.2
Viáticos	4.0	3.5		7.5	2.9	-4.6
GASTOS DE PEAJE	5.0	3.0		8.0	1.6	-6.4
BIENES MUEBLES E INMUEBLES		597.6		597.6		-597.6
Equipo de Computación		597.6		597.6		-597.6
TOTAL	1,000.0	2,406.0	19.9	3,386.1	1,018.2	-2,367.9

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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 de Ejercicio	1,835.4
Cuentas por Cobrar	545.5
I.V.A. Acreditable	1.5
Retención a Favor de Terceros	17.3
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	<hr style="width: 100%;"/> 2,399.7 -----
INCREMENTO (O DECREMENTO) NETO EN EL EFECTIVO	<hr style="width: 100%;"/> 2,399.7 =====

COMENTARIO

El incremento en el efectivo se debió a los recursos no utilizados en la institución por no contar con instalaciones, mobiliario y equipo propios.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	2.5	2.5	
Bancos	131.9	19.7	112.2
Cuentas por Cobrar	5.5	551.0	(545.5)
Inversiones en Insituciones Financieras	2,517.2	229.7	2,287.5
IVA Acreditable		1.5	(1.5)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>2,657.1</u>	<u>804.4</u>	<u>1,852.7</u>
	-----	-----	-----
PASIVO A CORTO PLAZO			
Retención a Terceros	17.3		17.3
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	<u>17.3</u>		<u>17.3</u>
	-----	-----	-----
AUMENTO (O DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	<u>2,639.8</u>	<u>804.4</u>	<u>1,835.4</u>
	=====	=====	=====

COMENTARIO

El incremento en el capital de trabajo se debió principalmente por los recursos depositados en el banco y las inversiones que el organismo realizó en instituciones financieras, generando mayores rendimientos.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	OTRAS (ESPECIFICAR)	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999			804.4			804.4
Traspaso del Resultado del Ejercicio de de 1999 a Resultado del Ejercicio de 2000		804.4	(804.4)			
Resultado del Ejercicio 2000			1,835.4			1,835.4
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000		804.4	1,835.4			2,639.8

COMENTARIO

El patrimonio esta formado por los resultados del ejercicio y del ejercicio anterior, ya que no se cuenta con instalaciones propias ni equipo que afecten el patrimonio del organismo.

UNIVERSIDAD

TECNOLOGICA

"FIDEL VELAZQUEZ"

(U T F V)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 353

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 356
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 357
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 358
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 359

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O				2 0 0 0	VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	14,439.8	9,791.6		24,231.4	22,346.7	-1,884.7
Sueldo Base	10,030.3	5,626.2		15,656.5	14,867.2	-789.3
Gratificación Burócrata	390.3	1,313.6		1,703.9	1,703.9	
Gratificación Docente	62.8	662.9		725.7	725.7	
Prima Vacacional	687.4	373.6		1,061.0	861.9	-199.1
Aguinaldo	1,649.7	965.4		2,615.1	2,227.2	-387.9
Cuotas al ISSEMyM	593.8	375.8		969.6	867.0	-102.6
Sistema de Ahorro para el Retiro	179.6	107.5		287.1	248.1	-39.0
Cuotas al FOVISSSTE	416.3	222.1		638.4	512.3	-126.1
Fondo de Retiro	141.2			141.2		-141.2
Despensa	288.4	144.5		432.9	333.4	-99.5
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,494.9	1,350.2	209.0	2,636.1	2,437.0	-199.1
Materiales y Útiles de Oficina	204.3	95.8	25.0	275.1	252.4	-22.7
Material de Limpieza	4.9			4.9	1.4	-3.5
Material Didáctico	38.9	51.2		90.1	56.2	-33.9
Material de Imprenta y Reproducción	57.7	167.7		225.4	225.4	
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	156.2	120.7		276.9	276.9	
Material para Identificación y Registro	11.4	1.2		12.6	12.2	-0.4
Material de Foto, Cine y Grabación	37.5	5.1	13.1	29.5	24.8	-4.7
Viveres y Alimentos de Personas	36.5	65.7	13.7	88.5	73.5	-15.0
Utensilios para el Servicio de Alimentación de Personas	6.2		0.4	5.8	0.7	-5.1
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	56.3	8.3	10.2	54.4	54.4	
Materiales de Construcción	57.8	337.4		395.2	389.8	-5.4
Estructuras para todo tipo de Construcción	66.2	52.2	6.2	112.2	109.0	-3.2
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	101.8	19.3	52.7	68.4	52.0	-16.4
Material para Instalaciones Eléctricas	78.9	8.1	8.6	78.4	69.6	-8.8

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Material de Señalización	6.3	6.3		12.6	5.2	-7.4
Sustancias Químicas	62.5	37.4	20.0	79.9	75.4	-4.5
Medicinas y Productos Farmacéuticos	27.2	24.8	2.2	49.8	49.6	-0.2
Combustibles	237.4	188.3		425.7	424.4	-1.3
Lubricantes y Aditivos	1.3	6.2		7.5	2.5	-5.0
Vestuario, Uniformes y Blancos	185.0	80.4	56.9	208.5	176.5	-32.0
Prendas de Protección	11.6			11.6	0.6	-11.0
Ropa y Artículos Deportivos	30.0	56.9		86.9	68.4	-18.5
Artículos para la Extinción de Incendios	19.0	17.2		36.2	36.1	-0.1
SERVICIOS GENERALES	3,815.3	3,541.1	229.5	7,126.9	6,800.8	-326.1
Servicio Postal y Telegráfico	13.0	9.9		22.9	20.6	-2.3
Servicio de Telefonía Básica	264.1	521.2		785.3	785.3	
Servicio de Energía Eléctrica	239.1	234.1		473.2	434.6	-38.6
Servicio de Agua Potable	53.4	59.9		113.3	109.3	-4.0
Gastos Menores de Oficina	54.2	85.0		139.2	125.2	-14.0
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	1.6		1.6			
Arrendamiento de Vehículos	6.0	0.9	4.7	2.2	1.4	-0.8
Arrendamientos Especiales	75.0	113.6		188.6	172.4	-16.2
Asesoría y Capacitación	84.0	57.4		141.4	139.4	-2.0
Servicios Informáticos	160.0	26.2		186.2	185.9	-0.3
Estudios e Investigaciones	10.0	134.3		144.3	144.3	
Auditorías Externas	52.0	12.8	24.5	40.3	25.6	-14.7
Fletes y Maniobras	4.4	0.9	1.5	3.8	2.9	-0.9
Servicio Bancarios	41.5	55.1		96.6	96.2	-0.4
Seguros y Fianzas	198.0	2.8		200.8	200.8	
Otros Impuestos y Derechos	37.0	20.5	14.8	42.7	40.9	-1.8
Patentes, Regalías y Derechos de Autor	100.0		53.4	46.6		-46.6
Servicio de Vigilancia	550.0	551.0		1,101.0	1,101.0	
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	59.0	43.6		102.6	81.8	-20.8
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	87.6	25.1	37.5	75.2	60.6	-14.6
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	21.1		8.0	13.1	12.6	-0.5
Reparación y Mantenimiento de Edificios	131.1	267.3		398.4	398.4	
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	37.2		25.6	11.6	1.8	-9.8

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	160.0	140.1	5.0	295.1	295.1	
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	590.0	552.3		1,142.3	1,123.7	-18.6
Adaptación de Locales, Naves y Edificios	10.0			10.0	9.9	-0.1
Instalaciones Menores	25.0	5.0		30.0	3.8	-26.2
Gastos de Publicidad y Propaganda	161.0	197.6		358.6	356.0	-2.6
Publicaciones Oficiales	106.0	80.0		186.0	186.0	
Espectáculos Cívicos y Culturales	29.0	20.1	3.0	46.1	41.1	-5.0
Exposiciones y Ferias	38.0		4.0	34.0	22.4	-11.6
Congresos y Convenciones	18.0	9.1	7.8	19.3	18.7	-0.6
Gastos de Ceremonias Oficiales	100.0	73.0		173.0	133.8	-39.2
Cuotas y Suscripciones	35.4	3.2	9.8	28.8	27.5	-1.3
Servicios de Foto, Cine y Grabación	14.6	6.2	2.3	18.5	15.9	-2.6
Gastos de Viaje	99.0	37.3	20.0	116.3	89.2	-27.1
Viáticos	100.0	175.4	6.0	269.4	269.2	-0.2
Gastos de Peaje	50.0	20.2		70.2	67.5	-2.7
TRANSFERENCIAS		69.0		69.0	69.0	
Instituciones Sociales no Lucrativas		69.0		69.0	69.0	
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	1,150.0	149.8	173.9	1,125.9	898.2	-227.7
Muebles y Enseres	350.0		164.9	185.1	148.8	-36.3
Equipo de Oficina		85.1		85.1	85.1	
Artículos de Biblioteca						
Equipo de Foto, Cine y Grabación		32.4		32.4	30.2	-2.2
Equipo Médico y de Laboratorio		2.3		2.3	2.3	
Equipo de Computación	800.0		9.0	791.0	614.8	-176.2
Herramientas y Equipo		30.0		30.0	17.0	-13.0
TOTAL	20,900.0	14,901.7	612.4	35,189.3	32,551.7	-2,637.6

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Depreciaciones y Amortizaciones	18,254.4
Patrimonio	16,315.3
Superávit por Revaluación	34,327.1
Deudores Diversos	206.1
Documentos por Cobrar	1,807.7
Estimación de Cuentas Incobrables	5.5
Gastos Anticipados	0.5
Proveedores	291.6
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	311.0
Ingresos por Aplicar	87.9
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	71,607.1
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	7,625.2
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores	230.8
Acreeedores Diversos	50.3
Bienes Muebles	3,949.8
Bienes Inmuebles	52,247.3
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	64,103.4
INCREMENTO (O DECREMENTO) NETO EN EL EFECTIVO	7,503.7

COMENTARIOS

El incremento neto en el efectivo se originó principalmente en los renglones del patrimonio por el reconocimiento del valor del Casco de la Hacienda y por los documentos por cobrar originados por el pago de colegiaturas. Asimismo, las fuentes de recursos se aplicarán en el pago de pasivos y la adquisición de bienes muebles.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	20.0	15.0	5.0
Bancos	10,872.1	3,373.3	7,498.8
Cuentas por Cobrar	183.9	277.2	(93.3)
Anticipo a Proveedores		3.2	(3.2)
Documentos por Cobrar	123.9	2,046.8	(1,922.9)
	-----	-----	-----
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	11,199.9	5,715.5	5,484.4
	-----	-----	-----
PASIVO A CORTO PLAZO			
Acreedores Diversos	97.2	147.5	(50.3)
Proveedores	1,371.0	1,079.4	291.6
Retención por Pagos a Favor de Terceros	717.0	406.0	311.0
	-----	-----	-----
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	2,185.2	1,632.9	552.3
	-----	-----	-----
AUMENTO (O DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	9,014.7	4,082.6	4,932.1
	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El incremento que registró el capital de trabajo por 4 millones 932.1 miles de pesos, con respecto al ejercicio anterior, se originó debido a que en la cuenta de bancos se obtuvieron ingresos por el centro de evaluación acreditado de competencias laborales, además de que el gobierno federal y estatal ministraron oportunamente los recursos asignados a este organismo, no obstante que se formalizaron mayores compromisos con proveedores.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	67,337.0	(3,016.3)	(10,486.0)	69,013.1	122,847.8
Reconocimiento de Equipos de Transporte	75.3				75.3
Reconocimiento del complemento al valor Edificio "Casco de la Hacienda"	16,240.0				16,240.0
Revaluacion, neta de propiedades equipos y acervo bibliográfico del ejercicio				34,327.1	34,327.1
Taspaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		(10,486.0)	10,486.0		
Cancelación de Colegiaturas por Cobrar de Ejercicios Anteriores		(230.8)			(230.8)
Resultado del Ejercicio			(7,625.2)		(7,625.2)
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	83,652.3	(13,733.1)	(7,625.2)	103,340.2	165,634.2
	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El incremento de 42 millones 786.4 miles de pesos en el patrimonio del organismo durante el año 2000, se debió principalmente al reconocimiento del complemento al valor del edificio (Casco de la Ex-hacienda), a la adquisición de equipos de transporte y la revaluación de propiedades.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUA-LIZACIÓN	SALDOS		TASAS DE	DEP.ACUM.	INCREMENTO		DEP.ACUM.	VALOR NETO	
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-00	ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS	AL 31-12-00	EN LIBROS 31-12-00	
Mobiliario y Equipo de Oficina	2,853.9	195.6	22.2		247.4		3,274.7	10	981.9	181.7	240.8	8.6	1,395.8	1,878.9
Equipo de Cómputo	8,733.0	677.7	21.1		574.4		9,964.0	30	5,492.2	1,521.0	830.9	11.7	7,832.4	2,131.6
Programas y Licencias	975.7	162.8			68.2		1,206.7	30	662.6	163.0	115.0		940.6	266.1
Equipo de Transporte	2,190.2	481.9			66.1		2,738.2	25	2,037.7	137.2	94.9		2,269.8	468.4
Terrenos	14,958.5				1,340.5		16,299.0							16,299.0
Edificios y Construcciones	34,436.1	168.8			3,086.4		37,691.3	5	5,021.9	1,145.7	1,180.6		7,348.2	30,343.1
Casco de la Hacienda	75,518.3	16,240.0			31,411.6		123,169.9	5	17,263.5	2,434.0	5,270.9		24,968.4	98,201.5
Mobiliario Académico	4,255.5	33.9	3.2		331.9		4,618.1	10	1,024.6	1,168.6	207.9		2,401.1	2,217.0
Mobiliario y Equipo FOMES	799.3				14.7		814.0	10	704.9	21.4	17.3		743.6	70.4
Equipo de Cómputo FOMES	2,334.6	103.1			153.2		2,590.9	30	1,792.5	333.7	305.1		2,431.3	159.6
Equipo de Laboratorio	2,414.8	39.8			190.5		2,645.1	35	1,502.7	459.7	315.1		2,277.5	367.6
Equipo Deportivo	60.2				5.4		65.6	10	13.9	4.3	3.5		21.7	43.9
Equipo Médico	15.4	2.3			1.5		19.2	10	3.3	1.2	0.8		5.3	13.9
Equipo de Limpieza	77.2	5.8			7.2		90.2	10	16.7	5.8	4.4		26.9	63.3
Cocinas y Comedores	310.1				27.8		337.9	10	59.4	23.8	15.4		98.6	239.3
Equipo y Redes	2,342.4				210.0		2,552.4	30	331.0	672.7	122.7		1,126.4	1,426.0
Máquinas y Herramientas		11.2					11.2	35						11.2
Máquinas y Herramientas Donado	8,676.8				30.1		8,706.9	35	8,350.1	13.0	2.9		8,366.0	340.9
Mobiliario y Equipo de Oficina Donado	1,094.4		3.1		93.9		1,185.2	10	272.1	69.3	66.3	2.8	404.9	780.3
Mobiliario Académico Donado	1,272.1				114.0		1,386.1	10	394.2	79.2	94.7		568.1	818.0
Programas y Licencias Donado	377.9						377.9	30	377.9				377.9	
Equipo de Cómputo Donado	2,120.0	4.5			134.1		2,258.6	30	1,638.6	313.0	276.0		2,227.6	31.0
Equipo Académico Donado	63.0		6.0		2.6		59.6	10	16.1	3.8	3.4	1.9	21.4	38.2
Instrumentos Musicales Donado		13.3			0.6		13.9	10		0.6			0.6	13.3
Acervo Bibliográfico	1,240.7						1,240.7	30	418.8	358.2			777.0	463.7
T O T A L	167,120.1	18,140.7	55.6		38,112.1		223,317.3		48,376.6	9,110.9	9,168.6	25.0	66,631.1	156,686.2

COMENTARIOS

El incremento en el activo fijo está integrado por 18 millones 140.7 miles de pesos que conforman las adiciones presupuestales en el gasto de operación, originadas por la compra de mobiliario y equipo de oficina, equipo de cómputo, programas y licencias, equipo de transporte, edificios y construcciones, mobiliario académico, equipo fomes, de laboratorio, médico y de limpieza; máquinas y herramientas, equipo de cómputo y académico donado. Asimismo, se refleja un ajuste en el Casco de la Ex-hacienda.

Cabe resaltar que de los 18 millones 140.7 miles de pesos que se presentan como adición, 16 millones 240 miles de pesos corresponden al reconocimiento del complemento al valor del edificio Casco de la Ex-hacienda, 1 millón 2.5 miles de pesos como donaciones y 898.2 miles de pesos de compras reales.

UNIVERSIDAD

TECNOLOGICA

DE NEZAHUALCOYOTL

(U T N)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 363

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 366
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 367
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 368
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 369

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	24,075.6	23,508.8	1,336.4	46,248.0	43,196.0	-3,052.0
Sueldo Base	15,862.7	15,005.2		30,867.9	29,311.0	-1,556.9
Gratificación Burócrata	463.8	1,327.6		1,791.4	1,532.4	-259.0
Gratificación Docente	128.4	421.6		550.0	545.9	-4.1
Gratificación Especial	159.6			159.6	125.5	-34.1
Prima Vacacional	1,090.0	1,521.9		2,611.9	1,968.4	-643.5
Aguinaldo	2,607.0	2,438.9	55.0	4,990.9	4,953.5	-37.4
Aguinaldo de Eventuales	125.0		125.0			
Asignaciones Especiales	572.4		572.4			
Liquidación por Sueldos y Salarios	131.1	480.0		611.1	309.8	-301.3
Cuotas al ISSEMyM	1,339.6	966.5		2,306.1	2,225.9	-80.2
Seguros y Fianzas	214.1	200.6	20.0	394.7	337.9	-56.8
SAR	338.6	276.3	30.0	584.9	580.0	-4.9
Otros Gastos derivados de Convenios	494.3	312.9	427.0	380.2	379.5	-0.7
Estímulo por Puntualidad y Asistencia	73.3	202.0		275.3	211.9	-63.4
Despensa	475.7	355.3	107.0	724.0	714.3	-9.7
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,503.4	2,416.6	198.0	4,722.0	3,725.7	-996.3
Materiales y Útiles de Oficina	267.5	280.2		547.7	535.6	-12.1
Material de Limpieza	4.5	3.0		7.5	1.9	-5.6
Material Didáctico	300.0	250.6	173.0	377.6	154.4	-223.2
Material de Imprenta y Reproducción	267.5	83.8	10.0	341.3	341.3	
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos Informáticos	306.5	50.0	10.0	346.5	345.4	-1.1
Material para Identificación y Registro	13.2	10.0		23.2	17.1	-6.1
Material de Foto, Cine y Grabación	50.0	3.4		53.4	16.6	-36.8
Viveres y Alimentos para Personal	57.8	200.0		257.8	133.2	-124.6
Materias Primas y Materiales de Producción	25.0	0.3		25.3	18.9	-6.4
Refacciones, Accesorios y Herramientas	125.0	119.4		244.4	244.4	
Materiales de Construcción	100.0	60.0		160.0	160.0	

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	INICIAL	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0		TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
		ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES /O DISMINUCIONES			
Materiales para Todo Tipo de Construcción	50.0	70.6		120.6	120.6	
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	30.0	30.0		60.0	59.7	-0.3
Materiales para Instalaciones Eléctricas	212.5	120.0		332.5	331.4	-1.1
Materiales de Señalización	50.0	150.0		200.0	198.9	-1.1
Sustancias Químicas	170.0	80.0		250.0	202.8	-47.2
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	15.0	25.0		40.0	39.9	-0.1
Medicinas y Productos Farmacéuticos	18.7	20.0	5.0	33.7	17.3	-16.4
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	18.2	14.4		32.6	23.9	-8.7
Combustibles	268.7	433.0		701.7	558.3	-143.4
Lubricantes y Aditivos	2.8	0.3		3.1	0.4	-2.7
Vestuario, Uniformes y Blancos	67.2	302.6		369.8	171.6	-198.2
Prendas de Protección	11.3	70.0		81.3	1.5	-79.8
Ropa y Artículos Deportivos	47.0	40.0		87.0	5.6	-81.4
Artículos para la Extinción de Incendios	25.0			25.0	25.0	
SERVICIOS GENERALES	7,467.8	6,947.4	846.0	13,569.2	13,205.7	-363.5
Servicio Postal y Telegráfico	27.2	2.4	22.0	7.6	7.6	
Servicio de Telefonía Básica	790.0	290.0	70.0	1,010.0	967.8	-42.2
Energía Eléctrica		2,009.6		2,009.6	2,008.0	-1.6
Gastos Menores de Oficina	62.5	90.9		153.4	148.6	-4.8
Asesoría y Capacitación	450.0	493.8		943.8	941.8	-2.0
Servicios Informáticos	120.0	149.0		269.0	269.0	
Estudios e Investigaciones	50.0			50.0	33.6	-16.4
Auditorías Externas	76.4	12.1		88.5	88.6	0.1
Fletes y Maniobras	13.6	76.4		90.0	62.4	-27.6
Servicios Bancarios	145.0	35.8	75.0	105.8	73.3	-32.5
Seguros y Fianzas	500.0	70.0	388.0	182.0	110.5	-71.5
Otros Impuestos y Derechos	187.5	67.7	50.0	205.2	186.5	-18.7
Patentes, Regalías y Derechos de Autor	6.3			6.3	2.1	-4.2
Servicio de Vigilancia	1,825.0	380.0		2,205.0	2,204.1	-0.9
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	266.0	243.6		509.6	494.2	-15.4
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	412.5	140.4		552.9	552.9	
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	190.0	76.6		266.6	266.6	
Reparación y Mantenimiento de Edificios	250.0	402.3	30.0	622.3	616.5	-5.8
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	62.5	45.5	36.0	72.0	65.8	-6.2
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	182.5	200.7	15.0	368.2	367.6	-0.6

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Servicio de Lavandería, Limpieza y Fumigación	900.0	456.8	20.0	1,336.8	1,327.2	-9.6
Adaptación de Locales, Naves y Edificios	160.0	466.3		626.3	617.0	-9.3
Instalaciones Menores	27.0	344.8		371.8	371.8	
Gastos de Publicidad y Propaganda	180.0	142.1		322.1	304.8	-17.3
Publicaciones Oficiales	87.5	15.1	55.0	47.6	38.5	-9.1
Espectáculos Cívicos y Culturales	40.0	30.4		70.4	64.8	-5.6
Exposiciones y Ferias	15.0	40.0		55.0	49.7	-5.3
Congresos y Convenciones	19.8	1.7		21.5	15.8	-5.7
Gastos de Ceremonias Oficiales	13.5			13.5	10.2	-3.3
Cuotas y Suscripciones	150.0	79.3	85.0	144.3	131.2	-13.1
Servicio de Foto, Cine y Grabación	25.0	6.6		31.6	13.6	-18.0
Gastos de Viaje	145.0	336.9		481.9	481.9	
Viáticos	58.0	203.8		261.8	261.7	-0.1
Peajes	30.0	36.8		66.8	50.0	-16.8
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	3,400.0	7,924.2	1,052.0	10,272.2	5,793.8	-4,478.4
Muebles y Enseres	600.0			600.0	460.8	-139.2
Equipo de Oficina		380.0		380.0	106.2	-273.8
Artículos de Biblioteca		621.0		621.0	603.3	-17.7
Maquinaria y Equipo de Producción		78.0		78.0	73.3	-4.7
Equipo de Telecomunicaciones	800.0		681.0	119.0		-119.0
Equipo de Foto, Cine y Grabación		223.0		223.0	221.4	-1.6
Equipo Médico y de Laboratorio	1,000.0	620.0	371.0	1,249.0	808.4	-440.6
Equipo de Computación	1,000.0	6,002.2		7,002.2	3,520.4	-3,481.8
TOTAL DE EGRESOS	37,446.8	40,797.0	3,432.4	74,811.4	65,921.2	8,890.2
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Deudores Diversos	870.2
Depreciación Acumulada	8,007.2
Depreciación Revaluada	26,138.2
Proveedores	3,160.8
Acreedores Diversos	665.5
Impuestos por Pagar	383.3
Patrimonio	27.4
Superávit por Revaluación	23,982.3
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	63,234.9
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Mercancías en Tránsito	4,234.2
Bienes Muebles	1,858.4
Revaluación de Bienes Muebles	8,139.2
Revaluación de Bienes Inmuebles	30,349.4
Ajuste del Resultado de Ejercicios Anteriores	0.1
Resultado del Ejercicio	7,540.7
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	52,122.0
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	11,112.9

COMENTARIOS

El incremento neto en el efectivo se originó principalmente por aquellas cuentas por cobrar pagadas en el 2000, así como por la adquisición de bienes y servicios a crédito pagaderos hasta el 2001.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	20.0	10.0	10.0
Bancos	17,772.1	6,669.2	11,102.9
Deudores Diversos	2,985.2	3,855.4	(870.2)
Mercancías en Tránsito	5,059.9	825.7	4,234.2
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	25,837.2	11,360.3	14,476.9
PASIVO A CORTO PLAZO			
Proveedores	4,121.0	960.2	3,160.8
Acreedores Diversos	1,051.7	386.2	665.5
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	777.7	394.4	383.3
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	5,950.4	1,740.8	4,209.6
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	19,886.8	9,619.5	10,267.3

COMENTARIOS

El incremento en el capital de trabajo se originó principalmente por la liquidez con la que cuenta la Universidad dentro de su cuenta de bancos durante el ejercicio del 2000; sin embargo, cabe resaltar que el pasivo a corto plazo aumentó en sus cuentas de Proveedores, Acreedores Diversos e Impuestos por Pagar, de tal suerte que el aumento en estas cuentas no es representativa comparado con el activo circulante.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	129,799.0	(32,742.7)	(25,987.5)	218,510.5	289,579.3
Donaciones de Equipo y Libros	27.4				27.4
Revaluación Neta de Propiedades y Equipo del Ejercicio				23,982.3	23,982.3
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultado de Ejercicios Anteriores		(25,987.5)	25,987.5		
Resultado del Ejercicio 2000			(7,540.7)		(7,540.7)
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores		(0.1)			(0.1)
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	129,826.4	(58,730.3)	(7,540.7)	242,492.8	306,048.2

COMENTARIOS

El incremento en el patrimonio se originó por la actualización de bienes muebles e inmuebles, entre los que se considera a el terreno en el cual se ubican las instalaciones de la Universidad, dicho terreno se encuentra en proceso de regularización a través del avalúo practicado por el Instituto de Información e Investigación Geográfica, Estadística y Catastral del Gobierno del Estado de México; por otra parte el organismo muestra un resultado del ejercicio negativo, sin embargo esto no afectó el incremento registrado en el patrimonio durante el ejercicio 2000.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUA- LIZACION	SALDOS		TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM.		INCREMENTO		DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-00			AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS		
Terrenos	75,930.0				6,802.8	82,732.8								82,732.8
Edificios	262,816.9				23,546.6	286,363.5	5	79,626.3	4,138.1	17,314.0		101,078.4	185,285.1	
Equipo de Cómputo	32,981.6	598.7	252.3		2,483.9	35,811.9	25	28,976.7	2,097.2	3,305.8	686.4	33,693.3	2,118.6	
Equipo de Transporte	2,928.8	0.1			262.3	3,191.2	25	2,480.2	164.8	285.8		2,930.8	260.4	
Mobiliario y Equipo	12,361.1	104.7			1,108.0	13,573.8	10	5,711.9	617.2	1,243.9		7,573.0	6,000.8	
Equipo de Telecomunicaciones	6,485.9	825.7			597.2	7,908.8	10	1,778.2	458.8	428.3		2,665.3	5,243.5	
Herramientas	785.4				70.3	855.7	35	741.5	21.1	70.9		833.5	22.2	
Equipo de Laboratorio	32,464.9				2,908.6	35,373.5	25	31,520.1	411.1	3,031.7		34,962.9	410.6	
Maquinaria y Equipo	4,679.7				419.3	5,099.0	10	2,931.8	147.1	625.4		3,704.3	1,394.7	
Libros y Obras de Arte	2,631.2	630.7			235.8	3,497.7	10	949.5	157.5	219.3		1,326.3	2,171.4	
Equipo de Foto, Cine y Grabación	851.6	1.9	50.9		53.6	856.2	10	241.1	52.6	56.0	14.8	334.9	521.3	
T O T A L	434,917.1	2,161.8	303.2		38,488.4	475,264.1		154,957.3	8,265.5	26,581.1	701.2	189,102.7	286,161.4	
	=====	=====	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====	=====	=====	

COMENTARIOS

La diferencia existente entre el presupuesto ejercido del capítulo de bienes muebles e inmuebles por 5 millones 793.8 miles de pesos y los registros contables por 2 millones 161.8 miles de pesos, obedece fundamentalmente a que hubo adquisiciones al término del año por 5 millones 59.9 miles de pesos que no fueron recibidas dentro del mismo ejercicio, motivo por el cual se contabilizaron hasta el año 2001; 978 mil pesos se consideraron presupuestalmente en el ejercicio 1999 y se registraron contablemente hasta el 2000; y 422.5 miles de pesos fueron activos contabilizados que no afectaron el presupuesto, en virtud de que se pagaron con recursos FOMES y PROMEP.

**UNIVERSIDAD
TECNOLOGICA
DEL SUR DEL
ESTADO DE MEXICO
(U T S E M)**

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 373

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 377
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 378
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 379
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 380

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		
	ASIGNACIONES		REDUCCIONES	TOTAL		
	INICIAL	Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACION
SERVICIOS PERSONALES	6,861.2	5,884.2		12,745.4	10,833.8	-1,911.6
Sueldo	4,977.2	3,874.4		8,851.6	7,849.3	-1,002.3
Gratificación	138.5	210.0		348.5	348.5	
Sueldo por Interinato de Burocratas	173.6	87.1		260.7		-260.7
Sueldos Compactados por Personal Eventual		37.6		37.6	37.6	
Prima Vacacional	341.1	290.1		631.2	490.2	-141.0
Aguinaldo	818.6	664.6		1,483.2	1,279.9	-203.3
Aguinaldo de Eventuales		24.3		24.3	4.0	-20.3
Viáticos	28.6	82.8		111.4	83.4	-28.0
Cuotas al ISSEMyM	344.4	293.0		637.4	565.8	-71.6
Cuotas para Fondo de Retiro de Burócratas		33.4		33.4	15.2	-18.2
Estímulos al Personal		89.2		89.2	0.2	-89.0
Despensas	39.2	197.7		236.9	159.7	-77.2
MATERIALES Y SUMINISTROS	638.6	936.3	-91.0	1,483.9	1,323.5	-160.4
Materiales y Utiles de Oficina	100.0	118.9		218.9	182.9	-36.0
Material de Limpieza	8.1	16.3		24.4	24.4	
Material Didáctico	40.0	161.7		201.7	189.9	-11.8
Material de Imprenta y Reproducción	10.4	26.1		36.5	36.5	
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	40.0	89.9		129.9	129.9	
Material para Identificación y Registro	7.0	0.4		7.4	7.4	
Material de Foto, Cine y Grabación	8.0	2.2		10.2	7.1	-3.1
Viveres y Alimentos de Personas	117.0	119.9		236.9	199.7	-37.2
Alimentos para animales		7.2		7.2	7.2	
Materias Primas y Materiales de Producción		5.7		5.7	5.8	0.1
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	37.0	39.8		76.8	52.4	-24.4
Materiales de Construcción	11.1	26.1		37.2	37.1	-0.1
Estructuras para todo tipo de Construcción	10.1	14.2		24.3	24.3	

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0		
	ASIGNACIONES	REDUCCIONES	TOTAL	EJERCIDO	VARIACION	
	INICIALINICIAL	Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES AUTORIZADO			
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	4.1	9.2		13.3	11.5	-1.8
Material para Instalaciones Eléctricas	6.8	55.9		62.7	62.3	-0.4
Material de Señalización	24.4		-14.0	10.4	4.6	-5.8
Sustancias Químicas	75.0	2.5	-53.0	24.5	24.5	
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	18.0	4.7	-18.0	4.7	4.7	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	5.6	11.6		17.2	17.2	
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	8.0	0.3		8.3	5.8	-2.5
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio		21.1		21.1	21.1	
Combustibles	80.0	179.9		259.9	231.7	-28.2
Lubricantes y Aditivos	2.8	2.1		4.9	3.2	-1.7
Vestuario, Uniformes y Blancos	3.2	12.2		15.4	15.4	
Prendas de Protección	7.5		-3.0	4.5	4.5	
Ropa y Artículos Deportivos	7.5	3.7		11.2	3.7	-7.5
Artículos para la Extinción de Incendios	7.0	4.7	-3.0	8.7	8.7	
SERVICIOS GENERALES	1,397.3	2,175.8	-235.0	3,338.1	2,924.1	-414.0
Servicio Postal y Telegráfico	6.0	3.3		9.3	5.4	-3.9
Servicio de Telefonía Básica	100.0	105.9		205.9	190.4	-15.5
Servicio de Energía Eléctrica	60.0	60.4		120.4	93.3	-27.1
Servicio de Agua Potable	14.0	3.9		17.9	11.3	-6.6
Gastos Menores de Oficina	12.0	42.6		54.6	54.6	
Servicio de Radio y Telecomunicaciones		425.4		425.4	425.4	
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	60.0	8.3		68.3	10.0	-58.3
Arrendamiento de Vehículos	12.5	81.0		93.5	93.5	
Asesoría y Capacitación	8.0	70.2		78.2	78.2	
Servicios Informáticos	10.0			10.0	0.2	-9.8
Estudios e Investigaciones	4.4	0.6		5.0	0.6	-4.4
Auditorías Externas	90.0	19.8		109.8	54.5	-55.3
Almacenaje, Embalaje y Envase	7.3			7.3	7.0	-0.3
Fletes y Maniobras	15.0	4.0		19.0	18.2	-0.8
Servicio Bancarios	6.8	9.4		16.2	16.1	-0.1
Seguros y Fianzas	7.0			7.0		-7.0
Impuestos y Derechos de Importación		31.4		31.4	31.3	-0.1

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 0 0	
	ASIGNACIONES	REDUCCIONES	TOTAL	EJERCIDO	VARIACION
	INICIALINICIAL	Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES AUTORIZADO		
Otros Impuestos y Derechos	20.0	51.8	71.8	62.2	-9.6
Servicio de Vigilancia	295.0	208.6	503.6	358.2	-145.4
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	12.0		12.0	10.1	-1.9
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	15.0	77.5	92.5	92.5	
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	85.0	11.3	-85.0	11.3	11.3
Reparación y Mantenimiento de Edificios	150.0	50.7	-150.0	50.6	-0.1
Reparación y Mantenimiento para Equipo y Redes de Tele y Radiotransmisión	5.7		5.7		-5.7
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	72.3	74.7	147.0	124.2	-22.8
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	90.0	106.7	196.7	196.5	-0.2
Adaptación de Locales, Naves y Edificios		59.2	59.2	59.2	
Instalaciones Menores		56.0	56.0	56.0	
Gastos de Publicidad y Propaganda	12.0	111.6	123.6	123.6	
Publicaciones Oficiales	23.0	29.9	52.9	52.9	
Espectáculos Cívicos y Culturales		9.9	9.9	9.9	
Exposiciones y Ferias	8.4		8.4	0.1	-8.3
Congresos y Convenciones	73.6	17.1	90.7	88.1	-2.6
Gastos en ceremonias oficiales		22.9	22.9	22.9	
Cuotas y Suscripciones	12.0	15.0	27.0	18.9	-8.1
Servicios de Foto, Cine y Grabación	7.8	6.5	14.3	13.0	-1.3
Gastos de Viaje	78.0	309.5	387.5	370.5	-17.0
Viáticos	17.0	81.8	98.8	98.8	
Gastos de Peaje	7.5	8.9	16.4	14.6	-1.8
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	690.0	3,790.0	-290.0	4,190.0	4,190.0
Muebles y Enseres	290.0		-290.0		
Mobiliario y Equipo de Oficina		650.2	650.2	650.2	
Equipo Educacional y Recreativo		55.7	55.7	55.7	
Bienes Informáticos		789.1	789.1	789.1	
Mobiliario y Equipo de Cómputo	400.0	290.0	690.0	690.0	
Maquinaria y Equipo Diverso		376.0	376.0	376.0	
Vehículos y Equipo de Transporte		1,300.0	1,300.0	1,300.0	
Herramientas y Herramientas menores		329.0	329.0	329.0	

C U E N T A P U B L I C A 2 0 0 0

P R E S U P U E S T O 2 0 0 0						
A S I G N A C I O N E S R E D U C C I O N E S T O T A L						
CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	I N I C I A L	I N I C I A L	Y / O A M P L I A C I O N E S	Y / O D I S M I N U C I O N E S	A U T O R I Z A D O	E J E R C I D O V A R I A C I O N
OBRAS PUBLICAS			12,593.4		12,593.4	12,593.4
Obra Pública			12,593.4		12,593.4	12,593.4
TOTAL	9,587.1		25,379.7	-616.0	34,350.8	31,864.8 -2,486.0

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	
Deudores Diversos	131.9
Documentos por Cobrar	79.4
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	4,018.1
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	749.9
Patrimonio	6,488.4
Superávit por Revaluación	3,239.3
Ajuste a Resultado de Ejercicios Anteriores	72.5
Cuentas por Pagar	8,218.9
Resultado del Ejercicio	8,283.7
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	31,282.1
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Bienes Muebles	1,867.3
Revaluación de Bienes Muebles	2,151.0
Revaluación de Bienes Inmuebles	1,088.2
Construcciones en Proceso	7,186.9
Ministración para Fondos Obras de Infraestructura	9,596.5
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	21,889.9
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	9,392.2

COMENTARIOS

Durante el ejercicio 2000, la universidad generó recursos por 31 millones 282.1 miles de pesos, reflejados principalmente por el incremento en el patrimonio derivado de las adquisiciones directas, un aumento importante en la partida de cuentas por pagar, la cual será liquidada hasta el 2001 y el resultado del ejercicio. Se destinaron a la operación del mismo 21 millones 889.9 miles de pesos, aplicados en la ministración para fondos de obras de infraestructura en construcción en proceso, obteniéndose un aumento neto en el efectivo de 9 millones 392.2 miles de pesos.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	5.0	5.0	
Bancos	5,426.3	3,848.0	1,578.3
Inversiones en Instituciones Financieras	8,263.9	450.0	7,813.9
Deudores Diversos		131.9	(131.9)
Cuentas por Cobrar		79.4	(79.4)
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	13,695.2	4,514.3	9,180.9
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	10,563.1	2,344.2	8,218.9
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	10,563.1	2,344.2	8,218.9
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	3,132.1	2,170.1	962.0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

COMENTARIOS

El incremento en el capital de trabajo se originó principalmente por los remanentes de ingresos propios por concepto de preinscripciones, inscripciones, reinscripciones y colegiaturas pagadas, las cuales forman parte de los recursos en bancos; cabe resaltar que el pasivo aumentó en sus cuentas por pagar, debido a los compromisos adquiridos con deudores diversos, becas de transporte, entre otros, de tal suerte que el capital de trabajo presentó un incremento que no es representativo de estas variaciones.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	31,419.9		1,720.3	6,249.8	39,390.0
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultados de Ejercicios Anteriores		1,720.3	(1,720.3)		
Aportaciones al Patrimonio	4,290.7				4,290.7
Resultado del Ejercicio			8,283.7	3,239.3	11,523.0
Ajuste al Resultado de Ejercicios Anteriores		72.5			72.5
Adquisición Directa	1,738.3				1,738.3
Fondo de Previsión	450.0				450.0
Donaciones	9.4				9.4
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	37,908.3	1,792.8	8,283.7	9,489.1	57,473.9
	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El organismo mostró un incremento neto de 18 millones 83.9 miles de pesos en el patrimonio durante el ejercicio de 2000, principalmente en el renglón de aportaciones y adquisiciones directas como son: maquinaria y equipo industrial, equipo de cómputo, mobiliario y equipo de oficina, entre las más importantes.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUALIZACION	SALDOS		TASAS DE	DEP.ACUM.	INCREMENTO		DEP.ACUM.	VALOR NETO
	AL 31-12-99	ADICIONES	BAJAS	TRASPASOS		AL 31-12-00	DEP. ANUAL %	AL 31-12-99	A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS	BAJAS	AL 31-12-00	EN LIBROS 31-12-00
Edificio	13,950.5			1,764.0	(715.0)	5	1,337.0	749.9				2,086.9	12,912.6
Terreno	520.6				39.1								559.7
Mobiliario y Equipo de Oficina	566.2	128.2		58.7	(8.0)	10	50.0	71.8				121.8	623.3
Equipo de Radio y Telecomunicación	7.1			.9	(.4)	10	1.4	.7				2.1	5.5
Equipo de Foto, Cine y Grabación	38.4			4.9	(2.0)	10	7.3	4.1				11.4	29.9
Instrumentos Médicos y de Laboratorio	906.4			114.6	(46.5)	10	173.7	97.5				271.2	703.3
Mobiliario y Equipo de Cómputo	733.1	394.1		33.0	39.5	30	227.5	301.0				528.5	671.2
Maquinaria y Equipo Industrial	12,200.2	1,119.3		1,171.9	(199.0)	10	1,294.7	1,381.4				2,676.1	11,616.3
Bienes Informáticos	1,950.6	3.1		1.4	145.4	30	156.1	629.9				786.0	1,314.5
Muebles y Enseres	283.9	37.6		13.8	10.1	10	94.6	33.9				128.5	216.9
Maquinaria y Equipo Diverso	6,540.7	152.3		.8	499.1	10	610.6	714.1				1,324.7	5,868.2
Herramientas y Maquinas	659.0	7.4		22.4	27.5	35	347.1	249.0				596.1	120.2
Maquinaria y Equipo de Producción A.	342.8			43.4	(17.6)	25	97.0	92.1				189.1	179.5
Equipo Educativo y Recreativo	2,108.1	23.3			159.5	10	101.5	227.9				329.4	1,961.5
Equipo de Transporte	642.1				48.2	25	106.4	172.5				278.9	411.4
Maquinaria y Equipo Eléctrico	391.5	2.0			29.5	10	16.4	42.2				58.6	364.4
T O T A L	41,841.2	1,867.3		3,229.8	9.4		4,621.3	4,768.0				9,389.3	37,558.4

COMENTARIOS

El activo fijo tuvo un incremento en el periodo de 5 millones 106.5 miles de pesos, originado principalmente por la revaluación del mismo, además de adquisición directa de activo fijo como maquinaria y equipo, entre otros; la diferencia contra el presupuestal por 4 millones 190 mil pesos y las adiciones por 1 millón 867.3 miles de pesos, radica principalmente en que se comprometieron recursos para utilizarlos posteriormente y están reflejados en ministraciones de fondos.

UNIVERSIDAD

TECNOLOGICA

DE TECAMAC

(U T T)

C O N T E N I D O**PAGINA****– INFORMACION PRESUPUESTAL**

- COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO 383

– INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

- ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO 386
- ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO 387
- ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO 388
- ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION 389

INFORMACION PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0				EJERCIDO	VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO		
SERVICIOS PERSONALES	10,493.0	10,690.0		21,183.0	19,107.4	-2,075.6
Sueldo Base	7,764.0	4,410.6		12,174.6	10,920.3	-1,254.3
Gratificación Burócrata	125.5	25.5		151.0	108.8	-42.2
Otras Gratificaciones		400.0		400.0	327.5	-72.5
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual		4,452.0		4,452.0	4,227.9	-224.1
Prima Vacacional	576.2	278.7		854.9	686.5	-168.4
Aguinaldo	1,382.0	584.5		1,966.5	1,841.8	-124.7
Otras Asignaciones		91.4		91.4		-91.4
Cuotas al ISSEMyM	645.3	195.3		840.6	776.5	-64.1
Despensa		252.0		252.0	218.1	-33.9
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,100.7	1,796.8	63.2	2,834.3	2,436.1	-398.2
Materiales y Utiles de Oficina	345.3	735.6		1,080.9	1,059.6	-21.3
Material de Limpieza		45.0		45.0	39.8	-5.2
Material Didáctico		118.5		118.5	108.4	-10.1
Material de Imprenta y Reproducción	100.0	80.0		180.0	167.8	-12.2
Materiales y Utiles para el Procesamiento en Equipo y Bienes Informáticos	156.0	8.0		164.0	160.5	-3.5
Material para Identificación y Registro	10.6	16.6		27.2	22.8	-4.4
Material de Foto, Cine y Grabación	22.0	22.0		44.0	37.0	-7.0
Viveres y Alimentos de Personas	80.0	145.2		225.2	213.6	-11.6
Utensilios para el Servicio de Alimentación de Personas	6.0	16.0		22.0	4.0	-18.0
Materias Primas y Materiales de Producción		16.3		16.3	1.8	-14.5
Refacciones, Accesorios y Herramientas Menores	87.1	10.0		97.1	24.4	-72.7
Materiales de Construcción	10.6	30.8		41.4	29.3	-12.1
Estructuras para todo tipo de Construcción	35.5	14.5		50.0	40.9	-9.1
Materiales Complementarios para Otras Instalaciones y Acabados	38.4	14.0	18.2	34.2	32.9	-1.3
Material para Instalaciones Eléctricas	18.1	140.6		158.7	144.9	-13.8

CUENTA PUBLICA 2000

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Material de Señalización	14.1	0.1		14.2		-14.2
Sustancias Químicas		35.0		35.0		-35.0
Medicinas y Productos Farmacéuticos	21.2	21.2		42.4	32.9	-9.5
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	3.6	6.5		10.1	0.2	-9.9
Combustibles	50.0	314.9		364.9	295.5	-69.4
Vestuario, Uniformes y Blancos	37.0		25.0	12.0	4.1	-7.9
Prendas de Protección	4.2	5.0		9.2		-9.2
Artículos para la Extinción de Incendios	61.0	1.0	20.0	42.0	15.7	-26.3
SERVICIOS GENERALES	2,420.1	3,380.5	843.4	4,957.2	4,031.6	-925.6
Servicio Postal y Telegráfico	76.0		70.0	6.0	3.2	-2.8
Servicio de Telefonía Básica	120.0	175.0		295.0	275.0	-20.0
Servicio de Energía Eléctrica	550.0		100.0	450.0	244.4	-205.6
Servicio de Agua Potable	59.0		36.1	22.9	3.4	-19.5
Gastos Menores de Oficina	25.0	5.0		30.0	14.8	-15.2
Arrendamiento de Edificios y Locales		75.4		75.4	73.9	-1.5
Asesoría y Capacitación	230.0	211.2		441.2	440.7	-0.5
Servicios Informáticos	92.0		82.0	10.0		-10.0
Estudios e Investigaciones	30.6			30.6		-30.6
Auditorías Externas	101.8	13.5		115.3	110.5	-4.8
Almacenaje, Embalaje y Envase	21.4		21.4			
Fletes y Maniobras	45.8	10.0	25.1	30.7	27.3	-3.4
Servicio Bancarios	41.4	236.4	100.0	177.8	114.6	-63.2
Seguros y Fianzas	150.0	180.0		330.0	249.2	-80.8
Otros Impuestos y Derechos	47.0	72.0		119.0	88.1	-30.9
Servicio de Vigilancia	96.8	5.0		101.8	78.9	-22.9
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	28.0	24.2		52.2	48.4	-3.8
Reparación y Mantenimiento de Equipo de Cómputo y Microfilmación	51.5	15.4		66.9	51.5	-15.4
Reparación y Mantenimiento de Maquinaria y Equipo de Producción	44.0		10.1	33.9	18.9	-15.0
Reparación y Mantenimiento de Edificios	50.0	217.2		267.2	263.5	-3.7
Reparación y Mantenimiento de Vehículos	13.6	278.3	80.0	211.9	170.2	-41.7
Servicios de Lavandería, Limpieza y Fumigación	71.3			71.3	18.0	-53.3
Adaptación de Locales, Naves y Edificios	50.9	75.7		126.6	126.3	-0.3
Instalaciones Menores		192.7	100.0	92.7	42.5	-50.2

CAPITULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 0					VARIACION
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Gastos de Publicidad y Propaganda	98.0	73.0		171.0	145.9	-25.1
Publicaciones Oficiales	47.0	107.0		154.0	136.0	-18.0
Espectáculos Cívicos y Culturales	25.0	44.0		69.0	67.9	-1.1
Exposiciones y Ferias	75.0	7.0	18.7	63.3	58.1	-5.2
Congresos y Convenciones	45.0			45.0	43.6	-1.4
Gastos de Ceremonias Oficiales		47.5		47.5	34.1	-13.4
Cuotas y Suscripciones		17.5		17.5	10.7	-6.8
Servicios de Foto, Cine y Grabación	13.0	4.0		17.0	0.5	-16.5
Gastos de Viaje	91.0	1,133.5	200.0	1,024.5	952.9	-71.6
Viáticos	30.0	160.0		190.0	118.6	-71.4
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	550.0	488.0	160.0	878.0	770.1	-107.9
Muebles y Enseres	250.0		40.0	210.0	166.5	-43.5
Equipo de Oficina		40.0		40.0	29.1	-10.9
Instrumental de Música		20.0	20.0			
Equipo para Telecomunicación y Radiotransmisión		20.0		20.0	10.5	-9.5
Equipo Médico y de Laboratorio		20.0		20.0	1.8	-18.2
Equipo de Computación	300.0	80.0		380.0	367.8	-12.2
Instrumentos y Aparatos Especializados y de Precisión		100.0	100.0			
Herramientas y Equipo		20.0		20.0	6.7	-13.3
Edificios Locales		188.0		188.0	187.7	-0.3
OBRAS PUBLICAS		26,911.9	396.0	26,515.9	26,225.1	-290.8
Convenios Federales		22,718.0		22,718.0	22,695.4	-22.6
Mobiliario y Equipamiento		4,193.9	396.0	3,797.9	3,529.7	-268.2
TOTAL	14,563.8	43,267.2	1,462.6	56,368.4	52,570.3	-3,798.1

INFORMACION CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION 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	27,569.1
Deudores Diversos	1,606.5
Almacén	243.2
Depreciación Acumulada	9,099.8
Gastos de Instalación	4,479.3
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	421.3
Patrimonio	52,334.9
Documentos por Pagar a Corto Plazo	19,431.0
Superávit por Revaluación	8,067.6
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	123,252.7
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Activo Fijo	68,198.7
Amortización Acumulada	1,947.2
Construcciones en Proceso	22,249.4
Cuentas por Pagar	36.1
Depósitos en Garantía	15.9
Mobiliario y Equipo en Proceso	1,960.4
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	94,407.7
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	28,845.0

COMENTARIOS

El incremento neto en el efectivo se originó principalmente por el resultado del ejercicio.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2000	1999	AUMENTO (DISMINUCION)
ACTIVO CIRCULANTE			
Caja	30.0	50.0	(20.0)
Bancos	877.8	2,981.7	(2,103.9)
Inversiones en Instituciones Financieras	32,620.9	1,652.0	30,968.9
Deudores Diversos	623.8	2,230.3	(1,606.5)
Almacén	188.5	431.7	(243.2)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	<u>34,341.0</u>	<u>7,345.7</u>	<u>26,995.3</u>
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	1,128.7	1,164.8	(36.1)
Impuestos por Pagar	421.3		421.3
Documentos por Pagar a Corto Plazo	19,431.0		19,431.0
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	<u>20,981.0</u>	<u>1,164.8</u>	<u>19,816.2</u>
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	<u>13,360.0</u>	<u>6,180.9</u>	<u>7,179.1</u>

COMENTARIOS

El activo se incrementó considerablemente con respecto al ejercicio anterior, derivado de las inversiones que se tienen en instituciones de crédito; asimismo, en el pasivo se reconoce un incremento en la cuenta de documentos por pagar, originado por la construcción de tres edificios, de los cuales únicamente se inició el de la biblioteca y el de docencia, quedando comprometido los impuestos asignados a cada uno.

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	PATRIMONIO	RESULTADO DE EJERC.ANTS.	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT POR REVALUACION	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1999	38,533.4	2,513.5	(890.3)	11,944.1	52,100.7
Traspaso del Resultado del Ejercicio 1999 a Resultados de Ejercicios Anteriores		(890.3)	890.3		
Reconocimiento de los Efectos de la Inflación				8,067.6	8,067.6
Incremento del Patrimonio	52,334.9				52,334.9
Saldo al 31 de diciembre de 2000			27,569.1		27,569.1
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2000	90,868.3	1,623.2	27,569.1	20,011.7	140,072.3
	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El incremento total en el patrimonio de la universidad por 87 millones 971.6 miles de pesos, se originó principalmente por la donación del terreno por el H. Ayuntamiento de Tecámac, así como por el resultado del ejercicio.

ANALISIS DE MOVIMIENTOS DEL ACTIVO FIJO Y SU DEPRECIACION

(Miles de Pesos)

ACTIVO FIJO	SALDOS				ACTUA- LIZACION	SALDOS AL 31-12-00	TASAS DE DEP. ANUAL %	DEP.ACUM. AL 31-12-99	INCREMENTO		BAJAS	DEP.ACUM. AL 31-12-00	VALOR NETO EN LIBROS 31-12-00
	AL 31-12-99	ADICIONES		TRASPASOS					A VALORES HISTORICOS	A VALORES REEXPRESADOS			
Terrenos		52,500.0				52,500.0							52,500.0
Edificios y Locales	26,369.1	187.7			4,987.3	31,544.1	5	1,193.0	1,147.3	249.4		2,589.7	28,954.4
Mobiliario y Equipo de Oficina	3,203.8	1,030.8		85.6	716.1	5,036.3	10	632.1	268.3	73.3		973.7	4,062.6
Equipo de Cómputo	14,603.3	1,112.3	531.9	3,203.2	3,472.6	21,859.5	30	6,898.7	4,813.3	1,065.0	509.0	12,268.0	9,591.5
Equipo de Transporte	839.4				175.7	1,015.1	25	336.4	180.6	43.9		560.9	454.2
Equipo de Laboratorio	15,175.7				1,006.0	16,181.7	35, 10	9,606.6	1,234.8	274.1		11,115.5	5,066.2
Herramientas	1,520.0	6.7			17.9	1,544.6	35	941.6	98.2	6.3		1,046.1	498.5
Equipo e Instrumento Médico y de Laboratorio	1,383.0	1.8			226.9	1,611.7	10	102.3	131.6	22.7		256.6	1,355.1
T O T A L	63,094.3	54,839.3	531.9	3,288.8	10,602.5	131,293.0		19,710.7	7,874.1	1,734.7	509.0	28,810.5	102,482.5

COMENTARIOS

En el ejercicio se incrementó el activo por la incorporación de un terreno como donación para la construcción de las instalaciones de la universidad, el cual importa un total de 52 millones 500 mil pesos, además de su equipamiento con equipo diverso de mobiliario y de cómputo para las diferentes áreas.

