



**TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE
SAN FELIPE DEL PROGRESO
TESSFP**



CONTENIDO

PÁGINA

INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

5

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO

9

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

10

ESTADO DE MODIFICACIONES AL PATRIMONIO

11



INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO

(Miles de Pesos)

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 7					
	ASIGNACIONES		REDUCCIONES		TOTAL	
	INICIAL	Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
SERVICIOS PERSONALES	8,840.9	1,150.6	354.3	9,637.2	7,722.6	-1,914.6
Sueldo Base	5,541.2	588.8	302.1	9,637.2	4,736.1	-4,901.1
Gratificación Burócrata	709.2			709.2	583.3	-125.9
Prima Vacacional	364.5	32.8	27.0	370.3	288.9	-81.4
Aguinaldo	766.9	59.0		825.9	744.6	-81.3
Vacaciones no Disfrutadas por Finiquito		40.3	4.1	36.2	36.2	
Labores Docentes	139.8	2.7	.2	142.3	41.8	-100.5
Crédito al Salario	111.7	62.1	5.7	168.1	130.7	-37.4
2.5 % Remuneración al Trabajo Personal		196.2		196.2	196.2	
Cuotas de Servicio de Salud	235.2	31.5	5.7	261.0	212.0	-49.0
Cuotas al Sistema Solidario de Reparto	235.3	57.1	2.3	290.1	266.1	-24.0
Cuotas del Sistema de Capitalización Individual	45.6	15.6	1.6	59.6	51.9	-7.7
Aportaciones para Financiar los Gastos Generales de Administración del ISSEMyM	60.2	6.3	.6	65.9	47.1	-18.8
Cuotas para Fondo de Retiro	25.1	8.5	.4	33.2	15.8	-17.4
Indemnización por Accidentes de Trabajo	90.9	7.7	.5	98.1	57.2	-40.9
Prima de Antigüedad	15.1			15.1		-15.1
Despensa	235.7	30.8	2.0	264.5	195.6	-68.9
Seguro de Separación Individualizado	148.5	8.2	1.6	155.1	108.1	-47.0
Día del Maestro y del Servidor Público	25.0			25.0		-25.0
Bono de Productividad	20.8			20.8		-20.8
Despensa de Fin de Año	20.0			20.0		-20.0
Seguro de Vida	10.2			10.2		-10.2
Gratificación para Material Didáctico	5.0	2.4	.5	6.9		-6.9
Gratificación por Actividades Extracurriculares	35.0	.6		35.6	11.0	-24.6
MATERIALES Y SUMINISTROS	403.1	88.7	27.0	464.8	312.9	-151.9
Materiales y Útiles de Oficina	60.5	10.2	1.3	69.4	57.7	-11.7
Material de Limpieza	15.1	5.0	.5	19.6	13.8	-5.8

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2007

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 7					
	ASIGNACIONES		REDUCCIONES		TOTAL	
	INICIAL	Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Material Didáctico	35.0	.6	.2	35.4	12.0	-23.4
Material Estadístico y Geográfico	1.2		.2	1.0	.1	-.9
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción	20.9	2.4	4.9	18.4	8.8	-9.6
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	40.6	14.7	2.9	52.4	42.6	-9.8
Material para Identificación y Registro	7.6			7.6	5.9	-1.7
Material de Foto, Cine y Grabación	3.9		.1	3.8	1.6	-2.2
Material de Información	2.1	.8	.2	2.7	.7	-2.0
Productos Alimenticios para Personas Derivado de la Prestación de Servicios Públicos Asociados a						
Programas de Salud, Pública, Readaptación Social, de Educación y Otros	4.0		2.1	1.9		-1.9
Refacciones, Accesorios y Herramientas	3.8	3.2	.8	6.2	4.4	-1.8
Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo	20.4	8.8	2.0	27.2	13.3	-13.9
Enseres de Oficina	3.9			3.9	1.5	-2.4
Materiales de Construcción	29.2			29.2	25.7	-3.5
Estructuras y Manufacturas para Todo Tipo de Construcción	26.8			26.8	6.3	-20.5
Materiales Complementarios	4.4	3.1	.2	7.3	7.2	-.1
Material Eléctrico y Electrónico	17.8	6.5	4.7	19.6	7.7	-11.9
Material de Señalización	1.9			1.9	1.5	-.4
Árboles y Plantas de Ornato	1.2			1.2		-1.2
Sustancias Químicas	25.0		2.6	22.4	22.0	-.4
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	.9			.9	.1	-.8
Medicinas y Productos Farmacéuticos	2.1	3.2	.3	5.0	3.2	-1.8
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	1.2			1.2		-1.2
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	5.0	4.7		9.7	9.6	-.1
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	47.7	17.4	2.0	63.1	49.0	-14.1
Vestuario, Uniformes y Blancos	9.1			9.1	4.8	-4.3
Prendas de Protección Personal	1.0			1.0		-1.0
Artículos Deportivos	6.8	4.7	1.5	10.0	6.6	-3.4
Artículos para la Extinción de Incendios	4.0	3.4	.5	6.9	6.8	-.1
SERVICIOS GENERALES	416.0	1,024.8	580.0	860.8	612.8	-248.0
Servicio Postal y Telegráfico	.7		.1	.6	.3	-.3
Servicio de Telefonía Convencional y Celular	56.0	23.8	5.2	74.6	59.6	-15.0
Servicio de Energía Eléctrica de Instalaciones Oficiales	36.6	225.2	101.0	160.8	153.4	-7.4
Servicio de Agua	3.2	4.7	5.1	2.8		-2.8
Gastos Menores de Oficina	10.3	.2		10.5	8.6	-1.9
Servicios de Lavandería, Limpieza, Higiene y Fumigación	.8			.8		-.8

TESSFP

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 7					
	ASIGNACIONES		REDUCCIONES		TOTAL	
	INICIAL	Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Servicios de Conducción de Señales Analógicas y Digitales	34.1		3.3	30.8	27.6	-3.2
Arrendamiento de Vehículos	7.9		1.8	6.1	3.6	-2.5
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos	44.7	45.6		90.3	74.5	-15.8
Estudios e Investigaciones	10.0	69.4	11.3	68.1	34.3	-33.8
Capacitación	19.4	54.8	20.0	54.2	44.8	-9.4
Inscripciones y Arbitrajes	.5	11.3	5.6	6.2	5.6	-.6
Fletes y Maniobras	.5	1.8		2.3	2.3	
Servicios Bancarios y Financieros	13.2	5.8	3.5	15.5	15.3	-.2
Seguros y Fianzas	25.6	16.8	6.9	35.5	23.2	-12.3
Otros Impuestos y Derechos	8.1	.8	.8	8.1	6.7	-1.4
Patentes, Regalías y Derechos de Autor	14.0	2.9	9.2	7.7		-7.7
Servicios de Vigilancia	2.0	415.8	333.3	84.5	50.3	-34.2
Otros Servicios Comerciales	2.4	.3	.4	2.3	.9	-1.4
Reparación y Mantenimiento de Mobiliario y Equipo de Oficina	5.1	13.7	2.0	16.8	5.9	-10.9
Reparación y Mantenimiento de Bienes Informáticos y Microfilmación	5.6	13.6	6.3	12.9	1.5	-11.4
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	20.0	8.0	25.5	2.5		-2.5
Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres	33.9	11.2	6.3	38.8	21.0	-17.8
Adaptación de Locales, Almacenes, Bodegas y Edificios	1.2	42.2	16.5	26.9	26.9	
Instalaciones Menores Especializadas	2.1	4.5	2.0	4.6		-4.6
Gastos de Publicidad y Propaganda	1.0	7.9	.8	8.1		-8.1
Impresión, Inserción y Elaboración de Publicaciones Oficiales y de Información en General para						
Difusión	.9	3.2	.8	3.3	1.2	-2.1
Congresos y Convenciones	2.0			2.0		-2.0
Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social	1.0			1.0		-1.0
Cuotas y Suscripciones	.5			.5		-.5
Servicios de Foto, Cine y Grabación	2.4		.4	2.0	.3	-1.7
Impresiones de Documentos Oficiales para la Prestación de Servicios Públicos, Identificación,						
Formatos Administrativos y Fiscales, Formas Valoradas, Certificados y Títulos	12.3	8.9	1.4	19.8	11.4	-8.4
Gastos de Viaje	17.5	16.9	5.3	29.1	10.6	-18.5
Viáticos Eventuales	5.4	2.3	2.9	4.8	3.1	-1.7
Gastos de Pasajes Foráneos y Peaje	15.1	13.2	2.3	26.0	19.9	-6.1
TRANSFERENCIAS	281.9	109.0		390.9	76.6	-314.3
Subsidios para Capacitación y Becas	281.9	109.0		390.9	76.6	-314.3

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2007

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 0 7					
	ASIGNACIONES		REDUCCIONES		TOTAL	
	INICIAL	Y/O AMPLIACIONES	Y/O DISMINUCIONES	AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
BIENES MUEBLES E INMUEBLES	40.6	6,040.6		6,081.2	22.9	-6,058.3
Muebles y Enseres	10.6	972.3		982.9	10.5	-972.4
Equipo Eléctrico y Electrónico de Oficina	13.0	9.0		22.0		-22.0
Artículos de Biblioteca		30.0		30.0		-30.0
Equipo Educacional y Recreativo	8.5	34.2		42.7	8.4	-34.3
Bienes Informáticos	8.5	1,858.4		1,866.9	4.0	-1,862.9
Instrumentos y Aparatos Especializados y de Precisión		1,569.2		1,569.2		-1,569.2
Herramientas, Máquina Herramienta y Equipo		62.4		62.4		-62.4
Maquinaria y Equipo Diverso		570.5		570.5		-570.5
Maquinaria y Equipo Industrial		934.6		934.6		-934.6
DEUDA PÚBLICA		3,136.2		3,136.2	2,544.5	-591.7
Ejercicios Anteriores		3,136.2		3,136.2	2,544.5	-591.7
TOTAL	9,982.5	11,549.9	961.3	20,571.1	11,292.3	-9,278.8

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	IMPORTE
FUENTES DE EFECTIVO	
Documentos por Cobrar	227.1
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	158.2
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	5.4
Depreciación Revaluada de Bienes Muebles	38.7
Depreciación Revaluada de Bienes inmuebles	.2
Construcciones en Proceso	184.5
Acreedores Diversos	17.4
Retención a Favor de Terceros por Pagar	9.1
Resultado de Ejercicios Anteriores	4,017.1
Resultado del Ejercicio	2,398.1
Superávit por Revaluación	40.7
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	7,096.5
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Deudores Diversos	2,657.1
Bienes Muebles	12.4
Bienes Inmuebles	184.5
Revaluación de Bienes Muebles	35.3
Revaluación de Bienes Inmuebles	5.3
Cuentas por Pagar	2,503.6
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	5,398.2
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	1,698.3

COMENTARIOS

El incremento neto en el efectivo por 1 millón 698.3 miles de pesos, se debió principalmente al resultado de ejercicios anteriores, así como también al resultado del ejercicio, que obtuvo el Tecnológico.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2007	2006	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
ACTIVO CIRCULANTE			
Fondo Fijo de Caja	3.0	3.0	
Bancos	1,831.0	364.6	1,466.4
Inversiones en Instituciones Financieras	9,836.3	9,604.4	231.9
Deudores Diversos	2,657.2		2,657.2
Documentos por Cobrar		227.2	(227.2)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	14,327.5	10,199.2	4,128.3
PASIVO A CORTO PLAZO			
Cuentas por Pagar	591.3	3,094.9	(2,503.6)
Retenciones a Favor de Terceros por Pagar	48.2	39.1	9.1
Acreedores Diversos	19.6	2.2	17.4
TOTAL PASIVO A CORTO PLAZO	659.1	3,136.2	(2,477.1)
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	13,668.4	7,063.0	6,605.4

COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo por 6 millones 605.4 miles de pesos se reflejo principalmente en las cuentas de inversiones que tienen el Organismo con instituciones financiera, así como a los deudores diversos que tienen compromisos con el Tecnológico.

TESSFP

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 2006	1,372.9	10,149.7	4,017.1	68.3	15,608.0
Trasposos de Resultado del Ejercicio de 2006		4,017.1	(4,017.1)		
Resultado del Ejercicio 2007			6,415.2		6,415.2
Superavit por Revaluacion				40.7	40.7
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2007	<u>1,372.9</u>	<u>14,166.8</u>	<u>6,415.2</u>	<u>109.0</u>	<u>22,063.9</u>

COMENTARIOS

El aumento al patrimonio por 6 millones 455.9 miles de pesos se debió principalmente al resultado del ejercicio, que obtuvo el Tecnológico.

