



**INSTITUTO DE CAPACITACIÓN
Y ADIESTRAMIENTO PARA EL
TRABAJO INDUSTRIAL**

ICATI





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	10
ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	11
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA	12



INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

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

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 1					VARIACIÓN
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	114,952.5	112,867.7	45,783.9	182,036.3	137,530.7	-44,505.6
Sueldo Base	54,581.0	33,260.9	18,949.4	68,892.5	60,630.6	-8,261.9
Sueldo por Interinato		236.9	8.5	228.4	55.2	-173.2
Sueldos y Salarios Compactados al Personal Eventual	2,028.2	3,130.0	1,181.9	3,976.3	3,088.3	-888.0
Prima por Años de Servicio	1,283.9	2,990.3	332.0	3,942.2	1,352.8	-2,589.4
Prima de Antigüedad	60.0	354.0	14.6	399.4	204.7	-194.7
Prima Adicional por Permanencia en el Servicio		164.5	108.0	56.5	55.0	-1.5
Prima Vacacional	2,208.5	4,243.5	1,711.4	4,740.6	3,278.7	-1,461.9
Aguinaldo	9,351.3	15,269.7	7,150.9	17,470.1	9,937.7	-7,532.4
Aguinaldo de Eventuales	360.0	363.1	212.5	510.6	384.8	-125.8
Vacaciones no Disfrutadas por Finiquito	245.0	240.6	110.2	375.4	198.0	-177.4
Compensación por Retabulación	3,198.3	2,196.6	808.4	4,586.5	3,413.6	-1,172.9
Gratificación	13,739.7	17,878.7	5,027.1	26,591.3	21,817.9	-4,773.4
Gratificación por Convenio	1,150.0	2,901.3	245.9	3,805.4	2,737.9	-1,067.5
Gratificación por Productividad	305.3	302.9	44.3	563.9	409.7	-154.2
Estudios Superiores		229.2	15.1	214.1	139.1	-75.0
Cuotas de Servicio de Salud	3,492.8	4,011.4	1,122.9	6,381.3	3,938.1	-2,443.2
Cuotas al Sistema Solidario de Reparto	4,385.4	4,983.1	1,462.5	7,906.0	4,944.5	-2,961.5
Cuotas del Sistema de Capitalización Individual	1,429.8	1,559.7	409.7	2,579.8	1,478.7	-1,101.1
Aportaciones para Financiar los Gastos Generales de Administración del ISSEMyM	776.2	879.1	213.8	1,441.5	875.1	-566.4
Riesgo de Trabajo	942.2	790.4	258.2	1,474.4	1,067.7	-406.7
Seguros y Fianzas	445.0	906.6	361.1	990.5	464.0	-526.5
Cuotas para Fondo de Retiro	650.5	514.7	178.0	987.2	651.3	-335.9
Seguro de Separación Individualizado	2,021.8	1,373.0	803.0	2,591.8	1,323.2	-1,268.6
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caídos	424.2	368.2	291.0	501.4	75.0	-426.4
Becas para Hijos de Trabajadores Sindicalizados	286.0	355.5	93.7	547.8	417.5	-130.3
Días Cívicos y Económicos	491.2	386.8	207.8	670.2	437.8	-232.4
Día del Maestro y del Servidor Público	754.1	840.3	57.7	1,536.7	1,150.0	-386.7
Otros Gastos Derivados de Convenio	1,242.1	2,808.8	528.9	3,522.0	2,237.9	-1,284.1

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2011

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 1					
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Becas Institucionales		54.1	3.6	50.5	23.1	-27.4
Despensa	3,975.4	3,177.0	930.9	6,221.5	4,642.1	-1,579.4
Reconocimiento a Servidores Públicos		88.3		88.3	87.3	-1.0
Estímulos por Puntualidad y Asistencia	2,655.0	2,389.4	936.7	4,107.7	2,931.2	-1,176.5
Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal	2,469.6	3,619.1	2,004.2	4,084.5	3,082.2	-1,002.3
MATERIALES Y SUMINISTROS	11,292.7	10,125.9	6,447.2	14,971.4	8,744.4	-6,227.0
Materiales y Útiles de Oficina	2,575.3	1,698.6	1,779.5	2,494.4	1,393.7	-1,100.7
Enseres de Oficina	160.1	158.7	237.5	81.3	14.2	-67.1
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción	96.7	42.4	42.4	96.7	14.7	-82.0
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	1,678.9	1,949.6	837.3	2,791.2	1,730.5	-1,060.7
Material de Foto, Cine y Grabación	21.7	20.5	10.6	31.6	4.7	-26.9
Material de Información	2.8	8.0	3.2	7.6	0.3	-7.3
Material y Enseres de Limpieza	519.3	526.8	452.6	593.5	523.9	-69.6
Material Didáctico		10.7	4.0	6.7	0.7	-6.0
Material para Identificación y Registro	26.9	8.0	3.6	31.3	2.5	-28.8
Productos Alimenticios para Personas	176.9	71.9	41.2	207.6	104.3	-103.3
Utensilios para el Servicio de Alimentación		1.2	1.2			
Materias Primas y Materiales de Producción	1,093.9	186.3	402.8	877.4	118.3	-759.1
Productos Minerales no Metálicos		1.1		1.1	0.1	-1.0
Cemento y Productos de Concreto		1.9		1.9	0.8	-1.1
Vidrio y Productos de Vidrio		3.4		3.4	2.4	-1.0
Material Eléctrico y Electrónico	337.1	504.2	347.4	493.9	80.9	-413.0
Materiales Complementarios	128.8	25.8	153.0	1.6	0.5	-1.1
Material de Señalización	48.8	32.9	24.0	57.7	11.7	-46.0
Materiales de Construcción	515.0	881.2	324.2	1,072.0	662.9	-409.1
Estructuras y Manufacturas para todo tipo de Construcción	123.6	340.9	208.5	256.0	178.8	-77.2
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	26.7	18.7	13.8	31.6	0.9	-30.7
Medicinas y Productos Farmacéuticos		9.3	2.0	7.3	6.0	-1.3
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	3,139.4	2,135.7	869.4	4,405.7	3,385.5	-1,020.2
Vestuarios y Uniformes	84.6	56.8	34.3	107.1	7.9	-99.2
Prendas de Seguridad y Protección Personal		4.1		4.1	3.1	-1.0
Blancos y Otros Productos Textiles		1.4		1.4	0.4	-1.0
Prendas de Protección	61.7	32.2	29.8	64.1	1.5	-62.6

ICATI

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 1					
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Refacciones, Accesorios y Herramientas	48.1	151.2	14.8	184.5	136.6	-47.9
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios		11.1		11.1	10.1	-1.0
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de Administración, Educacional y Recreativo		6.3		6.3	5.2	-1.1
Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo	375.2	765.6	453.8	687.0	192.4	-494.6
Refacciones y Accesorios Menores para Equipo de Transporte		191.3	7.2	184.1	108.8	-75.3
Artículos para la Extinción de Incendios	51.2	256.5	146.6	161.1	32.0	-129.1
Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos		11.6	2.5	9.1	8.1	-1.0
SERVICIOS GENERALES	22,186.4	46,414.2	24,337.5	44,263.1	32,045.5	-12,217.6
Servicio de Energía Eléctrica	2,639.1	3,204.2	1,353.5	4,489.8	4,119.0	-370.8
Servicio de Agua	13.0	28.4	4.5	36.9	24.4	-12.5
Servicio de Telefonía Convencional	945.9	867.6	408.1	1,405.4	1,300.5	-104.9
Servicio de Telefonía Celular		185.6	38.0	147.6	76.6	-71.0
Servicios de Conducción de Señales Analógicas y Digitales	389.9	118.0	216.0	291.9	265.7	-26.2
Servicio Postal y Telegráfico	2.4	4.8	0.6	6.6	4.8	-1.8
Arrendamiento de Equipo y Bienes Informáticos		103.6		103.6	102.6	-1.0
Arrendamiento de Vehículos		9.2		9.2	8.2	-1.0
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	150.4	36.9	117.0	70.3		-70.3
Arrendamiento de Activos Intangibles		611.5		611.5	555.3	-56.2
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos	234.8	981.8	409.2	807.4	806.1	-1.3
Capacitación	1,337.8	2,955.0	888.5	3,404.3	3,232.6	-171.7
Servicios de Fotocopiado, Impresión y Reproducción de Documentos Oficiales	79.7	74.2	44.5	109.4	89.8	-19.6
Impresiones de Documentos Oficiales para la Prestación de Servicios Públicos, Identificación, Formatos Administrativos y Fiscales, Formas Valoradas, Certificados y Títulos	72.5	1,334.2	210.6	1,196.1	1,091.2	-104.9
Servicios de Vigilancia	10,367.5	6,143.7	4,814.2	11,697.0	10,831.8	-865.2
Servicios Profesionales		4,000.0	4,000.0			
Servicios Bancarios y Financieros	149.6	61.8	94.8	116.6	78.6	-38.0
Seguros y Fianzas	1,030.0	2,034.5	2,287.7	776.8	709.2	-67.6
Fletes y Maniobras		31.0		31.0	30.0	-1.0
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	1,069.9	11,684.2	4,181.2	8,572.9	4,588.0	-3,984.9
Adaptación de Locales, Almacenes, Bodegas y Edificios		7,635.9	2,319.2	5,316.7		-5,316.7
Reparación, Mantenimiento e Instalación de Mobiliario y Equipo de Oficina	94.8	42.7	71.3	66.2	41.6	-24.6

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2011

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 1					
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Bienes Informáticos, Microfilmación y Tecnologías de la Información		307.0	77.9	229.1	6.9	-222.2
Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres	643.7	713.2	362.2	994.7	841.5	-153.2
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Maquinaria, Equipo Industrial y Diverso	298.7	716.0	493.1	521.6	462.7	-58.9
Servicios de Fumigación	51.7	32.5	26.2	58.0	27.8	-30.2
Gastos de Publicidad y Propaganda	210.3	147.7	128.5	229.5	206.1	-23.4
Publicaciones Oficiales y de Información en General para Difusión		250.1	32.1	218.0	160.8	-57.2
Servicios de Fotografía	55.3	3.1	45.3	13.1	3.3	-9.8
Transportación Aérea	103.1	59.8	56.1	106.8	66.7	-40.1
Gastos de Traslado por Vía Terrestre		9.4	3.3	6.1	4.9	-1.2
Viáticos Nacionales	263.3	265.0	131.2	397.1	348.7	-48.4
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	577.1	994.9	320.1	1,251.9	1,144.8	-107.1
Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social	9.5	40.5	21.6	28.4	19.1	-9.3
Congresos y Convenciones	865.4	567.2	839.1	593.5	559.4	-34.1
Exposiciones y Ferias		4.5		4.5	3.5	-1.0
Otros Impuestos y Derechos	401.7	92.7	255.2	239.2	161.5	-77.7
Sentencias y Resoluciones Judiciales		0.4	0.4			
Cuotas y Suscripciones		1.6		1.6	0.6	-1.0
Gastos de Servicios Menores	129.3	59.8	86.3	102.8	71.2	-31.6
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		16,391.6	3,341.6	13,050.0	7,856.8	-5,193.2
Muebles y Enseres		1,903.1	26.4	1,876.7	97.8	-1,778.9
Muebles Excepto de Oficina y Estantería		122.5		122.5	102.0	-20.5
Bienes Informáticos		7,566.8	421.2	7,145.6	6,541.6	-604.0
Otros Bienes Muebles		17.4		17.4	16.4	-1.0
Equipo Eléctrico y Electrónico de Oficina		93.7		93.7	87.6	-6.1
Equipo de Foto, Cine y Grabación		10.0		10.0	7.9	-2.1
Equipo Educacional y Recreativo		328.6		328.6	311.4	-17.2
Vehículos y Equipo de Transporte Terrestre		1,000.0		1,000.0	634.0	-366.0
Maquinaria y Equipo Industrial		8.8		8.8		-8.8
Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial		102.8	51.4	51.4	41.3	-10.1
Equipo y Aparatos Para Comunicación, Telecomunicación y Radiotransmisión		6.9		6.9	5.9	-1.0
Herramientas, Máquina, Herramienta y Equipo		5,231.0	2,842.6	2,388.4	10.9	-2,377.5

ICATI

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 1					
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
INVERSIÓN PÚBLICA		42,532.6	13,822.5	28,710.1	16,750.5	-11,959.6
Convenios y Aportaciones Obra Estatal o Municipal		39,212.6 3,320.0	13,822.5	25,390.1 3,320.0	13,871.4 2,879.1	-11,518.7 -440.9
DEUDA PÚBLICA		13,561.4		13,561.4	13,558.1	-3.3
Por el Ejercicio Inmediato Anterior Por Ejercicios Anteriores		13,490.4 71.0		13,490.4 71.0	13,487.1 71.0	-3.3
SUBTOTAL	148,431.6	241,893.4	93,732.7	296,592.3	216,486.0	-80,106.3
INVERSIÓN PÚBLICA	9,250.0			9,250.0	9,250.0	
Gasto de Inversión Sectorial (GIS)	9,250.0			9,250.0	9,250.0	
T O T A L	157,681.6	241,893.4	93,732.7	305,842.3	225,736.0	-80,106.3
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO

(Miles de Pesos)

C O N C E P T O	I M P O R T E
FUENTES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio	15,229.6
Depreciacion Acumulada de Bienes Muebles	16,292.0
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	18,380.4
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	71.6
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,044.8

TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	51,018.4

APLICACIONES DE EFECTIVO	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	8,414.7
Mercancias en Tránsito	3,953.2
Bienes Muebles e Inmuebles	28,570.0
Construcciones en Proceso	11,082.2

TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	52,020.1

DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	(1,001.7)

COMENTARIOS

El decreto neto en el efectivo por 1 millón 1.7 miles de pesos se origina principalmente por la construcción y equipamiento de 11 talleres en distintas EDAYO.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(Miles de Pesos)

CONCEPTO	2 0 1 1	2 0 1 0	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
ACTIVO CIRCULANTE			
Bancos/Tesoreria	3,564.8	5,735.1	(2,170.3)
Inversiones Financieras de Corto Plazo	81,854.3	80,685.7	1,168.6
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	33,466.1	25,051.4	8,414.7
Mercancias en Tránsito	13,964.3	10,011.1	3,953.2
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	132,849.5	121,483.3	11,366.2
PASIVO CIRCULANTE			
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	30,812.4	12,432.0	18,380.4
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	589.8	518.2	71.6
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,656.0	611.2	1,044.8
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	33,058.2	13,561.4	19,496.8
DISMINUCIÓN EN EL CAPITAL DE TRABAJO	99,791.3	107,921.9	(8,130.6)

COMENTARIOS

La disminución por 8 millones 130.6 miles de pesos, se origina principalmente por el registro de cuentas por pagar a Proveedores.

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO Y ORGANISMOS AUXILIARES 2011

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	APORTACIONES	RESULTADO DEL EJERCICIO: (Ahorro/Desahorro)	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	SUPERÁVIT O DÉFICIT POR REVALUACIÓN	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010	153,062.9	33,740.2	75,430.2	133,462.9	395,696.2
Traspaso del Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) del 2010 a la Cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores		(33,740.2)	33,740.2		
Disminución en Fideicomisos, Mandatos y Análogos					
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) 2011		15,229.6			15,229.6
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	153,062.9 =====	15,229.6 =====	109,170.4 =====	133,462.9 =====	410,925.8 =====

COMENTARIOS

El incremento por 15 millones 229.6 miles de pesos se origina por el resultado del ejercicio 2011.