



**INSTITUTO DE INVESTIGACIÓN Y  
FOMENTO DE LAS ARTESANÍAS  
DEL ESTADO DE MÉXICO**

**IIFAEM**





CONTENIDO

	PÁGINA
<b>INFORMACIÓN PRESUPUESTAL</b>	
COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO	5
<b>INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA</b>	
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA EN BASE A EFECTIVO	8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	9
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA	10



I I F A E M

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			TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			
<b>SERVICIOS PERSONALES</b>	<b>17,328.5</b>	<b>1,853.0</b>	<b>1,511.9</b>	<b>17,669.6</b>	<b>15,508.7</b>	<b>-2,160.9</b>
Sueldo base	8,286.8	245.6	448.6	8,083.8	7,331.8	-752.0
Honorarios asimilables al salario	967.5		207.0	760.5	242.9	-517.6
Prima por años de servicio	85.8	21.2		107.0	105.0	-2.0
Prima vacacional	507.6	72.0	88.1	491.5	476.3	-15.2
Aguinaldo.	1,265.7	234.2	278.4	1,221.5	1,197.9	-23.6
Vacaciones no disfrutadas por finiquito		22.3		22.3	21.3	-1.0
Compensación por retabulación	182.3	36.9		219.2	213.8	-5.4
Gratificación	2,809.9	390.8	134.0	3,066.7	2,970.3	-96.4
Gratificación por convenio	519.1	137.3	211.4	445.0	202.8	-242.2
Gratificación por productividad	43.2	2.2	.6	44.8	43.5	-1.3
Cuotas de servicio de salud	415.5	63.8	10.4	468.9	415.3	-53.6
Cuotas al Sistema Solidario de Reparto	517.6	81.3	10.6	588.3	521.4	-66.9
Cuotas del Sistema de Capitalización Individual	99.6	20.8	6.4	114.0	91.2	-22.8
Aportaciones para financiar los gastos generales de administración del ISSEMyM	93.1	13.2	1.6	104.7	92.3	-12.4
Riesgo de trabajo	222.6	46.1	88.4	180.3	112.6	-67.7
Seguros y fianzas	150.0	68.9	12.1	206.8	86.3	-120.5
Cuotas para fondo de retiro	39.1	8.0	1.0	46.1	40.8	-5.3
Seguro de separación individualizado	597.6	51.8	9.2	640.2	557.4	-82.8
Liquidaciones por indemnizaciones, por sueldos y salarios caídos		85.0		85.0	85.0	
Otros gastos derivados de convenio	42.0	147.1	.6	188.5	164.8	-23.7
Despensa	176.9	22.2	.2	198.9	193.5	-5.4
Impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal	306.6	82.3	3.3	385.6	342.5	-43.1
<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1,766.2</b>	<b>1,321.3</b>	<b>225.7</b>	<b>2,861.8</b>	<b>1,260.8</b>	<b>-1,601.0</b>
Materiales y Útiles de oficina	240.0	130.6	13.9	356.7	142.0	-214.7
Enseres de oficina	94.5	159.8	4.7	249.6	162.8	-86.8
Materiales y Útiles para el procesamiento en equipos y bienes informáticos	270.0	124.7	20.6	374.1	72.4	-301.7
Material de foto, cine y grabación	8.0	3.9		11.9	.2	-11.7
Material de información	20.0	21.9		41.9	17.3	-24.6
Material y enseres de limpieza	40.0	29.6		69.6	25.6	-44.0
Material didáctico	40.0	19.4		59.4		-59.4
Productos alimenticios para personas	30.0	29.8	21.0	38.8	17.7	-21.1
Utensilios para el servicio de alimentación		.4		.4	.4	
Materias primas y materiales de producción	407.2	62.9	153.8	316.3		-316.3

**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 TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			
Mercancías para su comercialización en tiendas del sector público		555.4		555.4	499.7	-55.7
Material eléctrico y electrónico	149.7	40.8	8.3	182.2	53.6	-128.6
Artículos metálicos para la construcción		.1		.1	.1	
Material de señalización		.3		.3	.3	
Árboles y plantas de ornato		.6		.6	.6	
Materiales de construcción	19.2	19.4	3.4	35.2	17.1	-18.1
Estructuras y manufacturas para todo tipo de construcción	20.8	14.9		35.7	6.1	-29.6
Medicinas y productos farmacéuticos	8.6	18.1		26.7	13.9	-12.8
Combustibles, lubricantes y aditivos	310.2	34.0		344.2	217.1	-127.1
Vestuario y uniformes	24.0	19.7		43.7	13.9	-29.8
Prendas de seguridad y protección personal	24.0	7.8		31.8		-31.8
Refacciones, accesorios y herramientas	24.0	7.8		31.8		-31.8
Refacciones y accesorios para equipo de cómputo	24.0	7.8		31.8		-31.8
Artículos para la extinción de incendios	12.0	11.6		23.6		-23.6
<b>SERVICIOS GENERALES</b>	<b>4,162.6</b>	<b>2,610.9</b>	<b>1,510.2</b>	<b>5,263.3</b>	<b>3,625.6</b>	<b>-1,637.7</b>
Servicio de energía eléctrica	423.0	163.7	152.7	434.0	347.4	-86.6
Servicio de energía eléctrica para alumbrado público		16.9		16.9	16.9	
Servicio de agua	31.2	16.8	20.2	27.8	14.2	-13.6
Servicio de telefonía convencional	252.0	99.8	50.8	301.0	212.0	-89.0
Servicio de telefonía celular	48.0	12.4	27.3	33.1	9.5	-23.6
Servicios de radiolocalización y telecomunicación	144.0	30.2	7.5	166.7	114.4	-52.3
Servicio postal y telegráfico	10.5	4.6	9.8	5.3	3.9	-1.4
Arrendamiento de edificios y locales		546.6	21.8	524.8	354.2	-170.6
Arrendamiento de equipo y bienes informáticos	72.0	12.5	32.2	52.3	21.4	-30.9
Arrendamiento de maquinaria y equipo	63.0	25.9	19.3	69.6	52.9	-16.7
Asesorías asociadas a convenios o acuerdos	258.0	89.2	.7	346.5	93.1	-253.4
Servicios informáticos	120.0	118.8		238.8	110.9	-127.9
Servicios de fotocopiado, impresión y reproducción de documentos oficiales		9.5		9.5	8.7	-.8
Impresiones de documentos oficiales para la prestación de servicios públicos, identificación formatos administrativos y fiscales, formas valoradas, certificados y títulos	97.0	82.2	53.6	125.6	98.8	-26.8
Servicios de vigilancia	516.0	204.4		720.4	534.8	-185.6
Servicios bancarios y financieros	20.0	12.5	.8	31.7	30.9	-.8
Seguros y fianzas	88.7	76.1	27.7	137.1	115.8	-21.3
Almacenaje, embalaje y envase	12.5	3.0	9.1	6.4		-6.4
Servicios financieros, bancarios y comerciales integrales	18.0	2.9	13.1	7.8		-7.8
Reparación y mantenimiento de inmuebles	24.0	25.6	13.1	36.5	24.7	-11.8
Reparación, mantenimiento e instalación de mobiliario y equipo de oficina	16.0	15.1	9.7	21.4	13.2	-8.2
Reparación, instalación y mantenimiento de bienes informáticos, microfilmación y tecnologías de la información	16.0	24.7	10.2	30.5	22.7	-7.8
Reparación y mantenimiento para equipo y redes de tele y radio transmisión	7.6		7.4	.2		-.2
Reparación y mantenimiento de vehículos terrestres, aéreos y lacustres	95.0	159.2	49.0	205.2	154.1	-51.1
Reparación instalación y mantenimiento de maquinaria y equipo industrial y diverso		4.5		4.5	2.3	-2.2

I I F A E M

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 1 1 TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES			
Servicios de lavandería, limpieza e higiene	81.6	47.0	4.9	123.7	88.5	-35.2
Servicios de fumigación	10.8	13.1	4.1	19.8	9.4	-10.4
Gastos de publicidad y propaganda	53.5	38.6	51.9	40.2	35.4	-4.8
Publicaciones oficiales y de información en general para difusión	291.1	100.1	207.9	183.3	98.0	-85.3
Transportación aérea	75.0	5.6	68.7	11.9	9.6	-2.3
Gastos de traslado por vía terrestre	91.5	16.4	54.8	53.1	40.8	-12.3
Viáticos nacionales	262.2	62.6	248.2	76.6	66.3	-10.3
Servicios integrales de traslado y viáticos		11.1		11.1	10.7	-.4
Espectáculos cívicos y culturales	44.3	9.8	43.0	11.1		-11.1
Exposiciones y ferias	888.9	502.2	277.4	1,113.7	861.6	-252.1
Servicios funerarios y de cementerios		1.1		1.1	1.1	
Otros impuestos y derechos	30.6	10.8	13.0	28.4	21.5	-6.9
Penas, multas, accesorios y actualizaciones		14.7		14.7	8.6	-6.1
Cuotas y Suscripciones		4.6		4.6	3.2	-1.4
Gastos de servicios menores	.6	16.1	.3	16.4	14.1	-2.3
<b>SUBTOTAL</b>	<b>23,257.3</b>	<b>5,785.2</b>	<b>3,247.8</b>	<b>25,794.7</b>	<b>20,395.1</b>	<b>-5,399.6</b>
<b>DEUDA PÚBLICA</b>		<b>331.3</b>		<b>331.3</b>	<b>331.3</b>	
Por el Ejercicio Inmediato Anterior		331.3		331.3	331.3	
<b>TOTAL</b>	<b>23,257.3</b>	<b>6,116.5</b>	<b>3,247.8</b>	<b>26,126.0</b>	<b>20,726.4</b>	<b>-5,399.6</b>

## 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
<b>FUENTES DE EFECTIVO</b>	
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,981.4
Equipo de Transporte	79.6
Depreciación Acumulada en Bienes Inmuebles	159.0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	134.1
	-----
<b>TOTAL FUENTES DE EFECTIVO</b>	<b>2,354.1</b>
	-----
<b>APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	681.2
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	10.5
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	23.0
	-----
<b>TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO</b>	<b>714.7</b>
	-----
<b>INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO</b>	<b>1,639.4</b>
	=====

## COMENTARIOS

El aumento de efectivo se debe principalmente a las Cuentas por Cobrar y al Resultado del Ejercicio.



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

C O N C E P T O	2 0 1 1	2 0 1 0	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>			
Bancos/ Tesorería	1,654.7	15.3	1,639.4
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	998.7	317.5	681.2
	-----	-----	-----
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>2,653.4</b>	<b>332.8</b>	<b>2,320.6</b>
	-----	-----	-----
<b>PASIVO CIRCULANTE</b>			
Proveedores a Corto Plazo	170.1	202.1	(32.0)
Iva por Pagar	3.5	2.4	1.1
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	268.8	126.8	142.0
	-----	-----	-----
<b>TOTAL PASIVO CIRCULANTE</b>	<b>442.4</b>	<b>331.3</b>	<b>111.1</b>
	-----	-----	-----
<b>AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>2,211.0</b>	<b>1.5</b>	<b>2,209.5</b>
	=====	=====	=====

**COMENTARIOS**

El aumento en el Capital de Trabajo, se debe principalmente a las cuentas por cobrar que representan contrarecibos pendientes de pago y al saldo en la cuenta del banco que aumentó considerablemente.

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	12,065.3	(893.5)	(7,859.3)	15,513.5	18,826.0
Traspaso del Resultado del Ejercicio		893.5	(893.5)		0.0
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		1,981.4			1,981.4
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	12,065.3	1,981.4	(8,752.8)	15,513.5	20,807.4

COMENTARIOS

La variación en el Patrimonio se debe al aumento en el Resultado del Ejercicio respecto al año anterior.