



INSTITUTO DE EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR Y SUPERIOR A DISTANCIA DEL ESTADO DE MÉXICO

IEMSSDEM





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 VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA | 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 1 1 | | | | | |
|--|-------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------|-----------------|---------------|
| | PREVISTO | ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES | REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES | TOTAL AUTORIZADO | EJERCIDO | VARIACIÓN |
| SERVICIOS PERSONALES | 30,396.6 | 5,101.7 | 3,675.0 | 31,823.3 | 31,370.9 | -452.4 |
| Sueldo Base | 10,408.2 | 82.2 | 216.8 | 10,273.6 | 10,124.2 | -149.4 |
| Hora Clase "A" Educación Media Superior | 7,712.1 | 566.0 | 456.5 | 7,821.6 | 7,729.1 | -92.5 |
| Sueldo por Interinato | 378.4 | | 373.3 | 5.1 | | -5.1 |
| Prima Vacacional | 1,264.3 | 872.7 | 881.1 | 1,255.9 | 1,239.0 | -16.9 |
| Aguinaldo | 3,034.4 | 301.4 | 325.5 | 3,010.3 | 2,969.7 | -40.6 |
| Vacaciones no Disfrutadas por Finiquito | | 42.8 | | 42.8 | 42.8 | |
| Compensación por Retabulación | 319.8 | 132.2 | | 452.0 | 430.4 | -21.6 |
| Gratificación | 2,235.4 | 923.3 | 20.9 | 3,137.8 | 3,086.2 | -51.6 |
| Gratificación por Convenio | 1,007.3 | 766.1 | 836.1 | 937.3 | 923.8 | -13.5 |
| Cuotas de Servicio de Salud | 815.1 | 225.2 | 119.8 | 920.5 | 908.6 | -11.9 |
| Cuotas al Sistema Solidario de Reparto | 928.6 | 327.2 | 101.4 | 1,154.4 | 1,140.8 | -13.6 |
| Cuotas del Sistema de Capitalización Individual | 345.5 | 34.8 | 39.2 | 341.1 | 336.4 | -4.7 |
| Aportaciones para Financiar los Gastos Generales de Administración del ISSEMyM | 184.2 | 43.8 | 23.4 | 204.6 | 201.9 | -2.7 |
| Riesgo de Trabajo | 165.1 | 98.9 | 15.2 | 248.8 | 246.3 | -2.5 |
| Seguros y Fianzas | 60.0 | 53.3 | 48.7 | 64.6 | 63.8 | -0.8 |
| Cuotas para Fondo de Retiro | 45.9 | 43.8 | 15.9 | 73.8 | 63.0 | -10.8 |
| Seguro de Separación Individualizado | 660.0 | 16.2 | 122.9 | 553.3 | 553.3 | 0.0 |
| Otros Gastos Derivados de Convenio | | 16.3 | | 16.3 | 16.3 | |
| Despensa | 483.3 | 100.6 | | 583.9 | 574.4 | -9.5 |
| Reconocimiento a Servidores Públicos | | 4.5 | | 4.5 | 4.5 | |
| Impuesto Sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal | 349.0 | 450.4 | 78.3 | 721.1 | 716.4 | -4.7 |
| MATERIALES Y SUMINISTROS | 2,169.9 | 1,770.4 | 1,169.4 | 2,770.9 | 2,736.7 | -34.2 |
| Materiales y Útiles de Oficina | 403.7 | 601.4 | 230.9 | 774.2 | 767.9 | -6.3 |
| Enseres de Oficina | 136.2 | 13.1 | 134.1 | 15.2 | 13.1 | -2.1 |
| Material y Útiles de Imprenta y Reproducción | 15.4 | | 15.2 | 0.2 | | -0.2 |
| Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos | 340.2 | 849.0 | 121.1 | 1,068.1 | 1,062.9 | -5.2 |

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 |
| Material de Foto, Cine y Grabación | 10.3 | | 10.1 | 0.2 | | -0.2 |
| Material de Información | 18.0 | | 17.8 | 0.2 | | -0.2 |
| Material y Enseres de Limpieza | 47.4 | 31.5 | 46.7 | 32.2 | 31.5 | -0.7 |
| Material Didáctico | 98.9 | | 97.0 | 1.9 | 0.4 | -1.5 |
| Material para Identificación y Registro | 20.6 | | 20.3 | 0.3 | | -0.3 |
| Utensilios para el Servicio de Alimentación | | 1.9 | | 1.9 | 1.9 | |
| Material Eléctrico y Electrónico | 25.8 | 18.0 | 13.8 | 30.0 | 29.6 | -0.4 |
| Material de Señalización | 4.6 | 0.1 | 4.6 | 0.1 | 0.1 | |
| Árboles y Plantas de Ornato | | 4.3 | | 4.3 | 4.3 | |
| Materiales de Construcción | 25.8 | 1.7 | 21.3 | 6.2 | 5.8 | -0.4 |
| Estructuras y Manufacturas para todo tipo de Construcción | 46.3 | 2.2 | 44.2 | 4.3 | 3.6 | -0.7 |
| Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes | 15.5 | | 15.2 | 0.3 | | -0.3 |
| Medicinas y Productos Farmacéuticos | 8.2 | | 8.1 | 0.1 | | -0.1 |
| Materiales, Accesorios y Suministros Médicos | 8.2 | | 8.1 | 0.1 | | -0.1 |
| Combustibles, Lubricantes y Aditivos | 772.5 | | 143.6 | 628.9 | 617.3 | -11.6 |
| Vestuarios y Uniformes | 7.7 | 0.3 | 7.6 | 0.4 | 0.4 | |
| Prendas de Seguridad y Protección Personal | | 0.4 | | 0.4 | 0.4 | |
| Blancos y Otros Productos Textiles | | 0.3 | | 0.3 | | -0.3 |
| Refacciones, Accesorios y Herramientas | 5.2 | 0.1 | 5.1 | 0.2 | 0.1 | -0.1 |
| Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo | 128.8 | 245.9 | 175.5 | 199.2 | 197.2 | -2.0 |
| Artículos para la Extinción de Incendios | 13.4 | | 13.2 | 0.2 | | -0.2 |
| Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos | 5.2 | | 5.1 | 0.1 | | -0.1 |
| Otros Enseres | 12.0 | 0.2 | 10.8 | 1.4 | 0.2 | -1.2 |
| SERVICIOS GENERALES | 4,818.5 | 15,666.3 | 3,740.0 | 16,744.8 | 16,133.4 | -611.4 |
| Servicio de Energía Eléctrica | 65.4 | 49.4 | | 114.8 | 113.8 | -1.0 |
| Servicio de Telefonía Convencional | 293.1 | 200.8 | 86.4 | 407.5 | 403.1 | -4.4 |
| Servicio de Telefonía Celular | | 26.6 | 25.6 | 1.0 | 0.7 | -0.3 |
| Servicios de Radiolocalización y Telecomunicación | 18.5 | 1.2 | 11.3 | 8.4 | 8.4 | |
| Servicios de Conducción de Señales Analógicas y Digitales | 145.0 | | 142.8 | 2.2 | | -2.2 |
| Servicios de Acceso a Internet | | 588.4 | | 588.4 | 564.8 | -23.6 |
| Servicio Postal y Telegráfico | 10.1 | 0.3 | 8.7 | 1.7 | 1.5 | -0.2 |
| Arrendamiento de Edificios y Locales | 741.6 | 16.7 | 6.8 | 751.5 | 740.4 | -11.1 |
| Arrendamiento de Maquinaria y Equipo | 49.3 | 10.8 | 16.2 | 43.9 | 43.2 | -0.7 |
| Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos | 38.1 | 63.9 | | 102.0 | 63.9 | -38.1 |
| Servicios Informáticos | | 120.0 | | 120.0 | 120.0 | |
| Capacitación | 947.6 | 10,264.0 | 1,633.3 | 9,578.3 | 9,099.4 | -478.9 |

IEMSDEM

| 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 |
| Servicios de Fotocopiado, Impresión y Reproducción de Documentos Oficiales | 530.5 | | 522.1 | 8.4 | 0.4 | -8.0 |
| Impresiones de Documentos Oficiales para la Prestación de Servicios Públicos, Identificación, Formatos Administrativos y Fiscales, Formas Valoradas, Certificados y Títulos | | 92.1 | | 92.1 | 92.1 | |
| Servicios de Vigilancia | 864.7 | 64.5 | 209.0 | 720.2 | 707.2 | -13.0 |
| Servicios Bancarios y Financieros | | 7.8 | | 7.8 | 7.8 | |
| Seguros y Fianzas | 201.9 | 378.2 | 202.1 | 378.0 | 375.0 | -3.0 |
| Almacenaje, Embalaje y Envase | | 0.4 | | 0.4 | 0.4 | |
| Fletes y Maniobras | 14.9 | 7.1 | 10.9 | 11.1 | 10.9 | -0.2 |
| Reparación y Mantenimiento de Inmuebles | 30.9 | 2.7 | 30.5 | 3.1 | 2.7 | -0.4 |
| Adaptación de Locales, Almacenes, Bodegas y Edificios | 62.7 | 697.0 | 19.8 | 739.9 | 736.6 | -3.3 |
| Reparación, Mantenimiento e Instalación de Mobiliario y Equipo de Oficina | 10.3 | 1.8 | 6.8 | 5.3 | 5.2 | -0.1 |
| Reparación, Instalación y Mantenimiento de Bienes Informáticos, Microfilmación y Tecnologías de la Información | 18.5 | 150.8 | 15.2 | 154.1 | 153.8 | -0.3 |
| Instalaciones Menores Especializadas | | 34.8 | | 34.8 | 34.8 | |
| Instalaciones Menores Especializadas | | | | | | |
| Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres | 55.6 | 48.5 | 6.4 | 97.7 | 96.9 | -0.8 |
| Servicios de Lavandería, Limpieza e Higiene | 198.2 | 27.5 | 56.3 | 169.4 | 158.7 | -10.7 |
| Servicios de Fumigación | | 46.9 | | 46.9 | 46.9 | |
| Gastos de Publicidad y Propaganda | 120.5 | 936.9 | 281.8 | 775.6 | 773.8 | -1.8 |
| Publicaciones Oficiales y de Información en General para Difusión | | 715.1 | | 715.1 | 715.1 | |
| Gastos de Publicidad en Materia Comercial | | 82.9 | | 82.9 | 82.9 | |
| Transportación Aérea | | 171.3 | | 171.3 | 171.3 | |
| Gastos de Traslado por Vía Terrestre | 147.7 | 3.9 | 81.6 | 70.0 | 66.3 | -3.7 |
| Viáticos Nacionales | 175.1 | 23.1 | 53.1 | 145.1 | 143.2 | -1.9 |
| Viáticos en el Extranjero | | 189.9 | | 189.9 | 189.9 | |
| Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social | 10.3 | 1.1 | 10.1 | 1.3 | 1.1 | -0.2 |
| Congresos y Convenciones | 37.1 | 489.2 | 277.4 | 248.9 | 245.9 | -3.0 |
| Otros Impuestos y Derechos | 30.9 | 33.1 | 22.7 | 41.3 | 40.8 | -0.5 |
| Gastos de Servicios Menores | | 117.6 | 3.1 | 114.5 | 114.5 | |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS | 1,656.6 | | 552.2 | 1,104.4 | 1,104.4 | |
| Subsidios para Capacitación y Becas | 1,656.6 | | 552.2 | 1,104.4 | 1,104.4 | |

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 |
| BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES | 5,046.7 | 3,328.4 | 2,790.5 | 5,584.6 | 5,443.8 | -140.8 |
| Muebles y Enseres | 1,253.6 | 2.6 | 1,253.6 | 2.6 | 2.6 | |
| Bienes Informáticos | 2,667.1 | 2,157.1 | 538.4 | 4,285.8 | 4,277.2 | -8.6 |
| Equipo Eléctrico y Electrónico de Oficina | 250.5 | 392.6 | 123.0 | 520.1 | 394.8 | -125.3 |
| Equipo Educacional y Recreativo | 515.0 | | 515.0 | | | |
| Vehículos y Equipo de Transporte Terrestre | 360.5 | 271.4 | 360.5 | 271.4 | 264.5 | -6.9 |
| Software | | 504.7 | | 504.7 | 504.7 | |
| DEUDA PÚBLICA | | 3,902.4 | | 3,902.4 | 3,288.9 | -613.5 |
| Por el Ejercicio Inmediato Anterior | | 3,902.4 | | 3,902.4 | 3,288.9 | -613.5 |
| T O T A L | 44,088.3 | 29,769.2 | 11,927.1 | 61,930.4 | 60,078.1 | -1,852.3 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== |

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 | |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 1.0 |
| Depreciación Acumulada de Muebles | 2,985.2 |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 3,936.3 |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 1,448.0 |
| Mercancías en Tránsito | 735.1 |
| TOTAL FUENTES DE EFECTIVO | 9,105.6 |
| APLICACIONES DE EFECTIVO | |
| Resultado del Ejercicio | 9,434.7 |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 2,419.8 |
| Equipo Educacional y Recreativo | 1,433.9 |
| Equipo de Transporte | 1,014.0 |
| Activos Diferidos | 50.9 |
| Acreedores Diversos | 2,824.9 |
| TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO | 17,178.2 |
| DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO | (8,072.6) |

COMENTARIOS

El decremento neto en el efectivo por 8 millones 72.6 miles de pesos, se debió principalmente al Resultado del Ejercicio.

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/Tesorería | 3,674.4 | 3,816.2 | (141.8) |
| Inversiones Financieras a Corto Plazo | 60.6 | 7,991.4 | (7,930.8) |
| Cuentas por Cobrar a Corto Plazo | 5,373.9 | 6,821.9 | (1,448.0) |
| Mercancías en Tránsito | 1,886.0 | 2,621 | (735.1) |
| TOTAL ACTIVO CIRCULANTE | 10,994.9 | 21,250.6 | (10,255.7) |
| PASIVO CIRCULANTE | | | |
| Cuentas por Pagar a Corto Plazo | 4,921.5 | 985.2 | 3,936.3 |
| Acreedores Diversos | | 2,824.9 | (2,824.9) |
| Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo | 93.3 | 92.3 | 1.0 |
| TOTAL PASIVO CIRCULANTE | 5,014.8 | 3,902.4 | 1,112.4 |
| DISMINUCIÓN EN EL CAPITAL DE TRABAJO | 5,980.1 | 17,348.2 | (11,368.1) |

COMENTARIOS

La disminución en el Capital de Trabajo por 11 millones 368.1 miles de pesos, se debió principalmente por las Inversiones Financieras a Corto Plazo fueron menor a las del Ejercicio Anterior.

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA

(Miles de Pesos)

| C O N C E P T O | A P O R T A C I O N E S | R E S U L T A D O D E L E J E R C I C I O : (Ahorro/Desahorro) | R E S U L T A D O D E E J E R C I C I O S A N T E R I O R E S | S U P E R Á V I T O D É F I C I T P O R R E V A L U A C I Ó N | T O T A L |
|---|-------------------------|--|---|---|-----------|
| SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010 | (233.0) | 5,343.9 | 25,611.6 | | 30,722.5 |
| Traspaso del Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) del 2010 a la Cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores | | (5,343.9) | 5,343.9 | | |
| Movimiento al Patrimonio | 233.0 | | (233.0) | | |
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) 2011 | | (9,434.7) | | | (9,434.7) |
| SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011 | ===== | (9,434.7) | 30,722.5 | ===== | 21,287.8 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== |

COMENTARIOS

La disminución en el patrimonio por 9 millones 434.7 miles de pesos, se debió principalmente al Resultado del Ejercicio.

