



**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					VARIACIÓN
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
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

I E M S D E M

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.

