



**TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES
DE VILLA GUERRERO**

TESVG





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	24,606.0	1,044.3	930.0	24,720.3	14,513.1	-10,207.2
Sueldo Base	16,263.5		902.3	15,361.2	8,892.2	-6,469.0
Prima Vacacional	1,041.9	7.7		1,049.6	614.9	-434.7
Aguinaldo	2,503.6	14.6		2,518.2	1,550.7	-967.5
Gratificación	287.2	500.2		787.4	739.8	-47.6
Cuotas del Servicio de Salud	749.1			749.1	433.1	-316.0
Cuotas del Sistema Solidario de Reparto	940.5		21.2	919.3	543.8	-375.5
Cuotas del Sistema de Capitalización Individual	308.0			308.0	141.6	-166.4
Aportaciones para Financiar los Gastos Generales de Administración del ISSEMyM	166.5			166.5	96.3	-70.2
Riesgo de Trabajo	202.1			202.1	117.4	-84.7
Seguros y Fianzas	85.6	20.2		105.8	42.6	-63.2
Seguro de Separación Individualizado	388.2			388.2	275.7	-112.5
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caídos		10.0		10.0	10.0	
Gastos Relacionados al Magisterio	296.6			296.6	123.7	-172.9
Otros Gastos Derivados de Convenio		6.4		6.4	6.4	
Despensa	858.8			858.8	486.7	-372.1
Reconocimiento a Servidores Públicos		209.0	6.5	202.5	117.8	-84.7
Impuesto Sobre Nóminas	514.4	276.2		790.6	320.4	-470.2
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,118.6	1,993.6	1,193.6	3,918.6	3,683.4	-235.2
Materiales y Útiles de Oficina	200.0	47.3	59.0	188.3	161.3	-27.0
Enseres de Oficina	15.0	0.4	11.9	3.5	3.1	-0.4
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción	50.0	68.9		118.9	114.8	-4.1
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	200.0	86.4	23.5	262.9	258.7	-4.2
Material de Foto, Cine y Grabación	20.0	0.4	7.1	13.3	12.6	-0.7
Material de Información	5.0	36.2	1.9	39.3	37.2	-2.1
Material y Enseres de Limpieza	351.2		152.5	198.7	189.2	-9.5
Material Didáctico	340.8	8.2	124.3	224.7	219.3	-5.4
Material para Identificación y Registro	70.0	62.2		132.2	127.4	-4.8
Productos Alimenticios para Personas	32.3		15.2	17.1	8.1	-9.0

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		VARIACIÓN
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Materias Primas y Materiales de Producción	80.0	0.6	3.6	77.0	75.5	-1.5
Cemento y Productos de Concreto	30.0		29.6	0.4		-0.4
Cal, Yeso y Productos de Yeso	20.0		19.6	0.4	0.1	-0.3
Vidrio y Productos de Vidrio	20.0	24.1	19.7	24.4	24.1	-0.3
Material Eléctrico y Electrónico	100.0	193.7	21.3	272.4	270.9	-1.5
Artículos Metálicos para la Construcción	10.0	800.0	296.7	513.3	431.5	-81.8
Materiales Complementarios	50.0	29.7	49.3	30.4	29.7	-0.7
Material de Señalización	40.0	3.9	14.3	29.6	27.9	-1.7
Árboles y Plantas de Ornato	40.0	2.2	19.7	22.5	21.9	-0.6
Materiales de Construcción	230.0	114.9	86.7	258.2	254.8	-3.4
Estructuras y Manufacturas para todo tipo de Construcción	60.0	208.3	34.5	233.8	232.9	-0.9
Sustancias Químicas	150.0	197.1	0.3	346.8	344.6	-2.2
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	50.0	36.0	20.9	65.1	63.3	-1.8
Medicinas y Productos Farmacéuticos	60.0	1.4	29.4	32.0	31.1	-0.9
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	90.0	14.1		104.1	102.7	-1.4
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	430.0		26.9	403.1	373.3	-29.8
Vestuarios y Uniformes	50.0	4.0	14.9	39.1	28.2	-10.9
Prendas de Seguridad y Protección Personal	30.0	7.1	9.9	27.2	26.8	-0.4
Artículos Deportivos	35.0	0.1	1.4	33.7	33.0	-0.7
Refacciones, Accesorios y Herramientas	30.0	10.1	6.9	33.2	32.7	-0.5
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	30.0	4.8	19.7	15.1	14.7	-0.4
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de Administración, Educacional y Recreativo	5.0		4.9	0.1		-0.1
Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo	80.0	0.3	27.6	52.7	51.5	-1.2
Refacciones y Accesorios Menores de Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	40.0	2.1	20.3		2.1	
Artículos para la Extinción de Incendios	50.0	1.1	11.1	40.0	39.3	-0.7
Otros Enseres	24.3	28.0	9.0	43.3	39.1	-4.2
SERVICIOS GENERALES	4,244.1	2,998.9	1,591.3	5,651.7	5,314.4	-337.3
Servicio de Energía Eléctrica	420.0	6.4	97.4	329.0	322.2	-6.8
Gas	5.0	15.4	1.5	18.9	16.3	-2.6
Servicio de Agua	150.0	262.4	1.1	411.3	409.1	-2.2
Servicio de Telefonía Convencional	120.0	20.6		140.6	138.8	-1.8
Servicio de Telefonía Celular	24.0	9.5	0.9	32.6	31.8	-0.8
Servicios de Radiolocalización y Telecomunicación	36.0	26.7		62.7	62.0	-0.7
Servicios de Conducción de Señales Analógicas y Digitales	50.0		45.1	4.9		-4.9
Servicios de Acceso a Internet	270.0		261.0	9.0	0.6	-8.4
Servicio Postal y Telegráfico	6.0		2.4	3.6	1.3	-2.3
Arrendamiento de Vehículos		13.5		13.5	13.5	
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	15.0	138.1		153.1	152.9	-0.2

TESVG

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
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos	100.0	1,002.2	23.4	1,078.8	978.8	-100.0
Servicios Informáticos	43.5			43.5		-43.5
Capacitación		523.1	186.3	336.8	336.8	
Servicios de Fotocopiado, Impresión y Reproducción de Documentos Oficiales	120.0	229.7	67.9	281.8	280.1	-1.7
Impresiones de Documentos Oficiales para la Prestación de Servicios Públicos, Identificación, Formatos Administrativos y Fiscales, Formas Valoradas, Certificados y Títulos	80.0	28.2	59.9	48.3	47.0	-1.3
Servicios de Vigilancia	1,500.0	117.5	109.0	1,508.5	1,483.2	-25.3
Seguros y Fianzas	150.0	52.9	22.7	180.2	176.0	-4.2
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales Integrales	60.0	6.7	31.9	34.8	29.8	-5.0
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	273.6	272.5	249.3	296.8	292.6	-4.2
Reparación, Mantenimiento e Instalación de Mobiliario y Equipo de Oficina	30.0	38.9	29.6	39.3	38.9	-0.4
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Bienes Informáticos, Microfilmación y Tecnologías de la Información	50.0		39.4	10.6		-10.6
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Equipo Médico y de Laboratorio	80.0	27.9	2.8	105.1	103.9	-1.2
Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres	240.0		181.5	58.5	42.1	-16.4
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Maquinaria, Equipo Industrial y Diverso		1.3		1.3	1.2	-0.1
Servicios de Lavandería, Limpieza e Higiene	15.0		10.8	4.2		-4.2
Servicios de Fumigación	15.0		5.2	9.8	4.7	-5.1
Gastos de Publicidad y Propaganda	50.0	96.6	4.8	141.8	128.3	-13.5
Publicaciones Oficiales y de Información en General para Difusión	150.0	49.9	88.2	111.7	106.6	-5.1
Transportación Aérea	20.0	5.6	14.8	10.8	5.6	-5.2
Gastos de Traslado por Vía Terrestre	20.0		12.0	8.0	4.2	-3.8
Viáticos Nacionales	30.0	8.4	11.9	26.5	23.0	-3.5
Servicios Integrales de Traslado y Viáticos		0.2		0.2	0.2	
Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social	50.0	13.4		63.4	33.1	-30.3
Congresos y Convenciones	10.0	0.7	6.8	3.9	1.7	-2.2
Exposiciones y Ferias	15.0		14.1	0.9		-0.9
Otros Impuestos y Derechos	30.0	4.1	6.2	27.9	15.7	-12.2
Cuotas y Suscripciones	10.0	0.2	3.4	6.8	1.2	-5.6
Gastos de Servicios Menores	6.0	26.3		32.3	31.2	-1.1
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,436.2	14.0	1,126.8	3,323.4	17.4	-3,306.0
Gastos Relacionados con Actividades Culturales, Deportivas y de Ayuda Extraordinaria	4,094.6		1,126.8	2,967.8		-2,967.8
Gastos por Servicios de Traslado de Personas	341.6	14.0		355.6	17.4	-338.2

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		VARIACIÓN
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,045.0	10,466.3	1,815.1	9,696.2	9,682.1	-14.1
Muebles y Enseres	380.4	794.5	37.5	1,137.4	1,136.3	-1.1
Muebles Excepto de Oficina y Estantería		1,138.5	6.9	1,131.6	1,130.9	-0.7
Artículos de Biblioteca		600.0	504.4	95.6	95.6	
Bienes Informáticos	664.6	980.3	92.3	1,552.6	1,552.6	
Otros Bienes Muebles		850.0	2.8	847.2	845.7	-1.5
Equipo Eléctrico y electrónico de oficina		1,076.9	50.6	1,026.3	1,026.3	
Equipo Educacional y Recreativo		1,021.4	347.1	674.3	674.3	
Instrumental Médico y de Laboratorio		8.4		8.4	8.4	
Vehículos y Equipo Auxiliar de Transporte		564.5		564.5	564.5	
Maquinaria y Equipo Agropecuario		8.7		8.7	8.7	
Maquinaria y Equipo Industrial		406.7		406.7	406.7	
Maquinaria y Equipo de Construcción		354.7	4.8	349.9	339.5	-10.4
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos		1,239.9	540.6	699.3	698.9	-0.4
Maquinaria y Equipo Diverso		35.0		35.0	35.0	
Software		1,386.8	228.1	1,158.7	1,158.7	
INVERSIÓN PÚBLICA		3,300.0		3,300.0	3,300.0	
Obra Estatal		3,300.0		3,300.0	3,300.0	
DEUDA PÚBLICA		21,641.3		21,641.3	7,106.8	-14,534.5
Por el Ejercicio Inmediato Anterior		17,435.2		17,435.2	4,666.2	-12,769.0
Por Ejercicios Anteriores		4,206.1		4,206.1	2,440.6	-1,765.5
SUBTOTAL	37,449.9	41,458.4	6,656.8	72,251.5	43,617.2	-28,634.3
GASTO DE INVERSIÓN SECTORIAL	372.8			372.8	372.8	
Gasto de Inversión Sectorial	372.8			372.8	372.8	
T O T A L	37,822.7	41,458.4	6,656.8	72,624.3	43,990.0	-28,634.3

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	
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3,595.4
Maquinaria, otros Equipos y Herramientas	13,006.4
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	260.0
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	310.7
Resultado de Ejercicios (Ahorro/Desahorro)	11,533.0

TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	28,705.5

APLICACIONES DE EFECTIVO	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,116.9
Edificios	1,603.9
Construcciones en Proceso	2,978.3
Mobiliario y Equipo de Administración	7,515.3
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreacional	2,686.1
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	5,388.9
Equipo de Transporte	395.1
Equipo de Defensa y Seguridad	1,403.0
Otros Bienes Muebles	947.4
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	426.0
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	108.4
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	374.1
Superavít o Deficit por Revaluación	145.2
Ajuste al Resultado de Ejercicios Anteriores	2,582.5

TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	31,671.1

DECREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	(2,965.6)
	=====

COMENTARIOS

El Decremento neto en el efectivo por 2 millones 965.6 miles de pesos, se debió principalmente a que se están pagando las construcciones en proceso realizadas en el Tecnológico.

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	5,464.1	5,377.5	86.6
Inversiones Financieras de Corto Plazo	20,500.0	23,552.2	(3,052.2)
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	5,116.9		5,116.9
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	17,834.5	21,429.9	(3,595.4)
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	48,915.5	50,359.6	(1,444.1)
PASIVO CIRCULANTE			
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	20,681.9	21,107.9	(426.0)
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2.2	110.6	(108.4)
Otra Cuentas por Pagar a Corto Plazo	48.7	422.8	(374.1)
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	20,732.8	21,641.3	(908.5)
DISMINUCIÓN EN EL CAPITAL DE TRABAJO	28,182.7	28,718.3	(535.6)

COMENTARIOS

La disminución en el Capital de Trabajo por 535.6 miles de pesos, se debió principalmente a la disminución en la cuentas de Inversiones Financieras de Corto Plazo y Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo.

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	49,524.3	13,073.7	42,836.7	6,677.5	112,112.2
Traspaso del Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) del 2010 a la Cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores		(13,073.7)	13,073.7		
Baja de Activo			(2,582.5)		(2,582.5)
Incremento Neto en la Cuenta de Superávit por Reevaluación por el año 2011				(145.2)	(145.2)
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) 2011		11,533.0			11,533.0
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	49,524.3	11,533.0	53,327.9	6,532.3	120,917.5
	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El incremento del en la Hacienda Pública se debió principalmente al incremento en el Resultado del Ejercicio, por los ingresos recaudados como consecuencia de la matrícula que tuvo el Tecnológico de Estudios Superiores de Villa Guerrero.

