



**UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DEL
VALLE DE TOLUCA**

UPVT





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	23,300.1	1,068.3	1,068.3	23,300.1	22,866.8	-433.3
Sueldo Base	11,027.4	6.5	731.4	10,302.5	10,167.9	-134.6
Hora Clase	4,499.5	128.8		4,628.3	4,628.3	
Prima Vacacional	1,020.0	9.9		1,029.9	936.8	-93.1
Aguinaldo	2,448.0	35.6		2,483.6	2,483.5	-0.1
Vacaciones No Disfrutadas por Finiquito	39.0	6.7	9.7	36.0	10.4	-25.6
Gratificación.	300.0	417.8	6.2	711.6	711.5	-0.1
Gratificación por Convenio	599.8	19.3	302.8	316.3	256.2	-60.1
Cuotas de Servicio de Salud	650.2	10.4		660.6	643.5	-17.1
Cuotas al Sistema Solidario de Reparto	854.4			854.4	850.4	-4.0
Cuotas del Sistema de Capitalización Individual	220.2	103.8		324.0	324.0	
Aportaciones para Financiar los Gastos Generales de Administración del ISSE	139.2	25.4	4.7	159.9	154.5	-5.4
Riesgo de Trabajo	155.3	37.4		192.7	192.6	-0.1
Seguros y Fianzas	42.1			42.1	36.6	-5.5
Seguro de Separación Individualizado	441.7	55.3		497.0	444.4	-52.6
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caídos		12.5		12.5	12.5	
Estudios de Postgrado		12.0		12.0	12.0	
Despensa	394.7	108.3		503.0	503.0	
Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal	426.6	78.6	6.5	498.7	498.7	
Impuesto sobre la Renta	42.0		7.0	35.0		-35.0
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,449.6	2,567.7	1,331.5	3,685.8	3,673.9	-11.9
Materiales y Útiles de Oficina	233.3	158.1	18.6	372.8	372.8	
Enseres de Oficina	48.0	8.0	29.2	26.8	26.8	
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción	23.0		16.3	6.7	6.7	
Material Estadístico y Geográfico	20.9		20.2	0.7	0.7	
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	286.0	327.9	12.8	601.1	601.1	

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		VARIACIÓN
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Material de Foto, Cine y Grabación	26.0	5.1	14.3	16.8	16.8	
Material de Información	45.0	10.8	11.0	44.8	44.6	-0.2
Material y Enseres de Limpieza	64.0	86.4	4.9	145.5	145.5	
Material Didáctico	345.0	301.0	429.8	216.2	216.2	
Material para Identificación y Registro	27.5		24.3	3.2	3.2	
Productos Alimenticios para Personas	29.8	57.9	1.4	86.3	86.3	
Utensilios para el Servicio de Alimentación	12.0		12.0			
Materias Primas y Materiales de Producción	5.0		5.0			
Cemento y Productos de Concreto		8.5		8.5	8.5	
Vidrio y Productos de Vidrio		7.8		7.8	7.6	-0.2
Material Eléctrico y Electrónico	250.0	256.5	189.6	316.9	316.9	
Materiales Complementarios	136.0	19.1	136.0	19.1	19.1	
Material de Señalización	30.0	31.1	14.8	46.3	46.1	-0.2
Árboles y Plantas de Ornato	86.0		31.7	54.3	54.2	-0.1
Materiales de Construcción	45.0	147.5	3.0	189.5	189.5	
Estructuras y Manufacturas para todo Tipo de Construcción	25.0		17.5	7.5	7.5	
Sustancias Químicas	28.0		28.0			
Plaguicidas, Abonos y Fertilizantes	5.0		5.0			
Medicinas y Productos Farmacéuticos	12.0		8.9	3.1	3.1	
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos	12.0		6.7	5.3	5.3	
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio	12.0		12.0			
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	310.0	215.4	178.9	346.5	346.4	-0.1
Vestuario y Uniformes	35.0		35.0			
Prendas de Seguridad y Protección Personal	30.0		18.4	11.6	11.6	
Artículos Deportivos	85.0	201.4	0.2	286.2	286.2	
Productos Textiles		96.6		96.6	96.6	
Refacciones, Accesorios y Herramientas	51.0	195.7	12.6	234.1	234.1	
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios		20.7		20.7	20.3	-0.4
Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de Administración		77.4		77.4	77.4	
Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo	54.0	190.7	11.0	233.7	223.7	-10.0
Refacciones y Accesorios Menores Para Equipo de Transporte		64.6		64.6	64.6	
Artículos para la Extinción de Incendios	24.0		19.0	5.0	5.0	
Otros Enseres	54.1	79.5	3.4	130.2	129.5	-0.7

UPVT

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 GENERALES	6,999.6	7,786.4	3,683.2	11,102.8	10,993.8	-109.0
Servicio de Energía Eléctrica		421.6		421.6	408.4	-13.2
Servicio de Agua	144.0	21.3	33.4	131.9	131.9	
Servicio de Telefonía Convencional	564.0	4.8	294.6	274.2	274.2	
Servicio de Telefonía Celular	90.0	1.6	55.0	36.6	36.3	-0.3
Servicios de Radiolocalización y Telecomunicación	258.0	30.0	180.6	107.4	77.4	-30.0
Servicios de Conducción de Señales Analógicas y Digitales	407.9	30.0	406.2	31.7	1.7	-30.0
Servicios de Acceso a Internet		733.1		733.1	707.9	-25.2
Servicio Postal y Telegráfico	41.9		40.7	1.2	1.2	
Arrendamiento de Edificios y Locales	234.0	0.9	176.4	58.5	58.5	
Arrendamiento de Equipo y Bienes Informáticos		149.6		149.6	149.6	
Arrendamiento de Vehículos	111.9	261.0		372.9	372.9	
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	123.4		119.3	4.1	4.1	
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos	84.6	208.5		293.1	293.1	
Servicios Informáticos	30.0	3.5	5.0	28.5	28.5	
Capacitación	387.5	33.6	257.3	163.8	163.8	
Servicios de Investigación Científica y Desarrollo		76.2		76.2	76.2	
Servicios de Fotocopiado, Impresión y Reproducción de Documentos Oficiales		21.3		21.3	21.3	
Impresiones de Documentos Oficiales para la Prestación de Servicios Público	36.0	231.9	1.8	266.1	266.0	-0.1
Servicios de Vigilancia	1,104.0	564.1	496.5	1,171.6	1,171.6	
Servicios Bancarios y Financieros	12.0	454.7	4.9	461.8	458.8	-3.0
Seguros y Fianzas	415.0	219.1	389.9	244.2	244.2	
Fletes y Maniobras	36.0		36.0			
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales Integrales	30.0		30.0			
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	170.0	299.0	6.4	462.6	462.6	
Adaptación de Locales, Almacenes, Bodegas y Edificios	300.0	583.0	14.1	868.9	868.9	
Reparación, Mantenimiento e Instalación de Mobiliario y Equipo de Oficina	60.0	22.5	44.3	38.2	38.2	
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Bienes Informáticos, Microfilmación	50.0		42.7	7.3	7.3	
Instalaciones Menores Especializadas	60.0		60.0			
Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres	42.0	27.8	3.6	66.2	66.2	
Servicios de Lavandería, Limpieza e Higiene	360.0	409.0	25.9	743.1	743.1	
Servicios de Fumigación		33.1		33.1	33.1	
Gastos de Publicidad y Propaganda	467.0	838.2	22.7	1,282.5	1,282.5	

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	
Publicaciones Oficiales y de Información en General para Difusión	110.0		75.2	34.8	34.8	
Gastos de Publicidad en Materia Comercial	110.0	469.2		579.2	579.2	
Servicios de Cine y Grabación	120.0		120.0			
Otros Servicios de Información		5.5		5.5	5.5	
Transportación Aérea		25.7		25.7	25.7	
Gastos de Traslado por Vía Terrestre	42.0		25.2	16.8	16.8	
Viáticos Nacionales	62.4	257.0		319.4	319.4	
Viáticos en el Extranjero		30.0		30.0	30.0	
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	252.0	120.4	9.0	363.4	363.4	
Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social	46.0	99.9	18.7	127.2	120.2	-7.0
Espectáculos Cívicos y Culturales		2.6		2.6	2.6	
Congresos y Convenciones	170.0	553.6	48.3	675.3	675.3	
Exposiciones y Ferias	70.0		70.0			
Otros Impuestos y Derechos	104.0		103.9	0.1		-0.1
Impuestos y Derechos de Importación		5.0		5.0	5.0	
Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones		46.8		46.8	46.8	
Cuotas y Suscripciones	140.0	334.3	375.7	98.6	98.6	
Gastos de Servicios Menores		154.4	0.2	154.2	154.1	-0.1
Estudios y Análisis Clínicos	12.0		12.0			
Inscripciones y Arbitrajes	40.0	2.6	15.8	26.8	26.8	
Subcontratación de Servicios con Terceros	102.0		61.9	40.1	40.1	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	1,439.4	1,168.1	1,304.1	1,303.4	868.5	-434.9
Gastos Relacionados con Actividades Culturales, Deportivas y de Ayuda Extra	126.0	20.0	142.0	4.0		-4.0
Gastos por Servicios de Traslado de Personas	504.0	32.0	534.0	2.0		-2.0
Subsidios para Capacitación y Becas	71.4	970.1	52.0	989.5	868.5	-121.0
Becas	96.0		32.0	64.0		-64.0
Premios, Estímulos, Recompensas, Becas y Seguros a Deportistas	102.0		14.0	88.0		-88.0
Instituciones Educativas	240.0		91.0	149.0		-149.0
Premios, Recompensas y Pensión Recreativa Estudiantil	300.0	146.0	439.1	6.9		-6.9

UPVT

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	3,666.8	17,234.0	7,545.4	13,355.4	12,562.4	-793.0
Muebles y Enseres	656.8	2,436.3	2,053.7	1,039.4	547.0	-492.4
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	400.0	197.8	597.8			
Bienes Informáticos	1,200.0	454.8		1,654.8	1,654.8	
Equipo Eléctrico y Electrónico de Oficina	250.0	142.9	300.0	92.9	92.9	
Equipo de Foto, Cine y Grabación		145.0		145.0	142.1	-2.9
Equipo Educacional y Recreativo	150.0	86.8	150.0	86.8	86.8	
Instrumental Médico y de Laboratorio		2,953.2	2,305.0	648.2	355.3	-292.9
Vehículos y Equipo de Transporte Terrestre		392.0		392.0	391.8	-0.2
Maquinaria y Equipo Agropecuario		936.4		936.4	934.4	-2.0
Maquinaria y Equipo Industrial		240.4	71.0	169.4	169.4	
Equipo y Aparatos para Comunicación, Telecomunicación y Radio Transmisión		1,418.9	995.3	423.6	423.6	
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos		165.0		165.0	162.4	-2.6
Herramientas, Máquina Herramienta y Equipo	360.0	325.2	414.0	271.2	271.2	
Instrumentos y Aparatos Especializados y de Precisión	400.0	8.6	408.6			
Terrenos		6,977.7		6,977.7	6,977.7	
Software.	250.0	353.0	250.0	353.0	353.0	
DEUDA PÚBLICA		5,212.6		5,212.6	5,212.6	
Por el Ejercicio Inmediato Anterior		5,212.6		5,212.6	5,212.6	
S U B T O T A L	37,855.5	35,037.1	14,932.5	57,960.1	56,178.0	-1,782.1
GASTO DE INVERSIÓN SECTORIAL	19,500.0			19,500.0	19,500.0	
Transferencias a Organismos Auxiliares y Subsidios a Municipios	19,500.0			19,500.0	19,500.0	
T O T A L	57,355.5	35,037.1	14,932.5	77,460.1	75,678.0	-1,782.1

INFORMACION 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	47,904.3
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	2,322.0
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	595.3
Mercancías en Tránsito	3,809.3
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,197.3
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	29.5
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	17,583.3
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	74,441.0
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Cuentas por Cobrar a Corto plazo	21,925.9
Terrenos	6,977.7
Construcciones en Proceso	33,839.3
Mobiliario y Equipo de Administración	546.5
Equipo de Transporte	2,447.5
Maquinaria, Otros Equipos y Herramienta	4,897.7
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	70,634.6
AUMENTO NETO EN EL EFECTIVO	3,806.4
	=====

COMENTARIOS

El aumento en el efectivo por 3 millones 806.4 miles de pesos, es principalmente por las cuentas por pagar y el 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	31,925.9	28,119.5	3,806.4
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	21,925.9		21,925.9
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	403.6	998.9	(595.3)
Mercancías en Tránsito	644.7	4,454.0	(3,809.3)
	-----	-----	-----
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	54,900.1	33,572.4	21,327.7
	-----	-----	-----
PASIVO CIRCULANTE			
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,197.3		2,197.3
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	404.4	374.9	29.5
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	22,421.0	4,837.7	17,583.3
	-----	-----	-----
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	25,022.7	5,212.6	19,810.1
	-----	-----	-----
AUMENTO (O DISMINUCIÓN) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	29,877.4	28,359.8	1,517.6
	=====	=====	=====

COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo por 1 millón 517.6 miles de pesos con respecto al ejercicio anterior se debió principalmente al incremento de cuentas por cobrar para la construcción de una biblioteca.

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		7,163.6	72,251.0	0.8	79,415.4
Traspaso del Resultado del Ejercicio del 2010 a la Cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores		(7,163.6)	7,163.6		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) 2011		47,904.3			47,904.3
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011		47,904.3	79,414.6	0.8	127,319.7

COMENTARIOS

El incremento en el patrimonio por 47 millones 904.3 miles de pesos se dio principalmente por el resultado del ejercicio 2011.