



INSTITUTO HACENDARIO
DEL ESTADO DE MÉXICO

IHAEM



CONTENIDO

	PÁGINA
INFORMACIÓN PRESUPUESTAL	
COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO	5
INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	
FLUJOS DE EFECTIVO	9
ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	10
ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA	11



IHAEM

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 3					VARIACIÓN
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS PERSONALES	32,054.6	10,632.5	5,287.8	37,399.3	34,533.1	2,866.2
Sueldo Base	13,376.6	2,762.7	1,542.0	14,597.3	13,929.2	668.1
Honorarios Asimilables al Salario		1,901.3		1,901.3	1,899.0	2.3
Compensacion por servicio social	46.0	106.0	23.2	128.8	72.7	56.1
Prima por Años de Servicio	129.0	52.5	15.1	166.4	150.3	16.1
Prima Vacacional	825.7	255.4	45.0	1,036.1	933.4	102.7
Aguinaldo	2,099.8	377.0	67.1	2,409.7	2,298.7	111.0
Aguinaldo de Eventuales		201.9		201.9	201.6	0.3
Vacaciones no Disfrutadas por Finiquito	18.0	6.7	17.1	7.6	6.6	1.0
Compensación por Retabulación	693.6	429.2	102.9	1,019.9	958.9	61.0
Gratificación	5,264.4	1,376.6	790.9	5,850.1	5,578.8	271.3
Gratificación por Convenio	4,750.3	246.7	2,048.7	2,948.3	1,982.5	965.8
Cuotas de Servicio de Salud	789.7	1,336.5	96.9	2,029.3	1,932.0	97.3
Cuotas al Sistema Solidario de Reparto	986.6	487.8	48.8	1,425.6	1,399.1	26.5
Cuotas del Sistema de Capitalización Individual	226.1	107.9	55.2	278.8	226.2	52.6
Aportaciones para Financiar los Gastos Generales de Administración del ISSEMyM	158.4	21.0	3.8	175.6	165.0	10.6
Riesgo de Trabajo	174.0	56.5	4.0	226.5	193.1	33.4
Seguros y Fianzas	147.1	85.6	136.5	96.2	88.9	7.3
Cuotas para Fondo de Retiro	127.1	214.1	64.8	276.4	144.7	131.7
Seguro de Separación Individualizado	1,065.3	151.8	116.5	1,100.6	1,039.8	60.8
Prima por Jubilación	120.0		76.6	43.4		43.4
Estudios de Postgrado		3.0		3.0		3.0
Becas Institucionales		218.2		218.2	218.2	
Despensa	322.6	117.7	23.8	416.5	384.4	32.1
Reconocimiento a Servidores Públicos	41.2			41.2	27.3	13.9
Estímulos por Puntualidad y Asistencia	693.1	116.4	8.9	800.6	702.7	97.9

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO, ORGANISMOS AUXILIARES Y AUTÓNOMOS DEL ESTADO DE MÉXICO 2013

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 3					
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
MATERIALES Y SUMINISTROS	2,992.8	659.9	659.9	2,992.8	2,408.7	584.1
Materiales y Útiles de Oficina	608.5	18.1	339.9	286.7	217.8	68.9
Enseres de Oficina		6.9		6.9	4.7	2.2
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción	126.0	153.5	21.2	258.3	234.3	24.0
Material de Foto, Cine y Grabación	20.0		12.8	7.2	1.3	5.9
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	786.7		67.8	718.9	637.0	81.9
Material de Información	106.8		42.1	64.7	11.0	53.7
Material y Enseres de Limpieza	147.0		41.6	105.4	60.5	44.9
Material para Identificación y Registro		106.6		106.6	106.6	
Productos Alimenticios para Personas	81.4	316.6	0.8	397.2	389.9	7.3
Utensilios para el Servicio de Alimentación		2.6		2.6	2.5	0.1
Combustibles, Lubricantes, Aditivos, Carbón y sus Derivados Adquiridos como Materia Prima	20.0		18.5	1.5		1.5
Material Eléctrico y Electrónico	65.0		27.1	37.9	14.4	23.5
Materiales Complementarios	50.0	11.0	16.7	44.3	32.5	11.8
Material de Señalización	20.0		3.6	16.4	7.6	8.8
Materiales de Construcción		5.0		5.0	4.3	0.7
Medicinas y Productos Farmacéuticos	5.0			5.0	2.4	2.6
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	670.3			670.3	556.7	113.6
Vestuario y Uniformes		1.0		1.0	0.8	0.2
Prendas de Seguridad y Protección Personal	15.0		8.0	7.0		7.0
Artículos Deportivos	12.0		3.8	8.2		8.2
Refacciones, Accesorios y Herramientas	22.0		4.7	17.3	3.4	13.9
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	22.0		4.5	17.5	2.9	14.6
Refacciones y Accesorios para Equipo de Computo	47.7	6.8	14.9	39.6	22.5	17.1
Refacciones y Accesorios Menores para Equipo de Transporte	104.1	16.0	25.3	94.8	58.7	36.1
Artículos para la Extinción de Incendios	15.0			15.0	9.4	5.6
Otros Enseres	48.3	15.8	6.6	57.5	27.5	30.0
SERVICIOS GENERALES	8,918.0	5,906.4	2,848.6	11,975.8	9,504.2	2,471.6
Servicio de Energía Eléctrica	180.3	169.1		349.4	280.0	69.4
Servicio de Agua	85.2	28.0		113.2	60.6	52.6
Servicio de Telefonía Convencional	356.5	99.6		456.1	339.0	117.1
Servicio de Telefonía Celular	20.0		15.8	4.2		4.2

IHAEM

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 3					
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Servicios de Radiolocalización y Telecomunicación	72.0	30.7	2.2	100.5	72.2	28.3
Servicios de Acceso a Internet	300.0	149.6	196.4	253.2	161.9	91.3
Servicio Postal y Telegráfico	88.0	11.1	15.3	83.8	30.7	53.1
Arrendamiento de Maquinaria y Equipo	123.0		48.0	75.0		75.0
Arrendamiento de Activos Intangibles	12.0		7.1	4.9		4.9
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos	307.7	2,027.1	214.3	2,120.5	2,120.5	0.0
Servicios Informáticos	77.0	4.9	49.9	32.0	32.0	0.0
Capacitación	2,400.0	689.6	897.1	2,192.5	2,177.6	14.9
Servicios de Apoyo Administrativo y Fotocopiado	53.2	5.8		59.0	32.3	26.7
Servicios de Vigilancia	687.2	342.8		1,030.0	767.1	262.9
Servicios Bancarios y Financieros	9.0	0.4		9.4	3.9	5.5
Seguros y Fianzas	184.2	173.5		357.7	286.8	70.9
Fletes y Maniobras		24.4	3.5	20.9	20.6	0.3
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	363.2	125.5	112.1	376.6	160.5	216.1
Adaptación de Locales, Almacenes, Bodegas y Edificios		543.1	237.8	305.3	305.0	0.3
Reparación, Mantenimiento e Instalación de Mobiliario y Equipo de Oficina	63.0	22.0	5.8	79.2	42.1	37.1
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Bienes Informáticos, Microfilmación y Tecnologías de la Información	66.0	17.1	6.4	76.7	37.2	39.5
Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres	350.4	38.5	82.3	306.6	98.5	208.1
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Maquinaria, Equipo Industrial y Diverso	50.0	54.1		104.1	77.2	26.9
Servicios de Lavandería, Limpieza e Higiene	486.2	148.3		634.5	430.6	203.9
Servicios de Fumigación	40.0		18.5	21.5		21.5
Publicaciones Oficiales y de Información en General para Difusión	267.4	47.7	130.4	184.7	75.7	109.0
Servicios de Fotografía	42.0		17.0	25.0		25.0
Transportación Aérea	124.0	63.3	13.9	173.4	100.4	73.0
Servicios Integrales de Traslado y Viáticos	137.0	52.1	4.0	185.1	104.0	81.1
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje	153.0	425.2	126.6	451.6	341.4	110.2
Gastos de Ceremonial		41.6	5.7	35.9	32.0	3.9
Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social	5.0	47.0	3.8	48.2	47.8	0.4
Congresos y Convenciones	587.5	441.5	560.5	468.5	371.2	97.3
Otros Impuestos y Derechos	94.0	11.8	22.7	83.1	26.5	56.6
Impuesto sobre Erogaciones por Remuneraciones al Trabajo Personal	861.0			861.0	737.1	123.9
Cuotas y Suscripciones	15.0		6.7	8.3	7.4	0.9
Gastos de Servicios Menores	258.0	71.0	44.8	284.2	124.4	159.8

CUENTA PÚBLICA DEL GOBIERNO, ORGANISMOS AUXILIARES Y AUTÓNOMOS DEL ESTADO DE MÉXICO 2013

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 3					
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		1,200.0		1,200.0	1,197.7	2.3
Becas		1,200.0		1,200.0	1,197.7	2.3
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		2,724.1	170.5	2,553.6	2,233.7	319.9
Muebles y Enseres		241.0	151.5	89.5	50.6	38.9
Bienes Informáticos		108.0		108.0	94.0	14.0
Otros Equipos Eléctricos y Electrónicos de Oficina		100.0		100.0	100.0	
Equipos y Aparatos Individuales		44.0		44.0	43.9	0.1
Vehículos y Equipo de Transporte Terrestre		1,703.0		1,703.0	1,436.3	266.7
Equipo y Aparatos Para Comunicación, Telecomunicación y Radio Transmisión		7.5		7.5	7.5	
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos		17.0		17.0	16.8	0.2
Software		503.6	19.0	484.6	484.6	
DEUDA PÚBLICA		3,104.2		3,104.2	3,089.9	14.3
Por el Ejercicio Inmediato Anterior		3,104.2		3,104.2	3,089.9	14.3
SUBTOTAL	43,965.4	24,227.1	8,966.8	59,225.7	52,967.3	6,258.4
INVERSIÓN PÚBLICA						
Gasto de Inversión Sectorial (GIS)	1,000.0			1,000.0	1,000.0	
Transferencias a Organismos Auxiliares y Subsidios a Municipios	1,000.0			1,000.0	1,000.0	
T O T A L	44,965.4	24,227.1	8,966.8	60,225.7	53,967.3	6,258.4

INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA

FLUJOS DE EFECTIVO

(Miles de Pesos)

C O N C E P T O	I M P O R T E
FUENTES DE EFECTIVO	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	3,920.9
Bienes en Tránsito	892.5
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	1,066.0
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	715.1
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	1,801.6
TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	8,396.1
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	4,738.6
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	3.3
Mobiliario y Equipo de Administración	1,635.3
Equipo de Transporte	1,117.2
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	19.0
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	20.8
TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	7,534.2
INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	861.9

COMENTARIOS

El incremento neto en el efectivo por 861.9 miles de pesos, se debió principalmente a la disminución del saldo de las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo.

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

C O N C E P T O	2 0 1 3	2 0 1 2	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
ACTIVO CIRCULANTE			
Bancos/Tesorería	9,487.4	18,860.8	-9,373.4
Inversiones Financieras de Corto plazo	10,235.3		10,235.3
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo		3,920.9	-3,920.9
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	7.5	4.2	3.3
Bienes en Tránsito	107.5	1,000.0	-892.5
T O T A L	19,837.7	23,785.9	-3,948.2
PASIVO CIRCULANTE			
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	3,384.3	1,582.7	1,801.6
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	331.4	350.4	-19.0
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,308.0	1,328.8	-20.8
T O T A L	5,023.7	3,261.9	1,761.8
DISMINUCIÓN EN EL CAPITAL DE TRABAJO	14,814.0	20,524.0	-5,710.0

COMENTARIOS

La disminución en el capital de trabajo por 5 millones 710 mil pesos, se debió principalmente a la disminución del saldo de las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo.

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	R E V A L Ú O D E B I E N E S M U E B L E S	T O T A L
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	132.2	3,099.6	71,426.0	46.4	74,704.2
Traspaso del Resultado del Ejercicio 2012 a la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores		-3,099.6	3,099.6		
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) 2013		-4,738.6			-4,738.6
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	<u>132.2</u> =====	<u>-4,738.6</u> =====	<u>74,525.6</u> =====	<u>46.4</u> =====	<u>69,965.6</u> =====

COMENTARIOS

La disminución en el patrimonio por 4 millones 738.6 miles de pesos, se debió principalmente al resultado del ejercicio que se obtuvo en el año.