



TECNOLÓGICO DE
ESTUDIOS SUPERIORES
DE IXTAPALUCA

TESI





CONTENIDO

	PÁGINA
INFORMACIÓN PRESUPUESTAL	
COMPARATIVO DE EGRESOS POR NATURALEZA DE GASTO	5
INFORMACIÓN CONTABLE Y FINANCIERA	
FLUJOS DE 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 3					EJERCIDO	VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO			
SERVICIOS PERSONALES	30,839.1	3,001.7	3,829.2	30,011.6	20,587.7	9,423.9	
Sueldo Base	10,640.8	546.5	2,391.8	8,795.5	5,362.0	3,433.5	
Hora Clase	9,012.9	420.2	500.0	8,933.1	6,965.3	1,967.8	
Prima Vacacional	1,617.7	25.3		1,643.0	795.0	848.0	
Aguinaldo	3,166.4	313.2	839.6	2,640.0	2,075.4	564.6	
Compensación	298.5		24.7	273.8		273.8	
Gratificación		864.2		864.2	864.2		
Gratificación por Convenio	201.3	66.0		267.3	267.3		
Cuotas de Servicio de Salud	849.5	512.7		1,362.2	1,362.2		
Cuotas al Sistema Solidario de Reparto	894.8	116.0		1,010.8	1,010.8		
Cuotas al Sistema de Capitalización Individual	311.9			311.9	236.8	75.1	
Aportaciones para Financiar los Gastos Generales de Administración del ISSEMyM	162.1		2.1	160.0	119.2	40.8	
Riesgo de Trabajo	197.8			197.8	168.0	29.8	
Seguros y Fianzas	82.4			82.4	12.1	70.3	
Cuotas para Fondo de Retiro	43.3	20.0		63.3	23.8	39.5	
Seguro de Separación Individualizado	654.7		26.0	628.7	377.6	251.1	
Liquidaciones por Indemnizaciones, por Sueldos y Salarios Caídos		36.6		36.6	16.6	20.0	
Despensa	2,078.8		45.0	2,033.8	850.4	1,183.4	
Reconocimiento a Servidores Públicos		81.0		81.0	81.0		
Estímulos por Puntualidad y Asistencia	626.2			626.2		626.2	
MATERIALES Y SUMINISTROS	3,643.0	2,504.0	2,297.5	3,849.5	2,742.4	1,107.1	
Materiales y Útiles de Oficina	474.7	300.0	266.4	508.3	469.2	39.1	
Enseres de Oficina	119.2		89.1	30.1	17.1	13.0	

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					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Material y Útiles de Imprenta y Reproducción		8.1		8.1	8.1	
Materiales y Útiles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos	437.7	210.0	285.7	362.0	361.6	.4
Material y Enseres de Limpieza	14.9	185.5	2.3	198.1	198.1	
Material Didáctico	150.0	6.2	85.4	70.8	28.0	42.8
Material para Identificación y Registro	88.7	38.2	46.0	80.9	80.9	
Productos Alimenticios para Personas		98.0		98.0	98.0	
Equipamiento y enseres para animales	95.4		78.3	17.1		17.1
Combustibles, Lubricantes, Aditivos, Carbón y sus Derivados Adquiridos como Materia Prima		62.1		62.1	62.1	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de laboratorio adquiridos como materia prima		769.5	316.2	453.3		453.3
Cemento y productos de concreto	366.7		227.3	139.4	70.7	68.7
Vidrio y Productos de Vidrio		14.0		14.0	14.0	
Material Eléctrico y Electrónico	388.6	141.7	3.6	526.7	142.0	384.7
Artículos Metálicos para la Construcción		40.6		40.6	40.6	
Materiales Complementarios	178.9		154.2	24.7	24.7	.0
Material de Señalización	89.3	17.3	37.4	69.2	44.4	24.8
Arboles y plantas de ornato	77.9	40.1	17.0	101.0	57.0	44.0
Materiales de Construcción		289.5		289.5	289.5	
Estructuras y Manufacturas para todo tipo de Construcción	178.9	17.8	149.9	46.8	46.8	
Plaguicida, abonos y fertilizantes		3.1		3.1	3.1	
Medicinas y Productos Farmacéuticos	65.6	4.1	38.5	31.2	31.2	
Materiales, Accesorios y Suministros Médicos		22.5		22.5	22.5	
Materiales, Accesorios y Suministros de Laboratorio		109.6		109.6	109.6	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	286.2		106.3	179.9	179.9	
Vestuarios y Uniformes	78.6	40.0	85.5	33.1	33.1	
Artículos Deportivos	238.5	23.6	62.9	199.2	199.2	
Refacciones, Accesorios y Herramientas	119.2	2.8	75.9	46.1	35.5	10.6
Refacciones y Accesorios Menores de Edificios		.6		.6	.6	
Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo	119.9		111.4	8.5		8.5
Refacciones y Accesorios Menores para Equipo de Transporte		.3		.3	.3	
Artículos para la Extinción de Incendios	74.1	38.2	58.2	54.1	54.0	.1
Otros Enseres		20.6		20.6	20.6	

TESI

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O 2 0 1 3					VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
SERVICIOS GENERALES	5,582.9	3,042.3	835.8	7,789.4	6,151.4	1,638.0
Servicio de Energía Eléctrica	470.3	360.8		831.1	360.8	470.3
Servicio de Agua	70.8	53.8		124.6	121.9	2.7
Servicio de Telefonía Convencional	228.3	3.5		231.8	172.7	59.1
Servicio de Telefonía Celular	29.0		23.9	5.1		5.1
Servicios de Radiolocalización y Telecomunicación	67.4	116.3	14.3	169.4	156.6	12.8
Servicios de Acceso a Internet	209.6	.1	87.6	122.1	9.3	112.8
Servicio Postal y Telegráfico	1.0		1.0			
Arrendamiento de Edificios y Locales		19.5		19.5	19.5	
Arrendamiento de Vehículos		17.2		17.2	17.2	
Arrendamiento de Equipo para el Suministro de Sustancias y Productos Químicos		26.2		26.2	26.2	
Asesorías Asociadas a Convenios o Acuerdos	89.8	1,004.5		1,094.3	1,035.1	59.2
Servicios Informáticos		5.5		5.5	5.5	
Capacitación		74.4		74.4	74.4	
Servicios de Apoyo Administrativo y Fotocopiado	172.2	1.1		173.3	98.0	75.3
Impresiones de documentos oficiales para la prestación de servicios públicos, identificación, formatos administrativos y fiscales, formas valoradas, certificados y títulos	71.9		58.6	13.3	10.9	2.4
Servicios de Vigilancia	1,420.5			1,420.5	876.0	544.5
Servicios Profesionales		48.7		48.7	48.7	
Servicios Bancarios y Financieros	67.4	.6	38.1	29.9	29.9	
Seguros y Fianzas	110.1	76.8		186.9	186.9	
Reparación y Mantenimiento de Inmuebles	170.7	365.8	120.7	415.8	415.8	
Reparación, Mantenimiento e Instalación de Mobiliario y Equipo de Oficina	99.7		29.3	70.4	22.7	47.7
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Bienes Informáticos, Microfilmación y Tecnologías de la Información	190.0	6.8	76.6	120.2	120.2	
Reparación y Mantenimiento de Vehículos Terrestres, Aéreos y Lacustres	130.6	57.3	34.3	153.6	153.6	
Reparación, Instalación y Mantenimiento de Maquinaria, Equipo Industrial y Diverso		89.2		89.2	89.2	
Servicios de Lavandería, Limpieza e Higiene	891.8	5.9		897.7	871.2	26.5

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					
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	VARIACIÓN
Servicios de Fumigación		125.2	12.4	112.8	90.5	22.3
Gastos de Publicidad y Propaganda		181.7		181.7	162.8	18.9
Publicaciones Oficiales y de Información en General para Difusión	109.8	100.5	19.9	190.4	108.7	81.7
Gastos de Traslado por Via Terrestre	89.8	23.5	3.4	109.9	109.9	
Viáticos Nacionales	52.4	67.5	88.6	31.3	31.3	
Otros Servicios de Traslado y Hospedaje		25.3		25.3	25.3	
Gastos de Ceremonias Oficiales y de Orden Social	227.1	115.1	109.3	232.9	232.9	
Impuestos y Derechos de Exportación		.7	.7			
Otros Impuestos y Derechos	15.0	15.7	14.3	16.4	16.4	
Impuesto Sobre Erogaciones Por Remuneraciones al Trabajo Personal	462.9			462.9	394.9	68.0
Cuotas y Suscripciones		3.2		3.2	3.2	
Gastos de Servicios Menores	134.8		102.8	32.0	4.3	27.7
Inscripciones y Arbitrajes		45.2		45.2	44.2	1.0
Subcontratación de Servicios con Terceros		4.7		4.7	4.7	
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	252.6			252.6	17.6	235.0
Becas	252.6			252.6	17.6	235.0
BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,851.0	12,798.1	4,182.7	10,466.4	9,806.2	660.2
Muebles y Enseres	410.0	52.2	11.8	450.4	302.7	147.7
Bienes Informáticos	906.0	6,893.5	1,992.7	5,806.8	5,531.1	275.7
Otros Equipos Eléctricos y Electrónicos de Oficina	290.0		268.3	21.7		21.7
Equipos y Aparatos Audio Visuales		212.7	57.9	154.8		154.8
Equipo Deportivo	245.0		211.3	33.7		33.7
Equipo Médico y de Laboratorio		2,513.0		2,513.0	2,513.0	
Vehículos y Equipo de Transporte Terrestre		600.0		600.0	573.4	26.6
Equipo y Aparatos para Comunicación, Telecomunicación y Radio Transmisión		642.7	642.7			
Herramientas, Máquina Herramienta y Equipo		161.9		161.9	161.9	
Instrumentos y Aparatos Especializados y de Precisión		512.7	512.7			

TESI

CAPÍTULO Y NATURALEZA DE GASTO	P R E S U P U E S T O			2 0 1 3		VARIACIÓN
	INICIAL	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	
Software		1,209.4	485.3	724.1	724.1	
DEUDA PÚBLICA		15,764.6		15,764.6	6,621.3	9,143.3
Por el Ejercicio Inmediato Anterior	-----	-----	-----	-----	-----	-----
		15,764.6		15,764.6	6,621.3	9,143.3
T O T A L	42,168.6	37,110.7	11,145.2	68,134.1	45,926.6	22,207.5
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

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	
Resultado del Ejercicio (Ahorro de la Gestión)	17,492.2
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	772.9
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	2,963.2
Bienes en Tránsito	2,045.5
Construcciones en Proceso (Obra Pública)	758.3
Vehículos y Equipo de Transporte	121.5
Depreciación Acumulada de Bienes Inmuebles	680.9
Depreciación Acumulada de Bienes Muebles	1,492.5
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	285.4

TOTAL FUENTES DE EFECTIVO	26,612.4
APLICACIONES DE EFECTIVO	
Edificios	758.4
Mobiliario y Equipo de Administración	857.7
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	2,510.5
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	6,897.1
Otros Bienes Muebles	263.7
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	5,087.3
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	28.4

TOTAL APLICACIONES DE EFECTIVO	16,403.1

INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO	10,209.3
	=====

COMENTARIOS

El aumento de 10 millones 209.3 miles de pesos, se debe principalmente a la disminución de las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo, Bienes en Tránsito, así como al Resultado del Ejercicio (Ahorro de la Gestión) que tuvo el Tecnológico

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

CONCEPTO	2 0 1 3	2 0 1 2	AUMENTO (DISMINUCIÓN)
ACTIVO CIRCULANTE			
Efectivo	0.0	10.0	-10.0
Bancos / Tesorería	13,648.5	15,801.0	-2,152.5
Inversiones Financieras a Corto Plazo	25,093.4	12,721.6	12,371.8
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	2,811.6	3,584.5	-772.9
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	1,556.3	4,519.5	-2,963.2
Bienes en Tránsito	2,546.2	4,591.7	-2,045.5
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	45,656.0	41,228.3	4,427.7
PASIVO CIRCULANTE			
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	10,153.4	15,240.7	-5,087.3
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	495.1	209.7	285.4
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	285.8	314.2	-28.4
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	10,934.3	15,764.6	-4,830.3
AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	34,721.7	25,463.7	9,258.0

COMENTARIOS

El aumento en el capital de trabajo por 9 millones 258 mil pesos, se debe principalmente a la disminución en la cuentas de Proveedores por Pagar a Corto Plazo y el aumento en la cuenta de Inversiones Financieras a Corto Plazo.

ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA
(Miles de Pesos)

CONCEPTO	APORTACIONES	RESULTADO DEL EJERCICIO: (Ahorro de la Gestión)	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	REVALÚO DE BIENES MUEBLES	TOTAL
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	19,002.8	19,289.4	45,305.8	179.9	83,777.9
Traspaso del Resultado del Ejercicio (Ahorro de la Gestión) del 2012 a la Cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores		-19,289.4	19,289.4		
Resultado del Ejercicio (Ahorro de la Gestión)		17,492.2			17,492.2
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2013	19,002.8	17,492.2	64,595.2	179.9	101,270.1
	=====	=====	=====	=====	=====

COMENTARIOS

La variación en la Hacienda Pública aumentó por 17 millones 492.2 miles de pesos, se debió al Resultado del Ejercicio (Ahorro de la Gestión) obtenido por el Tecnológico.