

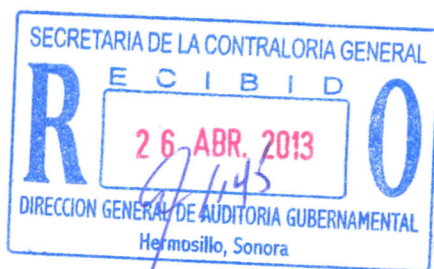
Cajeme
Contadores, S.C.



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE HERMOSILLO, SONORA



INFORME DE SITUACIÓN PRESUPUESTAL POR EL EJERCICIO 2012



26 ABR 2013

RECTORIA

HORA 12:25 FIRMA *[Signature]*



INDICE

- I.- Estado de Situación Presupuestal.**
- II.- Información presupuestal aprobada Modificada.**
- III.- Variaciones entre Presupuesto Aprobado y montos Ejercidos.**
- IV.- Modificaciones Presupuestales (Original, Modificado y Ejercido)**
- V.- Conciliación Contable y Presupuestal**
- VI.- Análisis y cumplimiento de Metas y Objetivos.**
- VII.- Revisiones de adeudos pendientes de pago por falta de presupuesto.**



I.- Estado de Situación Presupuestal

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE HERMOSILLO, SONORA		
Estado de Situación Presupuestal del 1ro de enero al 31 de diciembre de 2012 (Pesos Históricos)		
Ingresos		
Recursos estatales	38,042,354	
Recursos federales	50,678,187	
Ingresos propios	15,654,302	
Otros Ingresos	826,478	
Recurso Pyme 2012	764,522	
Recurso PROMEP 2010	60,000	
Fondo de apoyo a la calidad 2012	2,466,314	
Educación superior a distancia	1,160,333	
Remanentes de PIFI'S	721,785	
	<hr/>	
Total Ingresos		110,374,275
Egresos		
1000 Servicios personales	77,705,886	
2000 Materiales y suministros	2,854,568	
3000 Servicios generales	26,134,379	
5000 Bienes muebles e inmuebles	4,009,408	
6000 Inversión en Infraestructura p/Desarrollo	-	
	<hr/>	
Total Egresos		110,704,241
Resultado del Ejercicio Presupuestado		- 329,966

Las notas que se acompañan forman parte integrante de este estado financiero


Ing. Miguel Angel Salazar Candia
Rector


M.A. Jesus Francisco Valencia Teran
Director de Administración y Finanzas



II.- Información presupuestal aprobada Modificada.

Presupuesto de Ingresos:

Presupuesto de Ingresos	
Origen	Modificado
Recurso Estatales	38,042,354
Recursos Federales	50,678,187
Recursos Propios	15,654,302
Otros Ingresos	826,478
Recurso PIFI 2012	721,785
Recurso PyME 2010	60,000
Recurso PyME 2012	764,522
F. Apoyo a la calidad 2012	2,466,314
Edu. Sup. a distancia	1,160,333
Totales	110,374,275

Nota 1.- El presupuesto de ingresos incluye las modificaciones autorizadas.



Presupuesto de Egresos:

Presupuesto de Egresos	
Destinado a los capítulos:	Modificado
1000 Servicios personales	77,028,890
2000 Materiales y suministros	3,967,288
3000 Servicios generales	9,097,846
5000 Bienes muebles e inmuebles	15,107,297
6000 Inversión p/Infraestructura	0
Recurso PIFI 2012	721,785
Recurso PyME 2010	60,000
Recurso PyME 2012	764,522
Fondo de Apoyo a la Calidad 2012	2,466,314
Educacion Continua y a Distancia	1,160,333
Totales	110,374,275



III.- Variaciones entre presupuesto aprobado y montos ejercidos
Variaciones en el presupuesto

Variaciones entre el presupuesto total y montos ejercidos				
	Modificado	Ejercido	Variación	%
Ingresos				
Recursos estatales	38,042,354	38,042,354	-	0%
Recursos federales	50,678,187	50,678,187	-	0%
Ingresos propios	15,654,302	15,654,302	-	0%
Otros Ingresos	826,478	826,478	-	0%
Recurso PIFI 2012	721,785	721,785	-	0%
Recurso PyME 2010	60,000	60,000	-	0%
Recurso PyME 2012	764,522	764,522	-	0%
F. Apoyo Calidad-12	2,466,314	180,000	-	0%
E. Cont. y a Distancia	1,160,333	3,759,691	-	0%
Total de Ingresos	110,374,275	110,374,275		0%



Egresos				
1000 Servicios personales	77,028,890	77,705,887	-676,997	-.8%
2000 Materiales y suministros	3,967,288	2,854,568	1,112,720	28.0%
3000 Servicios generales	9,097,846	26,134,379	-17,036,533	-187.2%
5000 Bienes muebles e inmuebles	15,107,297	4,009,407	11,097,890	67.81%
Recurso PIFI-2012	721,785	-	721,785	100%
Recurso PyME 2010	60,000	-	60,000	100%
Recurso PyME 2012	764,522	-	764,522	100%
F. Apoyo a la Calidad-12	2,466,314	-	2,466,314	100%
E. Cont. y a Distancia	1,160,333	-	1,160,333	100%
Total de Egresos	110,374,275	110,704,241	-329,966	-.29%



A continuación se detallan las variaciones más significativas en los presupuestos autorizados y ejercidos por ésta Institución:

INGRESOS:

Los ingresos no presentan ningún incremento o decremento comparando el presupuesto de ingresos autorizados Modificados con respecto de los Ingresos Ejercidos.

EGRESOS:

Los egresos presentan un incremento total de 329,966 pesos en relación con lo presupuestado.

Este resultado se debe a la variación que hay entre lo presupuestado y lo ejercido, excediendo en un 0.29% del presupuestado, lo anterior se debe principalmente al incremento de las partidas 1000 (Servicios Personales: Sueldos y Estímulos al Personal) y 3000 (Servicios Generales: Material de Asesoría y Capacitación y Suscripción y Cuotas) por un total de \$17,713,530 con respecto del presupuestado; por otro lado se presentó un decremento en las partidas 2000 (Materiales y Suministros) y 5000 (Bienes Muebles e Inmuebles: Mobiliario y Equipo de Administración) por un importe de \$12,210,610 y los \$ 5,172,954 restantes corresponden a recursos etiquetados para Recursos PIFI 2012, Recursos PyME 2010 y 2012, Fondo de Apoyo a la Calidad 2012 y Educación Continua y a Distancia, mismos que se ejercerán en el siguiente año.



IV.- Modificaciones Presupuestales

Modificaciones Presupuestales				
	Original	Modificado	Ejercido	% Ejercido
Ingresos				
Recursos estatales	43,200,000	38,042,354	38,042,354	100%
Recursos federales	44,341,795	50,678,791	50,678,187	100%
Ingresos propios	9,618,083	15,654,302	15,654,302	100%
Otros Ingresos		826,478	826,478	100%
Recurso PIFI 2012		721,785	721,785	100%
Recurso PyME 2010		60,000	60,000	100%
Recurso PyME 2012		764,522	764,522	100%
F.Apoyo Calidad 2012		2,466,314	2,466,691	100%
E. Cont. y a Distancia		1,160,333	1,160,333	100%
Total de Ingresos	97,159,878	110,374,275	110,374,275	100%



Egresos				
1000 Servicios personales	79,937,674	77,028,890	77,705,887	-100.8%
2000 Materiales y suministros	3,692,945	3,967,288	2,854,568	71.95%
3000 Servicios generales	8,784,659	9,097,846	26,134,379	-287.2%
5000 Bienes muebles e inmuebles.	4,744,600	15,107,297	4,009,407	26.53%
Recurso PIFI-2012		721,785		100%
Recurso PyME 2010		60,000		100%
Recurso PyME 2012		764,522		100%
F. Apoyo Calidad 2012		2,466,314		100%
E. Cont. y a Distancia		1,160,333		100%
Total de Egresos	97,159,878	110,374,275	110,704,241	-100.3%



V.- Conciliación Contable y Presupuestal a Diciembre de 2012.

Cuenta	al 31-12-12 s/ Contabilidad	al 31-12-12 Situación Presupuestal	Diferencia
Ingresos:			
Subsidios Federales	50,678,187	50,678,187	-
Subsidios Estatales	38,042,354	38,042,354	-
Ingresos Propios	20,827,256	20,827,256	-
Productos Financieros	826,478	826,478	-
	110,374,275	110,374,275	-
Egresos:			
Servicios Personales	77,705,887	77,705,887	-
Materiales y suministros	2,854,568	2,854,568	-
Servicios Generales	26,134,379	26,134,379	-
Bienes Muebles e Inmuebles	4,009,407	4,009,407	-
Inversión en Infraestructura p/ Desarrollo(Programa PIFI)			-
	110,704,241	110,704,241	-
Diferencia Determinada	-329,966	-329,666	

Diferencia en Conciliación			---



VI.- Análisis y cumplimiento de metas y objetivos.

Metas y Objetivos del Ejercicio 2012

Presupuesto de Ingresos:

El Presupuesto total Autorizado Original para el Ejercicio 2012 a la Universidad Tecnológica de Hermosillo, Sonora es de \$97,159,878 correspondiendo \$44,341,795 a los Subsidios del Gobierno Federal, y un importe \$43,200,000 a los subsidios del Gobierno Estatal, Además se obtuvieron Ingresos Propios por la cantidad de, \$ 9,618,083.

Para el Presupuesto de Ingresos modificado se parte del Presupuesto Federal Original: \$44,341,795.00; Incremento Salarial Federal 2012 \$1,379,090.00; Prestaciones no Ligadas al Salario Capitulo 1000, por \$242,536.00; Regularización a la Estructura Capitulo 1000, por \$709,159.00; Apoyo al Gasto de Operación Capitulo 2000, por \$252,803.50; Apoyo al Gasto de Operación Capitulo 3000, por \$252,803.50; Ampliación a la Educación Superior por parte del Congreso de la Unión, Capitulo 5000, por \$3,500,000.00; Alcanzando un Total modificado de \$50,678,570.00; del Presupuesto Estatal 2012 por: \$43,200,000.00; Se deja de percibir en el mes de diciembre el importe de: \$5,239,570.00 al Capítulo 1000; Un excedente por \$21,539.78 al Capítulo 2000; y para el Capítulo 3000, \$60,383.78; Alcanzando así un total de Presupuesto modificado por: \$38,042,353.56; Presupuesto proyectado de ingresos propios: \$9,618,083.00; más excedente de lo captado por Ingresos Propios en base a lo proyectado para el ejercicio fiscal 2012: \$6,036,219.00; los ingresos por concepto de otros ingresos (productos financieros) por un monto de \$826,478.00; Pequeña y Mediana Empresa 2010: \$60,000.00; Pequeña y Mediana Empresa 2012 \$764,522.00; Fondo de Apoyo

Cajeme Contadores, S.C.



a la Calidad 2012 por \$2,466,314.00 Educación Continua y a Distancia por: \$1,160,333.00, Programa Integral de Fortalecimiento Institucional 2012, por \$721,785.00; para llevar a un Total Modificado de \$110,374,274.00

Del Presupuesto de Ingresos Original Estatal \$43,200,000.00; el mes de diciembre no se ministró el importe de \$5,239,570.00 correspondiente al Capítulo 1000 Servicios Personales, para el Capítulo 2000 Materiales y Suministros, se percibió un excedente de \$21,539.78; y para el Capítulo 3000 Servicios Generales el excedente de \$60,383.78; resultando así un presupuesto modificado por un monto de \$38,042,353.46

Partiendo del Presupuesto Original Federal de \$44,341,795 más incremento salarial 2012 por un importe de \$1,379,090.00, más prestaciones no ligadas al salario \$242,536.00; Regularización a la Estructura \$709,159.00; Apoyo al Gasto Operativo (capitulo 2000) \$252,803.50; Apoyo al Gasto Operativo (capitulo 3000) \$252,803.50; Ampliación a la Educación Superior (Congreso de la Unión) \$3,500,000; resulta un Modificado \$50,678,187.00.

Presupuesto de Gastos de Operación:

Durante el Ejercicio 2012, el presupuesto de Egresos modificado de un importe de \$110,374,278, fueron erogados principalmente en servicios personales \$77,028,889, materiales y suministros \$3,967,288, servicios generales \$9,097,846, bienes muebles e inmuebles \$15,107,297, y el resto de los Egresos provienen de recursos federales etiquetados por distintos programas como se observan en el detalle presupuestal.

El presupuesto ejercido es de \$110,704,240, por lo que se genero un remanente presupuestal en cantidad de \$-399,966 en comparación del presupuesto Autorizado con el Ejercicio.



VII.- Revisiones de adeudos pendientes de pago por falta de presupuesto.

En el Análisis de este punto se observó que la Universidad Tecnológica de Hermosillo, Sonora no presenta adeudos pendientes de pago por falta de presupuesto al 31 de diciembre de 2012.

Cajeme Contadores, S.C.

**C.P.C. Dalila Valenzuela Santos
Cédula Profesional 2652416
Socio Responsable**

Cd. Obregón, Sonora a 26 de Abril de 2013