

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CANANEA

INFORME PRESUPUESTAL

CD. OBREGÓN, SONORA; A 27 DE FEBRERO DE 2014.

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CANANEA
Auditoría al 31 de Diciembre de 2013.
Presupuesto autorizado para el Ejercicio 2013.

Concepto	Presupuesto Programado Estimado	Presupuesto Programado Modificado	Presupuesto Devengado en el Ejercicio	Presupuesto Recaudado en el Ejercicio	% Recibido	Pendiente de Recibir	% Pdte. de Recibir
INGRESOS:							
Subsidio Federal	24,194,906	25,748,937	25,748,937	25,748,937	100%		
Subsidio Estatal	16,232,751	16,232,751	11,397,125	11,397,125	70%	4,835,626	30%
Ingresos Propios	4,084,580	4,084,580	3,183,429	3,183,429	78%	901,151	22%
Otros Ingresos	75	75	75	75	100%		
TOTAL INGRESOS	44,512,312	46,066,343	40,329,566	40,329,566	88%		

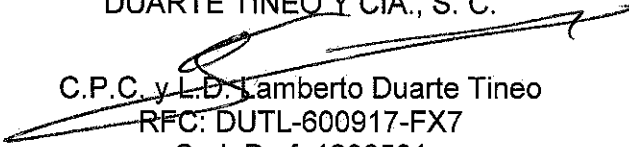
Concepto	Presupuesto Aprobado Original	Presupuesto Aprobado Modificado	Presupuesto Comprometido	Presupuesto Devengado	Ejercido en el Ejercicio	Pagado en el Ejercicio	% Ejercido	Pdte. de Ejercer	% Pdte. de Ejercer
EGRESOS:									
Servicios Personales	34,625,734	35,922,673	33,502,210	33,502,210	33,502,210	33,502,210	93%	2,420,463	7%
Materiales y Suministros	2,130,781	2,577,873	2,501,281	2,501,281	2,501,281	2,501,281	97%	76,592	3%
Servicios Generales	4,671,142	4,481,142	3,492,883	3,492,883	3,492,883	3,492,883	78%	988,259	22%
Bienes Muebles e Inmueb.	3,084,580	3,084,580	0	0	0	0	0%	3,084,580	
TOTAL EGRESOS	44,512,237	46,066,268	39,496,374	39,496,374	39,496,374	39,496,374	86%	6,569,894	

El presupuesto original de Ingresos y Egresos fue de \$44,512,312.00 y \$44,512,237.00 respectivamente. Se realizó una modificación al presupuesto de ingresos del Gobierno Federal por \$1,554,031.00. Al final del Ejercicio la Entidad recibió ingresos por \$40,329,566.00 equivalentes al 88% aproximadamente de lo presupuestado.

Los egresos del Ejercicio fueron \$39,496,374.00, que equivalen el 86% de lo presupuestado, teniendo al final del ejercicio un superávit por \$833,192.00.

Cabe aclarar que el presupuesto que la Entidad informa en el portal de Transparencia, el importe total de Egresos ejercidos es \$39,563,638.00, la diferencia por \$67,264.00 se debe a que se hizo un doble registro en el formato del presupuesto, sin embargo en contabilidad no se ha afectado tanto los ingresos recibidos como lo ejercido.

DUARTE TINEO Y CIA., S. C.


 C.P.C. y L.D. Lamberto Duarte Tineo
 RFC: DUTL-600917-FX7
 Ced. Prof. 1296531
 Reg. A.G.A.F.F. 07720
 Reg. Despacho 6876

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CANANEA
Auditoría al 31 de Diciembre de 2013.
Variación Ingresos - Egresos.

CONCEPTO	TRIMESTRE 1	TRIMESTRE 2	TRIMESTRE 3	TRIMESTRE 4	TOTAL
INGRESOS:					
Subsidio Federal	5,729,067	5,284,243	7,282,824	7,452,803	25,748,937
Subsidio Estatal	3,725,000	2,483,334	1,463,792	3,724,999	11,397,125
Ingresos Propios	1,044,983	405,786	1,619,995	112,665	3,183,429
Otros Ingresos	75	0	0	0	75
TOTAL	10,499,125	8,173,363	10,366,611	11,290,467	40,329,566
EGRESOS:					
Subsidio Federal	6,583,343	7,821,761	6,220,040	8,415,051	29,040,195
Subsidio Estatal	2,129,477	557,101	2,289,828	4,662,487	9,638,893
Egresos Propios	136,850	187,919	92,829	399,688	817,286
TOTAL	8,849,670	8,566,781	8,602,697	13,477,226	39,496,374
VARIACIÓN: Ingreso - Egresos	1,649,455	-393,418	1,763,914	-2,186,759	833,192

La variación del Ejercicio de Ingresos contra Egresos en los trimestres 1 y 3 fueron positivos, en los trimestres 2 y 4 el saldo fue negativo, se tuvieron déficits. Al final del Ejercicio se tuvo un superávit por \$833,192.00

INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CANANEA

Auditoría al 31 de Diciembre de 2013.

Relación Analítica de Egresos.

CLAVE	CONCEPTO	Egresos por Subsidio Federal	Egresos por Subsidio Estatal	Egresos Propios	TOTAL EGRESOS
1000	SERVICIOS PERSONALES:	26,086,558	7,306,007	109,645	33,502,210
	Sueldos	5,347,961	1,069,161	0	6,417,122
	Prima quincenal a personal burocrático	285,332	57,505	0	342,837
	Prima quincenal al magisterio	417,132	86,492	0	503,624
	Estímulos al personal	150,775	0	0	150,775
	Prima vacacional	925	1,392,053	0	1,392,978
	Gratificación fin de año	2,563,174	15,882	0	2,579,056
	Capse a personal permanente	41,938	65,549	109,645	217,132
	Compensación por ajuste de salario	0	298,128	0	298,128
	Bono de despensa	63,083	0	0	63,083
	Apoyo para desarrollo	88,858	0	0	88,858
	Apoyo para desarrollo y capacitación	25,200	5,900	0	31,100
	Riesgo laboral	3,800,537	769,351	0	4,569,888
	Ayuda para habitación	3,420,483	692,416	0	4,112,899
	Ayuda para energía eléctrica	2,280,322	461,611	0	2,741,933
	Otras percepciones	2,057,737	407,369	0	2,465,106
	Otras prestaciones autorizadas	24,000	365,746	0	389,746
	Indemnización al personal	24,470	0	0	24,470
	Prima de antigüedad	108,797	29,530	0	138,327
	20 días por año	59,815	0	0	59,815
	Servicio médico ISSSTESON	1,414,702	283,092	0	1,697,794
	FOVISSSTESON	665,742	133,220	0	798,962
	Seguro de vida ISSSTESON	247	49	0	296
	Seguro de retiro	3,642	721	0	4,363
	Pago de defunciones y jubilaciones	83,218	16,652	0	99,870
	Préstamo a corto plazo ISSSTESON	87,227	12,643	0	99,870
	Préstamo prendario ISSSTESON	83,218	16,652	0	99,870
	Fondo de pensión	2,405,499	1,009,718	0	3,415,217
	Gastos de Admon ISSSTESON	416,089	83,262	0	499,351
	Infraestructura, equipo y mto ISSSTESON	166,435	33,305	0	199,740
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS:	1,362,720	879,125	259,436	2,501,281
	Material de oficina	97,734	72,854	0	170,588
	Material de limpieza	43,539	44,426	0	87,965
	Materiales educativos	167,089	54,022	233,928	455,039
	Materiales de impresión y reproducción	369,346	88,199	0	457,545
	Mater y útiles para procesamiento	77,358	0	4,710	82,068
	Productos alimenticios para el personal	116,587	29,716	0	146,303

CLAVE	CONCEPTO	Egresos por Subsidio Federal	Egresos por Subsidio Estatal	Egresos Propios	TOTAL EGRESOS
	Utensilios para servir alimentos	7,900	2,484	0	10,384
	Productos alimenticios	30,883	55,100	0	85,983
	Refacciones, accesorios y herramientas	3,234	25,484	8,310	37,028
	Placas engomados y hologramas	30,965	16,400	0	47,365
	Refacciones y accesorios p/equ de computo	52,950	90,176	5,712	148,838
	Materiales de construcción	33,557	12,528	0	46,085
	Materiales complementarios	7,799	82	0	7,881
	Material eléctrico y electrónico	75,494	38,743	2,668	116,905
	Sustancias químicas	10,162	910	0	11,072
	Plaguicidas, abonos y fertilizantes	0	10,101	0	10,101
	Medicinas y productos	9,762	8,847	0	18,609
	Materiales y suministro	0	40	0	40
	Combustibles	190,295	275,262	1,000	466,557
	Vestuario, uniformes, blancos	38,066	34,029	3,108	75,203
	Artículos deportivos	0	19,722	0	19,722
3000	SERVICIOS GENERALES:	1,590,916	1,453,762	448,205	3,492,883
	Servicio postal	927	0	0	927
	Servicio telefónico	61,014	35,087	0	96,101
	Servicio de energía eléctrica	438,377	281,149	0	719,526
	Servicio de agua potable	7,828	0	0	7,828
	Asesoría y capacitación	213,037	231,385	0	444,422
	Servicios de informática	31,834	24,079	15,526	71,439
	Almacenajes, fletes y maniobras	13,202	2,565	0	15,767
	Gastos financieros	36,306	8,124	1,414	45,844
	Seguros y fianzas	13,916	129,716	217,604	361,236
	Otros impuestos y derechos	33,419	30,100	21,743	85,262
	Mtto y conservación de mobiliario y equipo	24,690	8,384	0	33,074
	Mtto y conservación de maquinaria y equipo	25,099	29,595	0	54,694
	Mtto y conservación de inmuebles	98,227	59,042	0	157,269
	Mtto y conservación de eq de transporte	23,881	43,975	0	67,856
	Mtto y conserv de mobil y eq de laborat	4,015	7,200	0	11,215
	Mtto y conservación de bienes informáticos	0	9,077	0	9,077
	Inmuebles	0	0	24,326	24,326
	Bienes informáticos	0	0	3,480	3,480
	Impresiones de documentos oficiales	0	1,326	0	1,326
	Gastos de difusión de imagen	22,384	389	0	22,773
	Impresiones y publicaciones	38,973	48,808	0	87,781
	Gtos de teletransmisión y retransmisión	2,226	13,255	0	15,481
	Pasajes	63,440	90,153	11,589	165,182

CLAVE	CONCEPTO	Egresos por Subsidio Federal	Egresos por Subsidio Estatal	Egresos Propios	TOTAL EGRESOS
	Viáticos	138,835	234,846	0	373,681
	Gastos de camino	21,890	39,290	0	61,180
	Gastos ceremoniales y de orden social	108,080	41,750	0	149,830
	Congresos, convenciones y exposiciones	114,004	47,861	138,523	300,388
	Cuotas	31,612	19,604	0	51,216
	Fomento deportivo	23,700	17,002	0	40,702
	Becas educación media	0	0	14,000	14,000
	TOTALES	29,040,194	9,638,894	817,286	39,496,374