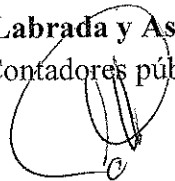


**INFORME PRESUPUESTAL**  
Auditoria al 31 de diciembre de 2019

A continuación, se relacionan los estados presupuestarios los cuales fueron preparados y proporcionados por el ITESCA, con cifras al 31 de diciembre de 2019.

- I. Estado Analítico de Ingresos presupuestales. (anexo I)
- II. Conciliación Contable – Presupuestal de ingresos. (anexo II)
- III. Estado Analítico del Ejercicio del presupuesto de Egresos. (anexo III)
- IV. Conciliación Contable – Presupuestal de egresos. (anexo IV)
- V. Informe de avance programático. (anexo V)

**Trujillo Labrada y Asociados, S.C.**  
Contadores públicos



**C.P.C. Luis Enrique Trujillo Labrada**  
Socio Director  
Cédula Profesional Federal 3620043

Hermosillo, Sonora.  
18 de junio de 2020.

ANEXO I

Estado Analítico de Ingresos  
Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

CUENTA PÚBLICA 2019

(PESOS)

Rubros de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ 6 -) (2)	Modificado (3= 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	29,280,959	2,515,694	31,766,653	31,766,653	31,766,653	2,515,694
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	36,933,942	50,925,698	87,859,640	85,636,448	85,636,448	48,702,506
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>66,184,901</b>	<b>53,441,392</b>	<b>119,626,293</b>	<b>117,403,102</b>	<b>117,403,102</b>	<b>51,218,201</b>
					<b>Ingresos Excedentes</b>	<b>51218200.33</b>

ANEXO I

Estado Analítico de Ingresos  
 Instituto Tecnológico Superior de Cajeme  
 Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019  
 (PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2019

ANEXO I  
 2-2

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6=5-1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (4,6-) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos <sup>1</sup>						
Aprovechamientos <sup>2</sup>						
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones						
<b>Ingresos De los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autonomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado</b>	<b>66,184,901</b>	<b>53,441,392</b>	<b>119,626,293</b>	<b>117,403,102</b>	<b>117,403,102</b>	<b>51,218,201</b>
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0		0			0
Productos <sup>1</sup>	0					
Ingresos por ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos <sup>3</sup>	29,250,969	2,515,694	31,766,663	31,766,663	31,766,663	2,515,694
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	36,933,942	50,925,698	87,859,640	85,636,448	85,636,448	48,702,506
<b>Ingresos derivados de Financiamiento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingresos Derivados de Financiamientos	0		0			0
<b>Total</b>	<b>66,184,901</b>	<b>53,441,392</b>	<b>119,626,293</b>	<b>117,403,102</b>	<b>117,403,102</b>	<b>51,218,201</b>
						<b>Ingresos Excedentes</b>
						<b>51,218,200.53</b>

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables**  
**Instituto Tecnológico Superior de Cajeme**

ANEXO II

Al 31 de Diciembre de 2019

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2019

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>117,403,101.53</b>
<b>2. Mas Ingresos contables No Presupuestarios</b>		<b>143,891.64</b>
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	143,891.64	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>0.00</b>
Aprovechamientos Patrimoniales		
Ingresos Derivados de Financiamientos		
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		
<b>4. Total de Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>117,546,993.17</b>

**Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Instituto Tecnológico Superior de Cajeme**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019**  
**(PESOS)**

ANEXO III

**CUENTA PÚBLICA 2019**

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)
<b>Servicios Personales</b>	49,594,759.82	42,379,043.00	91,973,802.82	90,957,957.33	90,201,259.95	1,015,845.49
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	36,238,765.73	30,328,865.13	66,567,630.86	65,706,254.14	65,704,421.65	861,376.72
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,207,289.02	4,796,786.58	9,004,075.60	9,004,075.60	8,996,115.06	0.00
Seguridad Social	4,608,788.55	3,876,321.00	8,485,109.55	8,485,109.55	7,772,791.97	0.00
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,539,916.52	3,377,070.29	7,916,986.81	7,762,518.04	7,727,931.27	154,468.77
Previsiones			0.00			0.00
Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0.00			0.00
<b>Materiales y Suministros</b>	2,271,597.92	2,436,820.25	4,708,418.17	4,696,395.28	4,219,091.10	12,022.89
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	603,459.73	943,542.39	1,547,002.12	1,544,371.33	1,489,353.90	2,630.79
Alimentos y Utensilios	77,273.07	8,284.40	85,557.47	85,557.47	85,557.47	0.00
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0.00			0.00
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	456,477.01	857,382.93	1,313,859.94	1,313,859.94	997,580.25	0.00
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	48,837.98	108,296.31	157,134.29	157,134.29	107,348.46	0.00
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	653,956.23	-67,337.22	586,619.01	586,016.50	586,016.50	602.51
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	222,909.19	-49,277.85	173,631.34	173,631.34	168,179.34	0.00
Materiales y Suministros Para Seguridad			0.00			0.00
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	208,684.71	635,929.29	844,614.00	835,824.41	785,055.18	8,789.59
<b>Servicios Generales</b>	12,073,381.05	7,139,713.68	19,213,094.73	19,104,064.13	18,381,831.38	109,030.60
Servicios Básicos	321,302.91	2,649,638.13	2,970,941.04	2,970,941.04	2,909,139.54	0.00
Servicios de Arrendamiento	322,717.74	1,831,416.48	2,154,134.22	2,154,134.22	1,852,172.17	0.00
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	8,060,450.06	135,893.71	8,196,343.77	8,196,343.77	8,107,713.43	0.00
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	415,742.15	17,248.83	432,990.98	432,990.98	432,990.98	0.00
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	734,153.28	959,129.27	1,693,282.55	1,693,282.55	1,669,410.55	0.00
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	95,117.10	-30,585.70	64,531.40	64,531.40	64,531.40	0.00
Servicios de Traslado y Viáticos	907,580.71	-120,218.01	787,362.70	776,626.70	771,342.70	10,736.00
Servicios Oficiales	413,943.10	-12,605.81	401,337.29	315,273.61	313,298.61	86,063.68
Otros Servicios Generales	802,374.00	1,709,796.78	2,512,170.78	2,499,939.86	2,261,232.00	12,230.92
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	71,307.76	66,565.00	137,872.76	69,146.90	69,146.90	68,725.86
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0.00			0.00
Transferencias al Resto del Sector Público			0.00			0.00
Subsidios y Subvenciones	44,027.87	69,384.03	113,411.90	54,996.90	54,996.90	58,415.00
Ayudas Sociales	27,279.89	-10,969.03	16,310.86	6,000.00	6,000.00	10,310.86
Pensiones y Jubilaciones			0.00			0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0.00			0.00
Transferencias a la Seguridad Social			0.00			0.00
Donativos	0.00	8,150.00	8,150.00	8,150.00	8,150.00	0.00
Transferencias al Exterior			0.00			0.00
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	2,173,854.45	1,419,250.11	3,593,104.56	3,550,423.48	3,000,892.08	42,681.08
Mobiliario y Equipo de Administración	1,699,602.77	1,181,453.52	2,881,056.29	2,868,627.22	2,328,248.22	12,429.07
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	59,861.80	272,306.65	332,168.45	332,168.45	323,016.05	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0.00			0.00
Vehículos y Equipo de Transporte			0.00			0.00
Equipo de Defensa y Seguridad			0.00			0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	389,821.08	-72,755.26	317,065.82	286,813.81	286,813.81	30,252.01
Activos Biológicos			0.00			0.00
Bienes Inmuebles			0.00			0.00
Activos Intangibles	24,568.80	38,245.20	62,814.00	62,814.00	62,814.00	0.00
<b>Inversión Pública</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0.00			0.00
Obra Pública en Bienes Propios			0.00			0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0.00			0.00
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.			0.00			0.00
Acciones y Participaciones de Capital			0.00			0.00

Compra de Títulos y Valores			0.00			0.00
Concesión de Préstamos			0.00			0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0.00			0.00
Otras Inversiones Financieras			0.00			0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0.00			0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones			0.00			0.00
Aportaciones			0.00			0.00
Convenios			0.00			0.00
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública			0.00			0.00
Intereses de la Deuda Pública			0.00			0.00
Comisiones de la Deuda Pública			0.00			0.00
Gastos de la Deuda Pública			0.00			0.00
Costo por Coberturas			0.00			0.00
Apoyos Financieros			0.00			0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)			0.00			0.00
<b>Total del Gasto</b>	<b>66,184,901.00</b>	<b>53,441,392.04</b>	<b>119,626,293.04</b>	<b>118,377,987.12</b>	<b>115,872,221.41</b>	<b>1,248,305.92</b>

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
**Instituto Tecnológico Superior de Cajeme**  
 Al 31 de Diciembre de 2019

ANEXO IV

CUENTA PÚBLICA 2019

(Pesos)

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>118,377,987.12</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>3,550,423.48</b>
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
Materiales y Suministros		
Mobiliario y Equipo de Administración	2,868,627.22	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	332,168.45	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	286,813.81	
Archivos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles	62,814.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público		
Obra Pública en Bienes Propios		
Acciones y Participaciones de Capital		
Compra de Títulos y Valores		
Concesión de Préstamos		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
Armonización de la Deuda Pública		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>4,467,453.54</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,467,453.54	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
<b>4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)</b>		<b>119,295,017.18</b>







Gobierno del  
Estado de Sonora

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

INFORME DE AVANCE DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2019

CPCA III-04  
ANUAL

DEPENDENCIA / ENTIDAD	NOMBRE DEL INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADO		REALIZADO	
			NO	VALOR	NO	VALOR

DEPENDENCIA / ENTIDAD 75 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CAJEME

PORCENTAJE DE DOCENTES PARTICIPANTES EN PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN

INDICADOR	P	NO	DOCENTE	META		VALOR REALIZADO	PORCENTAJE DE LOGRO
				NUM	DEN		
PORCENTAJE DE DOCENTES PARTICIPANTES EN PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN				27.32%	27.32%	32.76	119.61%
				53.00	53.00	57.00	
				194.00	194.00	174.00	

LA META PROGRAMADA INICIALMENTE PARA EL INDICADOR: PORCENTAJE DE DOCENTES PARTICIPANTES EN PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN, PROGRAMADA PARA EL CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO 2019 CONSISTÍA EN ALCANZAR UN 7% DE DOCENTES PARTICIPANTES EN PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN, SIN EMBARGO, INCREMENTO EL NÚMERO DE DOCENTES PARTICIPANTES, YA QUE SE LANZO LA CONVOCATORIA INTERNA PARA EL DESARROLLO DE PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN E INNOVACIÓN TECNOLÓGICA 2019, DONDE SE LOGRO UNA MAYOR PARTICIPACIÓN DE LA ESPERADA POR PARTE DE LOS PROFESORES DE LA INSTITUCIÓN, ADEMÁS DE QUE EL NÚMERO TOTAL DE PROFESORES DE LA INSTITUCIÓN PARA ESTE PERÍODO FUE MENOR AL DEL AÑO ANTERIOR, POR LO CUAL LA META SE LOGRO EN UN 33%.

PROPORCIÓN DE PROFESORES DE TIEMPO COMPLETO CON PERFIL DESEABLE PRODEP

INDICADOR	P	NO	DOCENTE	META		VALOR REALIZADO	PORCENTAJE DE LOGRO
				NUM	DEN		
PROPORCIÓN DE PROFESORES DE TIEMPO COMPLETO CON PERFIL DESEABLE PRODEP				64.52%	64.52%	62.00	97.80%
				40.00	40.00	39.00	
				62.00	62.00	62.00	

LA META PROGRAMADA INICIALMENTE PARA EL INDICADOR: PROPORCIÓN DE PROFESORES DE TIEMPO COMPLETO CON PERFIL DESEABLE PRODEP, CALENDARIZADA PARA EL CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO 2019 CONSISTÍA EN ALCANZAR UN 65% DE PROFESORES CON PERFIL PRODEP, SIN EMBARGO, LOS RESULTADOS OBTENIDOS EN LA CONVOCATORIA FUERON FAVORABLES PARA ALGUNOS DE LOS MAESTROS SOLICITANTES POR PRIMERA OCASIÓN, MIENTRAS QUE PARA OTROS DE RENOVACIÓN DEL PERFIL PRODEP NO LES LLEGO SU RENOVACIÓN, Y POR ESO EL NÚMERO AUN CUANDO VARIÓ SOLO CON UN MAESTRO DE ACUERDO A LO PROGRAMADO, ESO HIZO QUE SE LOGRARA UN 2% MENOS DE LO CALENDARIZADO PARA ESTE AÑO.

PROPORCIÓN DE PROFESORES CON DOCTORADO

INDICADOR	P	NO	DOCENTE	META		VALOR REALIZADO	PORCENTAJE DE LOGRO
				NUM	DEN		
PROPORCIÓN DE PROFESORES CON DOCTORADO				33.87%	33.87%	32.26	95.24%
				21.00	21.00	20.00	
				62.00	62.00	62.00	

LA META PROGRAMADA INICIALMENTE: PROPORCIÓN DE PROFESORES CON DOCTORADO, PROGRAMADA PARA EL CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO 2019, NO SE PUDO ALCANZAR DEBIDO A QUE AL MOMENTO DE REALIZAR LA PROGRAMACIÓN ANUAL, NO SE CONSIDERO QUE PODRIAN DARSE BAJAS DEL PERSONAL DOCENTE CON DOCTORADO EN LA INSTITUCIÓN, SIENDO ASÍ QUE SE PRESENTO BAJA DE UNA PROFESORA CON GRADO DE DOCTOR EN LA INSTITUCIÓN, LO CUAL HIZO QUE ESTE INDICADOR BAJARA LIGERAMENTE.