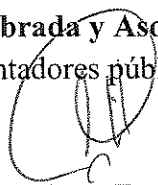


INFORME PRESUPUESTAL
Auditoría al 31 de diciembre de 2019

A continuación, se relacionan los estados presupuestarios los cuales fueron preparados y proporcionados por el ITESCA, con cifras al 31 de diciembre de 2020.

- 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.
14 de mayo de 2020.

Instituto Tecnológico Superior de Cajeme
Estado Analítico de Ingresos
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

ANEXO I

CUENTA PÚBLICA:2020

Rubros de Ingresos	Ingreso						Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ - -) (2)	Modificado (3= 1 +2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	(6= 5 - 1)	
Impuestos			0			0	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			0		0	0	
Contribuciones de Mejoras			0			0	
Derechos			0			0	
Productos		11,554	11,554	11,554	11,554	11,554	
Aprovechamientos			0			0	
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	29,618,000	-3,401,581	26,216,419	26,216,419	26,216,419	-3,401,581	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			0			0	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	40,943,610	53,253,199	94,196,809	86,186,505	86,186,505	45,242,895	
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0	
Total	70,561,610	49,863,171	120,424,781	112,414,477	112,414,477	41,852,867	
							Ingresos Excedentes 41852867.23

Instituto Tecnológico Superior de Cajeme
Estado Analítico de Ingresos
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

ANEXO I

CUENTA PÚBLICA: 2020

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -)	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3= 1+2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)
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 ¹						
Aprovechamientos ²						
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones						
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	70,561,610	49,863,171	120,424,781	112,414,477	112,414,477	41,852,867
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos ¹	0	11,554	11,554	11,554	11,554	11,554
Ingresos por ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos ³	29,618,000	-3,401,581	26,216,419	26,216,419	26,216,419	-3,401,581
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	40,943,610	53,253,199	94,196,809	86,186,505	86,186,505	45,242,895
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	70,561,610	49,863,171	120,424,781	112,414,477	112,414,477	41,852,867
					Ingresos Excedentes	41,852,867.23

Instituto Tecnológico Superior de Cajeme
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Al 31 de Diciembre de 2020

ANEXO II

CUENTA PÚBLICA: 2020

1. Total de Ingresos Presupuestarios		112,414,477.23
2. Mas Ingresos contables No Presupuestarios		4.94
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	4.94	
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		0.00
Aprovechamientos Patrimoniales		
Ingresos Derivados de Financiamientos		
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		
4. Total de Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		112,414,482.17

Instituto Tecnológico Superior de Cajeme
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2020

ANEXO III

CUENTA PÚBLICA:2020

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Servicios Personales	50,657,810	46,073,762	96,731,572	96,731,324	90,573,186	247
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	37,490,417	31,685,701	69,176,118	69,176,118	69,176,118	0
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0			0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,620,088	4,748,637	9,368,724	9,368,724	9,368,724	0
Seguridad Social	4,242,555	4,903,265	9,145,820	9,145,820	2,987,681	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,304,751	4,736,160	9,040,910	9,040,663	9,040,663	247
Previsiones			0			0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos			0			0
Materiales y Suministros	2,322,699	992,704	3,315,402	2,468,312	2,123,311	847,090
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	507,426	434,958	942,384	698,228	647,341	244,156
Alimentos y Utensilios	48,446	31,745	80,190	80,190	80,190	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización			0			0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	479,014	176,232	655,246	615,274	352,126	39,972
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	159,133	3,660	162,793	128,052	128,052	34,741
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	559,616	39,793	599,410	267,774	267,774	331,636
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	235,619	-21,788	213,850	19,765	19,765	194,086
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	333,444	328,085	661,529	659,029	628,062	2,500
Servicios Generales	14,876,445	1,950,360	16,826,805	15,670,468	15,176,387	1,156,337
Servicios Básicos	579,975	1,688,480	2,268,454	1,839,824	1,743,502	428,630
Servicios de Arrendamiento	1,653,396	-210,439	1,442,957	1,297,906	1,297,906	145,051
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	7,870,120	116,824	7,986,944	7,986,944	7,933,584	0
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	433,065	82,808	515,874	515,874	515,874	0
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	843,459	525,626	1,369,084	1,197,688	1,134,120	171,396
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	116,454	8,607	125,061	125,061	125,061	0
Servicios de Traslado y Viáticos	724,704	-37,331	687,373	341,026	341,026	346,347
Servicios Oficiales	267,371	-12,001	255,369	190,457	185,390	64,912
Otros Servicios Generales	2,387,902	-212,214	2,175,688	2,175,688	1,899,924	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	60,997	257,511	318,508	201,508	201,508	117,000
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0			0
Transferencias al Resto del Sector Público			0			0
Subsidios y Subvenciones	54,997	223,511	278,508	161,508	161,508	117,000
Ayudas Sociales	6,000	34,000	40,000	40,000	40,000	0
Pensiones y Jubilaciones			0			0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Transferencias a la Seguridad Social			0			0
Donativos			0			0
Transferencias al Exterior			0			0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	2,643,659	-557,468	2,086,192	1,954,496	799,715	131,696
Mobiliario y Equipo de Administración	1,675,430	-63,834	1,611,596	1,479,900	574,634	131,696
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	239,970	-127,044	112,927	112,927	13,980	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0			0
Vehículos y Equipo de Transporte	500,000	-500,000	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad			0			0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	199,393	162,276	361,669	361,669	211,101	0
Activos Biológicos			0			0
Bienes Inmuebles			0			0
Activos Intangibles	28,867	-28,867	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0			0
Obra Pública en Bienes Propios			0			0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0			0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.			0			0
Acciones y Participaciones de Capital			0			0

Compra de Títulos y Valores			0		0
Concesión de Préstamos			0		0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0		0
Otras Inversiones Financieras			0		0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			0		0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0
Participaciones			0		0
Aportaciones			0		0
Convenios			0		0
Deuda Pública	0	1,146,302	1,146,302	1,146,302	1,146,302
Amortización de la Deuda Pública			0		0
Intereses de la Deuda Pública			0		0
Comisiones de la Deuda Pública			0		0
Gastos de la Deuda Pública			0		0
Costo por Coberturas			0		0
Apoyos Financieros			0		0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	1,146,302	1,146,302	1,146,302	1,146,302
Total del Gasto	70,561,610	49,863,171	120,424,781	118,172,411	110,020,408
					2,252,371

Instituto Tecnológico Superior de Cajeme
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Al 31 de Diciembre de 2020
(Pesos)

ANEXO IV

CUENTA PÚBLICA:2020

1. Total de Egresos Presupuestarios		118,172,410.51
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		3,100,797.98
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
Materiales y Suministros		
Mobiliario y Equipo de Administración	1,479,900.09	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	112,926.85	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	361,669.04	
Archivos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
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)	1,146,302.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		4,763,968.24
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,763,968.24	
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		
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		119,835,580.77



Gobierno del Estado de Sonora

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

CPCA III-04

ANUAL

INFORME DE AVANCE DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2020

CLAVE	NOMBRE DEL INDICADOR	UNIDAD ADMINISTRATIVA	INICIACIÓN	VAL. NUM.	DATOS	PROPORCIÓN PERSONAL		REALIZADO		% DE AVANCE ANUAL
						NUM.	DEN.	NUM.	DEN.	

DEPENDENCIA / ENTIDAD 75 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CAJEME

UNIDAD ADMINISTRATIVA 001 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CAJEME

E4/AE10 EDUCACIÓN SUPERIOR PARA EL DESARROLLO

112 EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICA.

PROPORCIÓN DE ESTUDIANTES EN ACTIVIDADES DEPORTIVAS

ALUMNO	P	NO	META	19.81%		19.81%		16.73	84.48%
				NUM.	DEN.	NUM.	DEN.		
				610.00	3080.00	610.00	3080.00	516.00	
				3080.00		3080.00		3084.00	

EN LA META PROGRAMADA INICIALMENTE PARA EL INDICADOR, PROPORCIÓN DE ESTUDIANTES EN ACTIVIDADES DEPORTIVAS, CALENDARIZADA PARA EL CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO 2020, LA META PROGRAMADA CONSISTE EN ALCANZAR EL 20% DE PARTICIPACIÓN ESTUDIANTIL EN ACTIVIDADES DEPORTIVAS, SIN EMBARGO, EL RESULTADO ESPERADO SE VIÓ SERVICIAMENTE AFECTADO POR EL COVID 19, YA QUE DURANTE EL SEMESTRE AGOSTO-DICIEMBRE DEL 2020 MUCHOS DE LOS GRUPOS DE ACTIVIDADES DEPORTIVAS NO SE PUDIERON OPERAR, AL NO SER POSIBLE LLEVARLOS A CABO DE MANERA VIRTUAL, POR LO TANTO, SOLO SE LOGRO EL 17% DE PARTICIPACIÓN.

EVALUACIÓN CUALITATIVA

NO HUBO DESVIACIONES ENTRE LO PROGRAMADO Y LO LOGRADO.

287 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

PORCENTAJE DE PERSONAL ADMINISTRATIVO CAPACITADO

PERSONA	P	NO	META	84.96%		84.96%		84.96	100.00%
				NUM.	DEN.	NUM.	DEN.		
				56.00	113.00	56.00	113.00	96.00	
				113.00		113.00		113.00	

EVALUACIÓN CUALITATIVA

NO HUBO DESVIACIONES ENTRE LO PROGRAMADO Y LO LOGRADO.

459 COORDINACIÓN ACADÉMICA

MATRÍCULA DE NIVEL LICENCIATURA

ALUMNO	A	NO	META	3080.00		3080.00		3084.00	100.13%
				NUM.	DEN.	NUM.	DEN.		
				3080.00	3080.00	3080.00	3080.00	3084.00	
				3080.00		3080.00		3084.00	

EVALUACIÓN CUALITATIVA

LA META PROGRAMADA INICIALMENTE PARA EL INDICADOR, MATRÍCULA DE NIVEL LICENCIATURA, CALENDARIZADA PARA EL TERCER TRIMESTRE DEL AÑO 2020 CONSISTE EN ALCANZAR UNA MATRÍCULA DE 3, 080 ESTUDIANTES, Y A PESAR DE QUE LAS INSCRIPCIONES DE NUEVO INGRESO NO FUERON LO QUE SE ESPERABA, SE LOGRO UN 100% DE LA META PROGRAMADA OBTENIENDO UNA MATRÍCULA DE 3, 084 ALUMNOS.

112 EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICA.

PROPORCIÓN DE ESTUDIANTES EN ACTIVIDADES CULTURALES

ALUMNO	P	NO	META	16.23%		16.23%		19.84	122.84%
				NUM.	DEN.	NUM.	DEN.		
				500.00	3080.00	500.00	3080.00	615.00	
				3080.00		3080.00		3084.00	

EVALUACIÓN CUALITATIVA

LA META PROGRAMADA PARA EL INDICADOR, PROPORCIÓN DE ESTUDIANTES EN ACTIVIDADES CULTURALES, CALENDARIZADA PARA EL CUARTO TRIMESTRE DEL AÑO 2020 CONSISTE EN ALCANZAR UN 16% DE PARTICIPACIÓN DE LOS ESTUDIANTES, SIN EMBARGO, LA META SE REBASO DE ANTERIORES SEMESTRES, SIN EMBARGO, NO SE PUEDE PRECISAR CON EXACTITUD LA DEMANDA QUE TENDRÁN LOS CURSOS PARA ESTOS SEMESTRES, PUES VARIA DEPENDIENDO DE LA CANTIDAD DE ALUMNOS DE NUEVO INGRESO A LA INSTITUCIÓN, ASÍ COMO AQUELLOS QUE CURSARON LOS SEMESTRES ANTERIORES.

287 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

ÍNDICE DE CALIDAD EN LOS INFORMES TRIMESTRALES

PORCENTAJE	A	NO	META	100.00		100.00		100.00	100.00%
				NUM.	DEN.	NUM.	DEN.		
				100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
				100.00		100.00		100.00	

EVALUACIÓN CUALITATIVA

NO HUBO DESVIACIONES ENTRE LO PROGRAMADO Y LO LOGRADO.



Gobierno del Estado de Sonora

CPCA III-04

ANUAL

INFORME DE AVANCE DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2020

Gobierno del Estado de Sonora

CLAVE	NOMBRE DEL INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	PRO META	VAL. ACUM.	SOLO	PROG. ORIGINAL		MODIFICADO		REALIZADO	% DE AVANCE ANUAL
						ANUAL	ANUAL	ANUAL	ANUAL		

DEPENDENCIA / ENTIDAD 75 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CAJEME

EVALUACIÓN CUALITATIVA	NO HUBO DIFERENCIA SIGNIFICATIVA ENTRE LO PROGRAMADO Y LO LOGRADO.	P	IND	DOCENTE	META			%
					NUM	DEN	VAL	
EVALUACIÓN CUALITATIVA	NO HUBO DIFERENCIA SIGNIFICATIVA ENTRE LO PROGRAMADO Y LO LOGRADO.			DOCENTE	META	31.61%	31.61%	31.36
					NUM	55.00	55.00	53.00
					DEN	174.00	174.00	169.00

DEPENDENCIA / ENTIDAD 75 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CAJEME

EVALUACIÓN CUALITATIVA	NO HUBO DIFERENCIA SIGNIFICATIVA ENTRE LO PROGRAMADO Y LO LOGRADO.	P	IND	DOCENTE	META			%
					NUM	DEN	VAL	
EVALUACIÓN CUALITATIVA	NO HUBO DIFERENCIA SIGNIFICATIVA ENTRE LO PROGRAMADO Y LO LOGRADO.			DOCENTE	META	48.35%	48.35%	84.52
					NUM	30.00	30.00	40.00
					DEN	62.00	62.00	62.00

DEPENDENCIA / ENTIDAD 75 INSTITUTO TECNOLÓGICO SUPERIOR DE CAJEME

EVALUACIÓN CUALITATIVA	NO HUBO DIFERENCIA SIGNIFICATIVA ENTRE LO PROGRAMADO Y LO LOGRADO.	P	IND	DOCENTE	META			%
					NUM	DEN	VAL	
EVALUACIÓN CUALITATIVA	NO HUBO DIFERENCIA SIGNIFICATIVA ENTRE LO PROGRAMADO Y LO LOGRADO.			DOCENTE	META	33.87%	33.87%	29.03
					NUM	21.00	21.00	18.00
					DEN	62.00	62.00	62.00