

**CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN
PROFESIONAL DOCENTE DE SONORA**

INFORME
PRESUPUESTAL DEL 01 DE ENERO
AL 31 DICIEMBRE 2022

**CENTRO REGIONAL DE FORMACIÓN PROFESIONAL DOCENTE
DE SONORA**
Informe sobre la Situación Presupuestal al 31 de Diciembre de 2022.
(Importes en Pesos Históricos)

I.- ANTECEDENTES.

De conformidad con las disposiciones previstas en los artículos 52 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora y 18 del Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal, es competencia del Consejo Directivo de la Entidad, conocer, autorizar y en su caso modificar el presupuesto de Ingresos y Egresos.

II.- PRESUPUESTO RECIBIDO Y EJERCIDO.

- a) En el siguiente cuadro se muestra la información presupuestal de los Ingresos aprobada de la Entidad por el periodo de Enero a Diciembre de 2022:

Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora
 Estado Analítico de Ingresos
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

CPCA-II-01

CUENTA PÚBLICA 2022

Rubros de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones (+ 6 -)	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1+2)	(4)	(5)	
Impuestos			0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0		0			0
Derechos	0		0			0
Productos	0	6,724.14	6,724.14	6,724.14	6,724.14	6,724.14
Aprovechamientos	0		0			0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	31,706,845.00	0.00	31,706,845.00	31,509,716.97	31,509,716.97	-197,128.03
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	169,726,565.03	65,866,643.39	235,593,208.42	235,593,208.42	235,593,208.42	65,866,643.39
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	34,889,820.51	13,216,915.56	48,106,736.07	47,974,584.07	47,974,584.07	13,084,763.56
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	236,323,230.54	79,090,283.09	315,413,513.63	315,084,233.60	315,084,233.60	78,761,003.06
					Ingresos Excedentes	78,761,003.06

Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora
Estado Analítico de Ingresos
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

CPCA-II-01

CUENTA PÚBLICA 2022

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -)	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 +2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	169,726,565.03	65,866,643.39	235,593,208.42	235,593,208.42	235,593,208.42	65,866,643.39
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras			0.00			0.00
Derechos			0.00			0.00
Productos ¹			0.00			0.00
Aprovechamientos ²			0.00			0.00
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	169,726,565.03	65,866,643.39	235,593,208.42	235,593,208.42	235,593,208.42	65,866,643.39
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	66,596,665.51	13,223,639.70	79,820,305.21	79,491,025.18	79,491,025.18	12,894,359.67
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00		0.00			0.00
Productos ¹	0.00	6,724.14	6,724.14	6,724.14	6,724.14	6,724.14
Ingresos por ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos ³	31,706,845.00	0.00	31,706,845.00	31,509,716.97	31,509,716.97	-197,128.03
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	34,889,820.51	13,216,915.56	48,106,736.07	47,974,584.07	47,974,584.07	13,084,763.56
Ingresos derivados de Financiamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00		0.00			0.00
Total	236,323,230.54	79,090,283.09	315,413,513.63	315,084,233.60	315,084,233.60	78,761,003.06
					Ingresos Excedentes	78,761,003.06

C. P. Moisés Barajaza Ayala
Coordinador Administrativo

Dr. Luis Ernesto Flores Fuentes
Rector

- b) A continuación se presenta una conciliación entre los Ingresos Presupuestales contra el total de Ingresos Contables el Estado de Actividades por el ejercicio del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2022, como es:

Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Al 31 de diciembre de 2022

CPCA-II-03

CUENTA PÚBLICA 2022

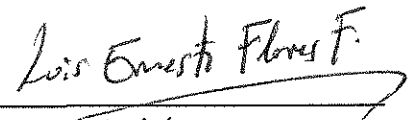
1. Total de Ingresos Presupuestarios		315,084,233.60
2. Mas Ingresos contables No Presupuestarios		0.00
Ingresos Financieros	-	
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	-	
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)		315,084,233.60

1. Se debían incluir los Ingresos Contables No Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio

2. Los Ingresos Financieros y otros Ingresos se regularizarán presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable



Elaboró
Moisés Barraza Ayala
 Coordinador Administrativo



Autorizó
Luis Ernesto Flores Fontes
 Rector

- c) En el siguiente cuadro se muestra la información presupuestal de los Egresos aprobada de la Entidad por el periodo de Enero a Diciembre de 2022:

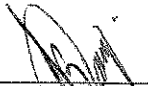
Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022

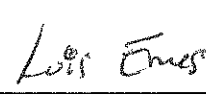
CPCA-II-04

CUENTA PÚBLICA 2022

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio (6 = 3 - 4)
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)
Servicios Personales	192,482,549.32	44,904,908.10	237,387,457.42	234,059,428.67	233,446,204.71	3,328,028.75
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	82,477,914.01	8,471,648.31	90,949,562.32	89,681,953.84	89,681,953.84	1,267,608.48
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	9,134,912.96	5,929,213.30	15,064,126.26	15,062,053.63	15,062,053.63	2,072.63
Remuneraciones Adicionales y Especiales	48,044,664.22	9,879,727.32	57,924,391.54	56,834,467.63	56,834,467.63	1,089,923.91
Seguridad Social	21,147,055.49	1,500,352.23	22,647,407.72	22,407,379.54	21,794,155.58	240,028.18
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	28,841,853.93	15,019,687.12	43,861,541.05	43,133,762.74	43,133,762.74	727,778.31
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	2,836,148.71	4,104,279.82	6,940,428.53	6,939,811.29	6,939,811.29	617.24
Materiales y Suministros	11,730,391.56	7,276,142.54	19,006,534.10	12,029,924.15	11,317,979.55	6,976,609.95
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,214,698.44	4,708,898.71	7,923,597.15	3,060,978.13	2,731,712.24	4,862,619.02
Alimentos y Utensilios	5,779,049.91	83,227.46	5,695,822.45	5,609,719.44	5,606,640.24	86,103.01
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	501,786.94	532,516.12	1,034,303.06	782,676.46	623,338.85	251,626.61
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	164,900.00	24,801.49	189,701.49	189,701.27	178,972.43	0.22
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	778,634.31	351,460.05	1,130,094.36	1,108,687.83	1,089,660.47	21,406.53
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	501,680.00	155,154.94	656,834.94	569,851.77	561,998.57	86,983.17
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	789,641.96	1,586,538.69	2,376,180.65	708,309.25	525,656.74	1,667,871.40
Servicios Generales	22,152,259.66	5,667,933.09	27,820,192.75	23,360,472.68	21,135,861.96	4,459,720.07
Servicios Básicos	2,168,101.28	1,143,149.66	3,311,250.94	3,311,160.29	3,273,080.29	90.65
Servicios de Arrendamiento	1,204,858.00	658,170.95	1,863,028.95	1,766,666.93	1,733,483.84	96,362.02
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	5,565,730.18	367,114.67	5,932,844.85	5,293,444.62	4,721,049.72	639,400.23
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	984,195.96	-16,413.87	967,782.09	966,922.43	966,922.43	859.66
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	6,860,345.39	2,758,665.61	9,619,011.00	6,625,471.70	5,194,484.66	2,993,539.30
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	-	-	-	-	-	-
Servicios de Traslado y Viáticos	2,451,351.00	-430,611.24	2,020,739.76	1,902,066.11	1,902,066.11	118,673.65
Servicios Oficiales	1,463,244.90	1,237,542.72	2,700,787.62	2,308,522.12	2,268,120.52	392,265.50
Otros Servicios Generales	1,454,432.95	-49,685.41	1,404,747.54	1,186,218.48	1,076,654.39	218,529.06
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,769,915.00	1,648,303.89	4,418,218.89	3,712,391.96	3,710,951.96	705,826.93
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	0.00	-	-	0.00
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	0.00	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-	0.00	-	-	-
Ayudas Sociales	2,769,915.00	1,648,303.89	4,418,218.89	3,712,391.96	3,710,951.96	705,826.93
Pensiones y Jubilaciones	-	-	0.00	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	0.00	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	0.00	-	-	-
Donativos	-	-	0.00	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	0.00	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,930,100.00	12,946,000.47	14,876,100.47	1,229,573.54	1,116,721.12	13,646,526.93
Mobiliario y Equipo de Administración	163,100.00	6,403,140.52	6,566,240.52	504,620.78	504,620.78	6,061,619.74
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	201,500.00	1,487,587.00	1,689,087.00	206,457.46	101,620.64	1,482,629.54
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	9,164.29	9,164.29	7,435.60	7,435.60	1,728.69
Vehículos y Equipo de Transporte	1,400,000.00	470,815.76	1,870,815.76	22,875.20	22,875.20	1,847,940.56
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	0.00	-	-	-
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	165,500.00	4,496,279.50	4,661,779.50	409,171.10	401,155.50	4,252,608.40
Activos Biológicos	-	-	0.00	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	0.00	-	-	-
Activos Intangibles	-	79,013.40	79,013.40	79,013.40	79,013.40	-
Inversión Pública	5,258,015.00	6,646,995.00	11,905,010.00	8,200,223.76	8,190,786.46	3,704,786.24
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	5,258,015.00	6,646,995.00	11,905,010.00	8,200,223.76	8,190,786.46	3,704,786.24
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-

Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	236,323,230.54	79,090,283.09	315,413,513.63	282,592,014.76	278,918,505.76	32,821,498.87


 Elaboró
 Moisés Barraza Ayala
 Coordinador Administrativo


 Autorizó
 Luis Ernesto Flores Fontes
 Rector

- d) A continuación se presenta una conciliación entre el presupuesto de Egresos Ejercido según cuadro comparativo anterior, contra el total de costos y gastos según el Estado de Actividades por el ejercicio del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2022, como es:


Centro Regional de Formación Profesional Docente de Sonora
 Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
 al 31 de diciembre de 2022

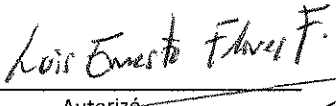
CPCA-II-15

(Pesos)

CUENTA PÚBLICA 2022

1. Total de Egresos Presupuestarios		282,592,014.76
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		9,429,797.30
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
Materiales y Suministros		
Mobiliario y Equipo de Administración	504,620.78	
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	206,457.46	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	7,435.60	
Vehículos y Equipo de Transporte	22,875.20	
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	409,171.10	
Archivos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles	79,013.40	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	8,200,223.76	
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		
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		15,786,319.17
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	15,786,319.17	
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)		288,948,536.63


 Elaboró
 Moisés Barraza Ayala
 Coordinador Administrativo


 Autorizó
 Luis Ernesto Flores Fontes
 Rector



III.- FLUJO DE CAJA Y APLICACIÓN PRESUPUESTAL.

CONCEPTO	IMPORTE
Saldo en caja y bancos al 31 de Diciembre 2021	\$26,396,264
Más:	
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivado de Colaboración	235,593,208
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones	47,974,584
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	31,509,717
Productos	6,724
subtotal	315,084,234
Menos:	
Servicios Personales	234,059,429
Materiales y suministros	12,029,924
Servicios Generales	23,360,473
Ayudas Sociales	3,712,392
Decremento de Cuentas por Pagar y por Cobrar (Neto)	8,488,575
Rectificación de Resultados de Ejercicios Anteriores	11,341,770
Adiciones Netas de Activo Fijo e Intangibles	7,553,097
subtotal	300,545,660
Saldo final en caja y bancos al 31 de Diciembre del 2022	\$40,934,838

IV.- ANALISIS Y CUMPLIMIENTO DE METAS Y OBJETIVOS.

Para el ejercicio de 2022 la Entidad programó del 1 de Enero al 31 de Diciembre 7,365 metas, las cuales tienen un avance porcentual al 31 de Diciembre de 2022, de conformidad con el cuadro siguiente:

Clave Programa y Subprograma.	Denominación/ Objetivo	Metas Anuales Programadas Modificadas	Metas Alcanzadas en el Periodo	Grado Avance	Medida de Evaluación
E-101E13- 106- EDUC FORMAL	CRESON RECTORÍA Convenios de Colaboración Celebrados	3	3	100%	CONVENIO
142- FORM DOCENTE	CRESON VICERRECTORIA Porcentaje de alumnos atendidos en programas de licenciatura en educación en los semestres escolares del año en curso.	4,850	4,850	100%	ALUMNO
	Alumnos inscritos en las ua del creson que participan en el programa de movilidad y estancia académica en el año en curso.	30	25	83%	ALUMNO
	Programas de formación continua diseñados para favorecer las competencias de los docentes en servicio.	2	2	100%	PROGRAMA
	Porcentaje de docentes en servicio capacitados en programas de formación continua en el año en curso.	900	929	103%	DOCENTE
	Porcentaje de eventos académicos que promueven la igualdad, inclusión y equidad.	12	10	83%	EVENTO
	Porcentaje de alumnos atendidos en programas de posgrado en las ua del creson.	150	262	175%	ALUMNO
	Porcentaje de productos académicos presentados por estudiantes, investigadores y docentes del creson.	50	61	122%	DOCUMENTO
	Porcentaje de programas de licenciatura en educación impartidos en las unidades académicas del creson.	12	12	100%	PROGRAMA
	Porcentaje de programas de formación continua implementados para favorecer el desarrollo de las competencias de los formadores de docentes y docentes en servicio.	4	21	525%	PROGRAMA
	Porcentaje de programas de posgrado impartidos en las unidades académicas del creson.	6	6	100%	PROGRAMA
	Número de programas académicos de posgrado diseñados y/o actualizados conforme a la malla curricular vigente.	2	0	0%	PROGRAMA
	Número de proyectos de investigación en desarrollo en las unidades académicas del creson.	6	6	100%	PROYECTO
	Número de cursos y/o talleres de fortalecimiento de la investigación en las unidades académicas del creson.	4	8	200%	PROGRAMA
	Número de cursos para la promoción de la	2	1	50%	CURSO

Despacho de Contadores Públicos

	titulación en los programas de posgrado.				
	Número de alumnos de licenciatura capacitados en programas formativos complementarios.	800	1,823	228%	ALUMNO
	Porcentaje de docentes adscritos a las unidades académicas evaluados en el año en curso.	330	686	208%	DOCENTE
	Número de documentos de evaluación diseñados.	2	2	100%	DOCUMENTO
	CRESON COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA				
287- COORD ADMIN	Índice de calidad de los informes trimestrales.	100	100	100%	INFORME
	Índice de calidad de los informes sobre gasto federalizado.	100	100	100%	INFORME
	TOTAL GENERAL	7,365	8,907	121%	

Se revisaron los indicadores alcanzados, la documentación soporte de los indicadores se muestran acorde a los objetivos de éstos.

Resultados de la revisión:

Resultados Satisfactorios.

ATENTAMENTE



CPC GUSTAVO RUIZ ALDAMA

Cedula Profesional 1360235
 Certificado General 4706 y
 Certificado en Contabilidad y
 Auditoria Gubernamental 234
 Registro A.G.A.F.F. 7535
 Registro Despacho 2431

Hermosillo, Sonora, Méx.
 12 de Junio 2023