

5.4.2.3 Estado analítico del presupuesto de egresos. Captación de ingresos y reflejo de egresos por el periodo enero-diciembre de 2015.

Anexo 4a
Estado Analítico del Presupuesto de Egresos por Capítulo del Gasto
Enero-Diciembre 2015
(Miles de Pesos)

RECURSOS FISCALES								
EJERCICIO DEL PRESUPUESTO CAPÍTULO DE GASTO	EGRESO APROBADO (1)	AMPLIACIONES / REDUCCIONES (2)	EGRESO MODIFICADO PROGRAMADO (3) = (1+2)	EGRESO COMPROMETIDO (4)	EGRESO DEVENGADO (5)	EGRESO EJERCIDO (6)	EGRESO PAGADO (7) = (4+5+6)	SUBEJERCICIO (8)
1000 Servicios Personales	615,759.2	24,925.6	640,684.8	0.0	502.9	640,181.9	640,684.8	0.0
2000 Materiales y Suministros	50,261.1	-18,526.8	31,734.3	513.3	5,006.3	26,212.6	31,732.2	2.1
3000 Servicios Generales	120,683.3	-18,542.8	102,140.5	1,444.6	10,680.6	89,697.9	101,823.1	317.4
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,084.3	21,900.0	34,984.3	0.0	0.0	34,984.3	34,984.3	0.0
5000 Bienes Muebles, Inmuebles Intangibles.	10,897.7	-3,775.3	7,122.4	0.0	2,782.7	4,215.2	6,997.9	124.5
TOTAL GASTO FISCAL	810,685.6	5,980.7	816,666.3	1,957.9	18,972.5	795,291.9	816,222.3	444.0

RECURSOS PROPIOS								
EJERCICIO DEL PRESUPUESTO CAPÍTULO DE GASTO	EGRESO APROBADO (1)	AMPLIACIONES / REDUCCIONES (2)	EGRESO MODIFICADO PROGRAMADO (3) = (1+2)	EGRESO COMPROMETIDO (4)	EGRESO DEVENGADO (5)	EGRESO EJERCIDO (6)	EGRESO PAGADO (7) = (4+5+6)	SUBEJERCICIO (8)
1000 Servicios Personales			0.0				0.0	0.0
2000 Materiales y Suministros			0.0				0.0	0.0
3000 Servicios Generales			0.0				0.0	0.0
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0.0				0.0	0.0
5000 Bienes Muebles, Inmuebles Intangibles.			0.0				0.0	0.0
TOTAL GASTO PROPIO	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

El ejercicio del presupuesto de recursos propios no presenta saldo en virtud de que la TESOFE no ha reintegrado los recursos enterados correspondientes principalmente a ingresos por Servicio de Comedor e Inscripciones.

CONSOLIDADO									
EJERCICIO DEL PRESUPUESTO CAPÍTULO DE GASTO	EGRESO APROBADO (1)	AMPLIACIONES / REDUCCIONES (2)	EGRESO MODIFICADO (3) = (1+2)	EGRESO COMPROMETIDO (5)	EGRESO DEVENGADO (6)	EGRESO EJERCIDO (7)	EGRESO PAGADO (8) = (5+6+7)	SUBEJERCICIO	
1000 Servicios Personales	615,759.2	24,925.6	640,684.8	0.0	502.9	640,181.9	640,684.8	0.0	
2000 Materiales y Suministros	50,261.1	-18,526.8	31,734.3	513.3	5,006.3	26,212.6	31,732.2	2.1	
3000 Servicios Generales	120,683.3	-18,542.8	102,140.5	1,444.6	10,680.6	89,697.9	101,823.1	317.4	
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,084.3	21,900.0	34,984.3	0.0	0.0	34,984.3	34,984.3	0.0	
5000 Bienes Muebles, Inmuebles Intangibles.	10,897.7	-3,775.3	7,122.4	0.0	2,782.7	4,215.2	6,997.9	124.5	
TOTAL DEL GASTO	810,685.6	5,980.7	816,666.3	1,957.9	18,972.5	795,291.9	816,222.3	444.0	

CONSOLIDADO									
EJERCICIO DEL PRESUPUESTO PROGRAMA PRESUPUESTARIO	EGRESO APROBADO (1)	AMPLIACIONES / REDUCCIONES (2)	EGRESO MODIFICADO (3) = (1+2)	EGRESO COMPROMETIDO (5)	EGRESO DEVENGADO (6)	EGRESO EJERCIDO (7)	EGRESO PAGADO (8) = (5+6+7)	SUBEJERCICIO	
O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública	5,975.6	3.3	5,978.9	0.0	69.9	5,909.9	5,979.8	-0.9	
E010 Prestación de servicios de Educación Pública y posgrado	671,121.0	-22,565.7	648,555.3	1,129.1	18,455.3	628,774.3	648,358.7	196.6	
S243 Programa Nacional de Becas.	13,084.3	21,900.0	34,984.3	0.0	0.0	34,984.3	34,984.3	0.0	
M001 Actividades de Apoyo Administrativo	92,987.9	4,595.1	97,583.0	828.8	438.0	96,067.9	97,334.7	248.3	
E021 Investigación Científica y Tecnológica	27,516.8	2,048.0	29,564.8	0.0	10.1	29,554.7	29,564.8	0.0	
TOTAL PROGRAMA PRESUPUESTARIO	810,685.6	5,980.7	816,666.3	1,957.9	18,973.3	795,291.1	816,222.3	444.0	

Fuente: Sistema de Contabilidad y Presupuesto, SICOP 2015.

Justificaciones de las variaciones por capítulo de gasto.

Del capítulo 1000 “Servicios Personales”, de enero a diciembre del 2015, se ejercieron \$640,684.80, lo que representa el 100 por ciento en comparación al presupuesto modificado autorizado a esta Casa de Estudios por \$640,684.80, por lo que no existe subejercicio. El presupuesto se ejerció principalmente en Sueldos y Prestaciones al Personal Docente, Administrativo y Mandos Medios.

Referente al capítulo 2000 “Materiales y Suministros”, para el cuarto trimestre se ejerció el 100% con respecto al presupuesto modificado. El presupuesto, se ejerció principalmente en la adquisición de materiales y útiles de oficina, para el desarrollo de actividades de las áreas.

Del capítulo 3000 “Servicios Generales”, se ejerció el 99.7%, con respecto al presupuesto modificado. El recurso se ejerció principalmente para cubrir los servicios básicos como agua, luz, servicio de vigilancia entre otros. El subejercicio se registró en el 4º trimestre de 2015 por la cantidad de 317.4 mil, mismos que corresponden básicamente a movimientos que se capturaron en el SICOP la última semana de

noviembre de 2015, por lo cual ya no fue posible avanzar al SIAF para continuar con su trámite de pago. En el mes de diciembre de 2015, se reabrió el sistema, con la modalidad de “Ambiente controlado”, es decir que la SHCP daba el visto bueno para avanzar los pagos que quedaron en el SICOP-SIAF, sin embargo, se obtuvo múltiples rechazos y cancelaciones de pagos.

Para la operación del capítulo 4000 “Transferencias Otorgadas”, se informa que al tercer trimestre se pagaron Becas de MANUTENCIÓN con recursos que el Programa Nacional de Becas otorgó a esta Casa de Estudios para el ciclo escolar 2014-2015, con lo que se atendieron a 2,246 alumnos.

Referente al capítulo 5000, ésta Casa de Estudios ejerció \$6,997.9 en el año, es decir, el 98.2% del total del presupuesto autorizado.

Justificaciones de las variaciones por programa presupuestario.

O001 En el periodo reportado de enero a diciembre del 2015, se ejercieron \$5,979.8, los cuales representan el 100% en comparación al presupuesto modificado autorizado a esta Casa de Estudios por \$5,979.8 pesos.

E010 Referente al Programa de Licenciatura y Posgrado, para el cuarto trimestre se ejerció la cantidad de \$648,358.7 lo que representa el 99.96% con respecto al presupuesto modificado autorizado.

S243 En cuanto al Programa de Becas se ejerció la cantidad de \$34,984.2, que representa el 100% del presupuesto programado del periodo reportado.

M001 Se informa que de enero a diciembre del 2015, el presupuesto autorizado se ejerció en un 99.7% en comparación con el presupuesto modificado autorizado, presentando un subejercicio de 0.26% el cual no es representativo. Los recursos fueron ejercidos principalmente para cubrir el costo de sueldos y prestaciones para el personal docente y administrativo, así como Materiales y Útiles de Oficina, reproducción e impresión, así como también para cubrir el costo de los servicios básicos (Luz, Agua, Teléfono, Gas, etc.)

E021 Se informa que el presupuesto ejercido al periodo representa un 100% en comparación con el presupuesto modificado autorizado, los recursos fueron ejercidos principalmente para cubrir el costo de sueldos y prestaciones para el personal docente y administrativo, así como Materiales y Útiles de Oficina.

Anexo 4b
Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo de Gasto
(Miles de Pesos)

RECURSOS FISCALES		(2015) MILES DE PESOS						
CAPÍTULO DE GASTO	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	ENERO- DICIEMBRE				CUMPLIMIENTO % G=(F*100)/C	EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRES Y SUBEJERCICIOS
			PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	DEVENGADO (E)	TOTAL F=(D+E)		
1000 Servicios Personales	615,759.2	640,684.8	640,684.8	640,181.9	502.9	640,684.8	100.0	Se encuentran recursos por ejercer de 502.9, mismos que se encuentran comprometidos para pagos complementarios a la nómina (pagos a terceros), mismos que serán aplicados en el mes de enero 2016.
2000 Materiales y Suministros	50,261.1	31,734.3	31,734.3	26,725.9	5,006.3	31,732.2	100.0	Se encuentran recursos por ejercer de 5,006.3, mismos que se encuentran comprometidos para pago a proveedores.
3000 Servicios Generales	120,683.3	102,140.5	102,140.5	91,142.5	10,680.6	101,823.1	99.7	En el cuarto trimestre se encuentran recursos comprometidos por 10,680.6, que serán destinados para pagos de prestadores de servicios.
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,084.3	34,984.3	34,984.3	34,984.3	0.0	34,984.3	100.0	Los recursos programados se ejercieron en su totalidad.
5000 Bienes Muebles, Inmuebles Intangibles.	10,897.7	7,122.4	7,122.4	4,215.2	2,782.7	6,997.9	0.0	En el cuarto trimestre se encuentran recursos comprometidos por 2,782.70, que serán aplicados en el mes de enero 2016.
SUBTOTAL	810,685.6	816,666.3	816,666.3	797,249.8	18,972.5	816,222.3	99.9	Se encuentran recursos ejercidos en trámite por un total de 18,972.5.

RECURSOS PROPIOS		(2015) MILES DE PESOS						
CAPÍTULO DE GASTO	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	ENERO- DICIEMBRE				CUMPLIMIENTO % G=(F*100)/C	EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRES Y SUBEJERCICIOS
			PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	DEVENGADO (E)	TOTAL F=(D+E)		
1000 Servicios Personales						0.00		
2000 Materiales y Suministros						0.00		
3000 Servicios Generales						0.00		
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						0.00		
5000 Bienes Muebles, Inmuebles Intangibles.						0.00		
SUBTOTAL	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.00		0.00

CONSOLIDADO		(2015) MILES DE PESOS							
		ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	ENERO- DICIEMBRE			TOTAL F=(D+E)	CUMPLIMIENTO % G=(F*100)/C	EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUBEJERCICIOS
PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)			DEVENGADO (E)					
1000	Servicios Personales	615,759.2	640,684.8	640,684.8	640,181.9	502.9	640,684.8	100.0	Se encuentran recursos por ejercer de 502.9, mismos que se encuentran comprometidos para complementarios a la nómina (pagos a terceros), mismos que serán aplicados en el mes de enero 2016.
2000	Materiales y Suministros	50,261.1	31,734.3	31,734.3	26,725.9	5,006.3	31,732.2	100.0	Se encuentran recursos por ejercer de 5,006.3, mismos que se encuentran comprometidos para pago a proveedores.
3000	Servicios Generales	120,683.3	102,140.5	102,140.5	91,142.5	10,680.6	101,823.1	99.7	En el cuarto trimestre se encuentran recursos comprometidos por 10,680.6, que serán destinados para pagos de prestadores de servicios.
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,084.3	34,984.3	34,984.3	34,984.3	0.0	34,984.3	100.0	El presupuesto programado se ejerció en su totalidad, se atendieron 1,820 alumnos.
5000	Bienes Muebles, Inmuebles Intangibles.	10,897.7	7,122.4	7,122.4	4,215.2	2,782.7	6,997.9	0.0	En el cuarto trimestre se encuentran recursos comprometidos por 2,782.70 miles de pesos, que serán aplicados en el mes de enero 2016.
TOTAL DEL GASTO		810,685.6	816,666.3	816,666.3	797,249.8	18,972.5	816,222.3	99.9	Se encuentran recursos comprometidos por un total de 18,972.5 miles de pesos.

PROGRAMA PRESUPUESTARIO		(2015) MILES DE PESOS					EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUBEJERCICIOS
		ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	CUMPLIMIENTO % E=(D*100)/C	
O001	Actividades de Apoyo a la Función Pública	5,975.6	5,978.0	5,978.0	5,979.0	100.0	El recurso se ejerció casi en su totalidad, se encuentra en trámite por ejercer un monto de 69.05; se cubrieron, costos Servicios Personales, materiales y suministros y servicios
E010	Prestación de servicios de Educación Pública y posgrado						18,455.34 miles de pesos. Para cubrir costos Servicios Personales, materiales y suministros y servicios generales.
S243	Programa Nacional de Becas.	13,084.3	34,984.3	34,984.3	34,984.3	100.0	El recurso se ejerció en su totalidad en cubrir los costos de Becas a los alumnos beneficiados.
M001	Actividades de Apoyo Administrativo	92,987.9	97,583.0	97,583.0	97,334.6	99.7	Se encuentran recurso en trámite por 438 miles de pesos, para cubrir costos Servicios Personales, y Servicios Generales.
E021	Investigación Científica y Tecnológica	27,516.8	29,564.8	29,564.8	29,564.8	100.0	Se encuentran recursos ejercidos en trámite al periodo por 10.1 miles de pesos.
TOTAL PROGRAMA PRESUPUESTARIO		810,685.6	816,665.4	816,665.4	816,222.3	99.9	

Fuente: Sistema de Contabilidad y Presupuesto, SICOP 2015.

Anexo 4c Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Capítulo de Gasto (Miles de Pesos)

INGRESOS												
FUENTE DE INGRESOS	PRESUPUESTO ORIGINAL ANUAL	PRESUPUESTO MODIFICADO ANUAL (A)	CIFRAS ENERO-DICIEMBRE DE 2015						% DEL TOTAL CAPTADO RESPECTO DEL PROGRAMADO AL PERIODO G=(E/B)*100	(MENOR) O MAYOR CAPTACIÓN EN RELACIÓN CON LO PROGRAMADA AL PERIODO	% DEL TOTAL CAPTADO RESPECTO DEL MODIFICADO ANUAL H=(E/A)*100	
			PROGRAMADO AL PERIODO (B)	CAPTADO POR LA OPERACIÓN DEL EJERCICIO 2015 (C)	% VARIACIÓN PROGRAMADO Y CAPTADO	DEVENGADO NO COBRADO (D)	TOTAL CAPTADO + DEVENGADO NO COBRADO E=C+D	DIFERENCIA F=B-E				
Propios												
Fiscales	810,685.6	816,666.3	816,666.3	797,249.8	-2.4%	18,972.5	816,222.3	444.0	99.9%	Menor	99.9%	
Total	810,685.6	816,666.3	816,666.3	797,249.8	-2.4%	18,972.5	816,222.3	444.0	99.9%	Menor	99.9%	

GASTO												
CAPÍTULO DE GASTO	PRESUPUESTO ORIGINAL ANUAL	PRESUPUESTO MODIFICADO ANUAL (A)	CIFRAS ENERO-DICIEMBRE DE 2015						% DEL TOTAL RESPECTO DEL PROGRAMADO AL PERIODO G=(E/B)*100	(MENOR) O MAYOR GASTO EN RELACIÓN CON LO PROGRAMADA AL PERIODO	% DEL TOTAL RESPECTO DEL MODIFICADO ANUAL H=(E/A)*100	
			PROGRAMADO AL PERIODO (B)	EJERCIDO POR LA OPERACIÓN DEL EJERCICIO 2015 (C)	% VARIACIÓN PROGRAMADO Y EJERCIDO	DEVENGADO NO PAGADO (D)	TOTAL EJERCIDO + DEVENGADO NO PAGADO E=C+D	DIFERENCIA F=B-E				
1000 Servicios Personales	615,759.2	640,684.8	640,684.8	640,181.9	-0.1%	502.9	640,684.8	0.0	0.0%	Menor	100.0%	
2000 Materiales y Suministros	50,261.1	31,734.3	31,734.3	26,725.9	-15.8%	5,006.3	31,732.1	-2.2	0.0%	Igual	100.0%	
3000 Servicios Generales	120,683.3	102,140.5	102,140.5	91,142.5	-10.8%	10,680.6	101,823.1	-317.4	-0.3%	Mayor	99.7%	
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,084.3	34,984.3	34,984.3	34,984.3	0.0%	0.0	34,984.3	0.0	0.0%	Igual	100.0%	
5000 Bienes Muebles, Inmuebles Intan	10,897.7	7,122.4	7,122.4	4,215.2	0.0%	2,782.7	6,997.9	-124.5	0.0%	Igual	0.0%	
TOTAL GASTO FISCAL	810,685.6	816,666.3	816,666.3	797,249.8	-2.4%	18,972.5	816,222.3	-444.0	-0.1%	Menor	99.9%	

Operaciones ajenas netas		
Disponibilidad Inicial		
Enteros a Tesofe	444.0	
Disponibilidad final *	-444.0	

* La disponibilidad Final = Total captado por la operación del ejercicio 2015 - Total del ejercido por la operación del ejercicio 2015 - Total de Operaciones Ajenas Netas + Disponibilidad Inicial - Enteros a TESOFE.