

Universidad Pedagógica Nacional

Subdirección de Recursos Financieros

Anexo 4A

ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPÍTULO DEL GASTO

Enero-Diciembre 2019 (miles de Pesos)

RECURSOS FISCALES								
EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	Egreso Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egreso Modificado (Programado)	Egreso Comprometido	Egreso Devengado	Egreso Ejercido	Egreso Ejercido Pagado	Subejercicio*
CAPITULO DE GASTO ***	1	2	3	4	5	6=4+5	7	8
1000 Servicios Personales	692,136.6	87,209.6	779,346.2	.0	.0	.0	779,346.2	.0
2000 Materiales y Suministros	35,027.9	-19,668.7	15,359.3	.0	.0	.0	15,359.3	.0
3000 Servicios Generales	125,010.8	-28,396.7	96,614.1	.0	.0	.0	96,614.1	.0
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,139.6	-636.9	5,502.6	.0	.0	.0	5,502.6	.0
Total del Gasto Fiscal	858,314.9	38,507.3	896,822.2	.0	.0	.0	896,822.2	.0

RECURSOS PROPIOS								
EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	Egreso Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egreso Modificado (Programado)	Egreso Comprometido	Egreso Devengado	Egreso Ejercido	Egreso Ejercido Pagado	Subejercicio*
CAPITULO DE GASTO ***	1	2	3	4	5	6=4+5	7	8
1000 Servicios Personales								.0
2000 Materiales y Suministros								.0
3000 Servicios Generales								.0
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas								.0
Total del Gasto Propio	.0	.0	.0	.0	.0	.0	.0	.0

CONSOLIDADO								
EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	Egreso Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egreso Modificado (Programado)	Egreso Comprometido	Egreso Devengado	Egreso Ejercido	Egreso Ejercido Pagado	Subejercicio*
CAPITULO DE GASTO ***	1	2	3	4	5	6=4+5	7	8
1000 Servicios Personales	692,136.6	87,209.6	779,346.2	.0	.0	.0	779,346.2	.0
2000 Materiales y Suministros	35,027.9	-19,668.7	15,359.3	.0	.0	.0	15,359.3	.0
3000 Servicios Generales	125,010.8	-28,396.7	96,614.1	.0	.0	.0	96,614.1	.0
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,139.6	-636.9	5,502.6	.0	.0	.0	5,502.6	.0
Total del Gasto	858,314.9	38,507.3	896,822.2	.0	.0	.0	896,822.2	.0

Universidad Pedagógica Nacional

Subdirección de Recursos Financieros

Anexo 4A

ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPÍTULO DEL GASTO

Enero-Diciembre 2019 (miles de Pesos)

CONSOLIDADO								
EJERCICIO DEL PRESUPUESTO	Egreso Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egreso Modificado (Programado)	Egreso Comprometido	Egreso Devengado	Egreso Ejercido	Egreso Ejercido Pagado	Subejercicio*
POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO	1	2	3	4	5	6=4+5	7	8
E010 Prestación de Servicios de Educación Pública y Posgrado	718,602.7	48,439.9	767,042.6	.0	.0	.0	767,042.6	.0
E021 Investigación Científica y Tecnológica	30,041.7	-4,854.9	25,186.8	.0	.0	.0	25,186.8	.0
M001 Actividades de Apoyo Administrativo	97,157.8	-3,926.3	93,231.5	.0	.0	.0	93,231.5	.0
O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública	6,373.2	-514.5	5,858.7	.0	.0	.0	5,858.7	.0
S243 Programa Nacional de Becas.	6,139.6	-636.9	5,502.6	.0	.0	.0	5,502.6	.0
Total del Gasto	858,314.9	38,507.3	896,822.2	.0	.0	.0	896,822.2	.0

CAUSA DE LAS VARIACIONES ENTRE LO EJERCIDO Y LO PROGRAMADO

CAPITULO DE GASTO		
1000	Servicios Personales	Del capítulo 1000 "Servicios Personales", de enero a diciembre de 2019, se ejercieron 779,346.2 miles de pesos, lo que representa el 100% en comparación al presupuesto modificado autorizado para el mismo periodo, ejercido principalmente el 41.6% en Sueldo Base, el 14.6% en Acreditación por años de servicio en la docencia y al personal administrativo de las instituciones de educación superior, y el 21.3% en Otras prestaciones sociales y económicas; recibiendo ampliaciones para cubrir los compromisos de este capítulo durante el ejercicio por 87,209.6 miles de pesos, generando al cierre del año ADEFAS por 76.1 miles de pesos y pasivos por 45,888.7 miles de pesos, derivados de compromisos de fin de año y sueldos.
2000	Materiales y Suministros	En lo que respecta al capítulo 2000 "Materiales y Suministros", de enero a diciembre 2019, se ejerció el presupuesto modificado al 100% por 15,359.3 miles de pesos, ejercidos principalmente en los productos para el servicio de comedor a estudiantes, docentes y administrativos de la universidad por un 36.6%, así como un 13.9% en vestuario y uniformes para el personal de esta Casa de Estudios. Este capítulo genero ADEFAS por 1,077.2 miles de pesos y pasivos por 140.8 miles de pesos
3000	Servicios Generales	De "Servicios Generales" capítulo 3000, en el periodo de enero a diciembre 2019 se ejercieron 96,614.1 miles de pesos, los cuales representan el 100% del presupuesto modificado para dicho periodo. En este capítulo se acentúa el gasto en el rubro de arrendamientos el cual equivale al 30.1% de este capítulo, en el cual se observa con mayor presencia los arrendamientos de los inmuebles que ocupan la Unidades de la Ciudad de México, así como el arrendamiento de equipo y bienes informáticos, de igual forma, realiza una presión de gasto importante para el capítulo 3000, el impuesto sobre nomina equivalente al 19.1% sobre lo ejercido en el capítulo durante el ejercicio. Al cierre presentando ADEFAS por 4,918. miles de pesos y 2,555.1 de pasivos de los cuales el 86.8% corresponden al impuesto sobre nomina.
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	En el capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas" se realiza el pago de Beca de Manutención, en el periodo de enero a diciembre, se ejerció al 100% el egreso programado para dicho periodo por la cantidad de 5,502.6 miles de pesos.

POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO		
E010	Prestación de servicios de Educación Pública y posgrado	Del Programa E010 "Prestación de servicios de Educación Pública y posgrado" se han ejercido recursos por 767,042.6 miles de pesos, correspondientes al 100% del presupuesto modificado para el ejercicio 2019, mismos que fueron erogados en Servicios Personales el 86%, Materiales y Suministros el 2% y el 12% restante en Servicios Generales, acentuándose el gasto en sueldos, salarios y la carga impositiva que ha los mismo conlleva como el impuesto sobre nomina.
E021	Investigación Científica y Tecnológica	En el Programa de "Investigación Científica y Tecnológica" se ejercieron al 100% recursos por 25,186.7 miles de pesos, en su gran mayoría del Capítulo 1000 en un 99.5%, así como los recursos restantes en Otras asesorías para la operación de programas.
M001	Actividades de Apoyo Administrativo	En el programa de "Actividades de Apoyo Administrativo" se ejerció al 100% el recurso por una cantidad de 93,231.4 miles de pesos, los cuales obedecen al pago de Servicios Personales en un 96.49%; el 3.51% restante se ejerce en gastos por concepto de energía eléctrica, derechos de agua, servicio de telecomunicaciones y servicio de gas.
O001	Actividades de Apoyo a la Función Pública	En este Programa no existe variación entre el presupuesto modificado y lo ejercido, lo cual importa la cantidad de 5,858.6 miles de pesos, de los cual el 99.9% se eroga en Servicios Personales.
S243	Programa Nacional de Becas.	En cuanto al Programa de Becas, se ejerció al 100% el presupuesto programado por la cantidad de 5,502.6 miles de pesos, en la modalidad de Beca de Manutención para los estudiantes de la Unidad Ajusco y la Unidades de la Ciudad de México.

Universidad Pedagógica Nacional
Subdirección de Recursos Financieros
Anexo 4B
EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO
Enero-Diciembre 2019 (miles de Pesos)

RECURSOS FISCALES	2019 (miles de pesos)							EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUBEJERCICIOS	
	CAPÍTULO DE GASTO	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	ENERO-DICIEMBRE			CUMPLIMIENTO % (F*100)/C		
				PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	DEVENGADO (E)			TOTAL (D+E=F)
1000	1000	692,136.6	779,346.2	779,346.2	779,346.2	.0	779,346.2	100.0	No existe variación presupuestal
2000	2000	35,027.9	15,359.3	15,359.3	15,359.3	.0	15,359.3	100.0	No existe variación presupuestal
3000	3000	125,010.8	96,614.1	96,614.1	96,614.1	.0	96,614.1	100.0	No existe variación presupuestal
4000	4000	6,139.6	5,502.6	5,502.6	5,502.6	.0	5,502.6	100.0	No existe variación presupuestal
Subtotal		858,314.9	896,822.2	896,822.2	896,822.2	.0	896,822.2	100.0	

RECURSOS PROPIOS	2019 (miles de pesos)							EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUBEJERCICIOS	
	CAPÍTULO DE GASTO	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	ENERO-DICIEMBRE			CUMPLIMIENTO % (F*100)/C		
				PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	DEVENGADO (E)			TOTAL (D+E=F)
1000	1000						.0	#DIV/0!	
2000	2000						.0	#DIV/0!	
3000	3000						.0	#DIV/0!	
4000	4000						.0	#DIV/0!	
Subtotal		.0	.0	.0	.0	.0	.0	#DIV/0!	

Universidad Pedagógica Nacional
Subdirección de Recursos Financieros
Anexo 4B
EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO
Enero-Diciembre 2019 (miles de Pesos)

CAPÍTULO DE GASTO	2019 (miles de pesos)							CUMPLIMIENTO % (F*100)/C	EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUBEJERCICIOS
	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	ENERO-DICIEMBRE						
			PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)	DEVENGADO (E)	TOTAL (D+E-F)			
1000 Servicios Personales	692,136.6	779,346.2	779,346.2	779,346.2	.0	779,346.2	100.0	No existe variación presupuestal	
2000 Materiales y Suministros	35,027.9	15,359.3	15,359.3	15,359.3	.0	15,359.3	100.0	No existe variación presupuestal	
3000 Servicios Generales	125,010.8	96,614.1	96,614.1	96,614.1	.0	96,614.1	100.0	No existe variación presupuestal	
4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	6,139.6	5,502.6	5,502.6	5,502.6	.0	5,502.6	100.0	No existe variación presupuestal	
Total	858,314.9	896,822.2	896,822.2	896,822.2	.0	896,822.2	100.0		

PROGRAMA PRESUPUESTARIO	2019 (miles de pesos)					CUMPLIMIENTO % (D*100)/C	EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUBEJERCICIOS
	ORIGINAL ANUAL (A)	MODIFICADO ANUAL (B)	ENERO- DICIEMBRE				
			PROGRAMADO (C)	EJERCIDO (D)			
E010 Prestación de servicios de Educación Pública y posgrado	718,602.7	767,042.6	767,042.6	767,042.6	100.0	No existe sobre o sub ejercicio.	
E021 Investigación Científica y Tecnológica	30,041.7	25,186.8	25,186.8	25,186.8	100.0	No existe sobre o sub ejercicio.	
M001 Actividades de Apoyo Administrativo	97,157.8	93,231.5	93,231.5	93,231.5	100.0	No existe sobre o sub ejercicio.	
O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública	6,373.2	5,858.7	5,858.7	5,858.7	100.0	No existe sobre o sub ejercicio.	
S243 Programa Nacional de Becas.	6,139.6	5,502.6	5,502.6	5,502.6	100.0	No existe sobre o sub ejercicio.	
Total	858,314.9	896,822.2	896,822.2	896,822.2	100.0		

Universidad Pedagógica Nacional

Subdirección de Recursos Financieros

Anexo 4C

enero - diciembre 2019

(Miles de Pesos)

INGRESOS											
Fuente de Ingresos	Presupuesto Original Anual	Presupuesto Modificado Anual (A)	Cifras Enero - Diciembre de 2019						Porcentaje del total captado respecto del programado al periodo (G) = (E/B)*100	(Menor) o Mayor captación en relación con lo programado al 4° trimestre	Porcentaje del total captado respecto del modificado anual (H) = (E/A)*100
			Programado al periodo (B)	Captado por la operación del ejercicio 2019 (C)	% variación Programado y captado	Devengado no cobrado (D)	Total Captado + Devengado no cobrado (E) = C + D	Diferencia (F) = B - E			
Propios											
Fiscales	858,314.9	896,822.2	896,822.2	896,822.2	0.0%	.0	896,822.2	.0	100.0%	Igual	100.0%
Total	858,314.9	896,822.2	896,822.2	896,822.2	0.0%	.0	896,822.2	.0	100.0%	Igual	100.0%

GASTO											
Capitulo de Gasto	Presupuesto Original Anual	Presupuesto modificado anual (A)	Cifras Enero - Diciembre de 2019						Porcentaje del total respecto del programado al periodo (G) = E/B*100	(Menor) o Mayor captación en relación con lo programado al 3° trimestre	Porcentaje del total respecto del modificado anual (H) = E/A*100
			Programado al periodo (B)	Ejercido por la operación del ejercicio 2019 (C)	% variación Programado y ejercido	Devengado no pagado (D)	Total Ejercido + Devengado no pagado (E) = C + D	Diferencia (F) = B - E			
1000	692,136.6	779,346.2	779,346.2	779,346.2	0.0%	.0	779,346.2	.0	100.0%	Igual	100.0%
2000	35,027.9	15,359.3	15,359.3	15,359.3	0.0%	.0	15,359.3	.0	100.0%	Igual	100.0%
3000	125,010.8	96,614.1	96,614.1	96,614.1	0.0%	.0	96,614.1	.0	100.0%	Igual	100.0%
4000	6,139.6	5,502.6	5,502.6	5,502.6	0.0%	.0	5,502.6	.0	100.0%	Igual	100.0%
Total	858,314.9	896,822.2	896,822.2	896,822.2	0.0%	.0	896,822.2	.0	100.0%	Menor	100.0%

Operaciones ajenas netas		
Disponibilidad Inicial		
Enteros a Tesofe		
Disponibilidad final *	.0	

* La disponibilidad Final = Total del Captado por la operación del ejercicio 2019 - Total del Ejercido por la operación del ejercicio 2019 - Total de Operaciones Ajenas Netas + Disponibilidad Inicial - Enteros TESOFE.