

Universidad Pedagógica Nacional

Secretaría Administrativa

Recursos Financieros

Anexo 4A

ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPÍTULO DEL GASTO

Abril-Junio 2022 (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 | 184,345.9 | 33,241.6 | 217,587.5 | .0 | 217,587.5 | 217,587.5 | 217,587.5 | .0 |
| 2000 Materiales y Suministros | 11,037.6 | -10,759.4 | 278.2 | .0 | 278.2 | 278.2 | 278.2 | .0 |
| 3000 Servicios Generales | 39,468.9 | -22,962.6 | 16,506.2 | .0 | 16,506.2 | 16,506.2 | 16,506.2 | .0 |
| 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 3,348.9 | -3,348.9 | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 |
| Total del Gasto Fiscal | 238,201.3 | -3,829.3 | 234,372.0 | .0 | 234,372.0 | 234,372.0 | 234,372.0 | .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 | 184,345.9 | 33,241.6 | 217,587.5 | .0 | 217,587.5 | 217,587.5 | 217,587.5 | .0 |
| 2000 Materiales y Suministros | 11,037.6 | -10,759.4 | 278.2 | .0 | 278.2 | 278.2 | 278.2 | .0 |
| 3000 Servicios Generales | 39,468.9 | -22,962.6 | 16,506.2 | .0 | 16,506.2 | 16,506.2 | 16,506.2 | .0 |
| 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 3,348.9 | -3,348.9 | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 |
| Total del Gasto | 238,201.3 | -3,829.3 | 234,372.0 | .0 | 234,372.0 | 234,372.0 | 234,372.0 | .0 |

Universidad Pedagógica Nacional

Secretaría Administrativa

Recursos Financieros

Anexo 4A

ESTADO ANALÍTICO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPÍTULO DEL GASTO

Abril-Junio 2022 (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 | 194,278.3 | -220.8 | 194,057.5 | .0 | 194,057.5 | 194,057.5 | 194,057.5 | .0 |
| E021 Investigación Científica y Tecnológica | 8,504.0 | -469.6 | 8,034.4 | .0 | 8,034.4 | 8,034.4 | 8,034.4 | .0 |
| M001 Actividades de Apoyo Administrativo | 30,479.1 | 174.1 | 30,653.2 | .0 | 30,653.2 | 30,653.2 | 30,653.2 | .0 |
| O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública | 1,591.1 | 35.8 | 1,626.8 | .0 | 1,626.8 | 1,626.8 | 1,626.8 | .0 |
| S243 Programa Nacional de Becas. | 3,348.9 | -3,348.9 | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 |
| Total del Gasto | 238,201.3 | -3,829.3 | 234,372.0 | .0 | 234,372.0 | 234,372.0 | 234,372.0 | .0 |

CAUSA DE LAS VARIACIONES ENTRE LO EJERCIDO Y LO PROGRAMADO

| CAPITULO DE GASTO | |
|---|--|
| 1000 Servicios Personales | El capítulo 1000 "Servicios Personales", es el capítulo mas relevante en el ejercicio de los recursos para esta casa de estudios, ya que representa el 81% del presupuesto anual total de la institución, por lo que en el periodo no es la excepción, destacándose las partidas de "Sueldos y salarios" y "Acreditación por años de servicio en la docencia y al personal administrativo de las instituciones de educación superior", de las cuales fueron devengados recursos por 89,935.1 y 39,084.5 miles de pesos respectivamente en el trimestre, además de una presión en el gasto del capítulo por concepto de "Prestaciones de Retiro" no previsible en este segundo trimestre por 12,425.1 miles de pesos y en total por lo que va del ejercicio por 26,991.6 miles de pesos, además de las prestaciones regulares que se han devengado actualmente que se tenían pendientes por razón de la contingencia sanitaria. |
| 2000 Materiales y Suministros | El gasto en materiales y suministros durante este periodo fue 2.5% del presupuesto programado anual para este capítulo. Los procesos adquisitivos para este rubro se consolidaron y devengaron a partir del segundo semestre del año, por lo que aun no existen elementos a destacar de abril a junio del ejercicio 2022. Cabe mencionar que las economías y ahorros de recursos derivados de las medidas de austeridad republicana que se lograron manifestar y enterar antes del cierre del ejercicio durante este segundo trimestre en los capítulos de servicios generales y materiales y suministros, fueron destinados a la Estrategia para el Fortalecimiento al Salario del Sector Educativo, que servirá para incrementar del uno al tres por ciento los sueldos y salarios del personal de menores ingresos de 1,181,351 docentes en el ejercicio 2022 promovida por el Titular del Ejecutivo Federal, sobre la cual la Universidad contribuyó con 16.7 millones de pesos. |
| 3000 Servicios Generales | De Servicios Generales se ejercieron 16,506.2 miles de pesos en el segundo trimestre de 2022, destacándose el 27% del gastos del capítulo en el Impuestos sobre nominas, considerando que los procesos de contratación se devengaron y pagaran a partir del segundo semestre del ejercicio, dentro de los gastos que comprenden este periodo se encuentran el servicio de energía eléctrica, derechos de agua, arrendamientos de inmuebles, mantenimiento de inmuebles, servicios de limpieza y servicios de vigilancia. |
| 4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | Los recursos del capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas" están dispuestos para las convocatorias que prevé realizar la Universidad en los siguientes trimestres, motivo por el cual no se realizó ejercicio del gastos en este periodo. |

| POR PROGRAMA PRESUPUESTARIO | |
|--|---|
| E010 Prestación de servicios de Educación Pública y posgrado | Del Programa E010 "Prestación de servicios de Educación Pública y posgrado" se reporta que el ejercicio de gasto del programa en el segundo trimestre de 2022 fue devengado en el 92% en servicios personales y un 8% en servicios generales, por lo que se puede destacar la relevancia del ejercicio presupuestario en el pago de la planta docente de esta Casa de Estudios y sus prestaciones. Asimismo con relación a los 16.7 millones de pesos destinados como economías y ahorros para la Estrategia para el Fortalecimiento al Salario del Sector Educativo, estos recursos fueron al 100% provenientes de este programa presupuestario. |
| E021 Investigación Científica y Tecnológica | En el Programa de "Investigación Científica y Tecnológica" el gasto presupuestario en el pago a la planta docente que realiza su función sustantiva, obedece al 99% de este programa para este periodo. |
| M001 Actividades de Apoyo Administrativo | En el programa de "Actividades de Apoyo Administrativo" de los 30,653.1 miles de pesos ejercidos durante el segundo trimestre del ejercicio 2022, el 96% se ocupó en servicios personales y el restante en servicios generales, mismos que complementaron el gastos de los servicios básicos de la Universidad. |
| O001 Actividades de Apoyo a la Función Pública | Se ejercieron 1,626.8 miles de pesos en servicios personales, 100% de los recursos asignados a este programa. |
| S243 Programa Nacional de Becas. | Los recursos de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas" están dispuestos para las convocatorias que prevé realizar la Universidad en los siguientes trimestres, motivo por el cual no se realizó ejercicio del gastos en este periodo. |

Universidad Pedagógica Nacional

Secretaría Administrativa

Recursos Financieros

Anexo 4B

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

Enero-Junio 2022 (miles de Pesos)

| RECURSOS FISCALES | | 2022 (miles de pesos) | | | | | | | EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUBEJERCICIOS |
|-------------------|--|--------------------------|----------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|-----------------------------|--|
| | | ORIGINAL ANUAL (A) | MODIFICADO ANUAL (B) | ENERO-JUNIO | | | | CUMPLIMIENTO % (F*100)/C | |
| PROGRAMADO (C) | EJERCIDO (D) | | | DEVENGADO (E) | TOTAL (D+E=F) | | | | |
| 1000 | Servicios Personales | 778,568.0 | 778,568.0 | 360,109.0 | 360,109.0 | .0 | 360,109.0 | 100.0 | No existe variación presupuestal |
| 2000 | Materiales y Suministros | 21,128.6 | 19,735.5 | 347.5 | 347.5 | .0 | 347.5 | 100.0 | No existe variación presupuestal |
| 3000 | Servicios Generales | 150,690.0 | 135,385.3 | 27,357.8 | 27,357.8 | .0 | 27,357.8 | 100.0 | No existe variación presupuestal |
| 4000 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 6,697.8 | 6,697.8 | | .0 | .0 | .0 | 0.0 | No existe programación y ejercicio de gasto en el periodo. |
| Subtotal | | 957,084.4 | 940,386.7 | 387,814.3 | 387,814.3 | .0 | 387,814.3 | 100.0 | |

| RECURSOS PROPIOS | | 2022 (miles de pesos) | | | | | | | EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUBEJERCICIOS |
|------------------|--|--------------------------|----------------------|---------------|---------------|-----------|-----------|-----------------------------|--|
| | | ORIGINAL ANUAL (A) | MODIFICADO ANUAL (B) | ENERO-JUNIO | | | | CUMPLIMIENTO % (F*100)/C | |
| PROGRAMADO (C) | EJERCIDO (D) | | | DEVENGADO (E) | TOTAL (D+E=F) | | | | |
| 1000 | Servicios Personales | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 | #¡DIV/0! | |
| 2000 | Materiales y Suministros | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 | #¡DIV/0! | |
| 3000 | Servicios Generales | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 | #¡DIV/0! | |
| 4000 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 | #¡DIV/0! | |
| Subtotal | | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 | .0 | #¡DIV/0! | |

Universidad Pedagógica Nacional

Secretaría Administrativa

Recursos Financieros

Anexo 4B

EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS POR CAPITULO DE GASTO

Enero-Junio 2022 (miles de Pesos)

| CONSOLIDADO* | | 2022 (miles de pesos) | | | | | | | EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUBEJERCICIOS |
|----------------|--|--------------------------|----------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|--------------|--|
| | | ORIGINAL ANUAL (A) | MODIFICADO ANUAL (B) | ENERO-JUNIO | | | | 0 | |
| PROGRAMADO (C) | EJERCIDO (D) | | | DEVENGADO (E) | TOTAL (D+E=F) | TOTAL (D+E=F) | | | |
| 1000 | Servicios Personales | 778,568.0 | 778,568.0 | 360,109.0 | 360,109.0 | .0 | 360,109.0 | 100.0 | No existe variación presupuestal |
| 2000 | Materiales y Suministros | 21,128.6 | 19,735.5 | 347.5 | 347.5 | .0 | 347.5 | 100.0 | No existe variación presupuestal |
| 3000 | Servicios Generales | 150,690.0 | 135,385.3 | 27,357.8 | 27,357.8 | .0 | 27,357.8 | 100.0 | No existe variación presupuestal |
| 4000 | Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas | 6,697.8 | 6,697.8 | .0 | .0 | .0 | .0 | #¡DIV/0! | No existe programación y ejercicio de gasto en el periodo. |
| Total | | 957,084.4 | 940,386.7 | 387,814.3 | 387,814.3 | .0 | 387,814.3 | 100.0 | |

| CONSOLIDADO* | | 2022 (miles de pesos) | | | | | | | EXPLICACIÓN DE LAS CAUSAS DE LOS SOBRE Y SUBEJERCICIOS |
|----------------|---|--------------------------|----------------------|------------------|------------------|-------------|------------------|--------------|--|
| | | ORIGINAL ANUAL (A) | MODIFICADO ANUAL (B) | ENERO-JUNIO | | | | CUMPLIMIENTO | |
| PROGRAMADO (C) | EJERCIDO (D) | | | DEVENGADO (E) | TOTAL (D+E=F) | % (F*100)/C | | | |
| E010 | Prestación de servicios de Educación Pública y posgrado | 785,851.3 | 769,153.5 | 310,942.0 | 310,942.0 | .0 | 310,942.0 | 100.0 | No existe variación presupuestal |
| E021 | Investigación Científica y Tecnológica | 33,010.5 | 33,010.5 | 15,526.7 | 15,526.7 | .0 | 15,526.7 | 100.0 | No existe variación presupuestal |
| M001 | Actividades de Apoyo Administrativo | 124,740.0 | 124,740.0 | 58,050.2 | 58,050.2 | .0 | 58,050.2 | 100.0 | No existe variación presupuestal |
| O001 | Actividades de Apoyo a la Función Pública | 6,784.9 | 6,784.9 | 3,295.4 | 3,295.4 | .0 | 3,295.4 | 100.0 | No existe variación presupuestal |
| S243 | Programa Nacional de Becas. | 6,697.8 | 6,697.8 | .0 | .0 | .0 | .0 | #¡DIV/0! | No existe programación y ejercicio de gasto en el periodo. |
| Total | | 957,084.4 | 940,386.7 | 387,814.3 | 387,814.3 | .0 | 387,814.3 | 100.0 | |

Universidad Pedagógica Nacional

Secretaría Administrativa

Recursos Financieros

Anexo 4C

Enero-Junio 2022 (miles de Pesos)

| INGRESOS | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------------|----------------------------------|---------------------------|---|----------------------------------|--------------------------|--|------------------------|---|---|--|
| Fuente de Ingresos | Presupuesto Original Anual | Presupuesto Modificado Anual (A) | Cifras Enero - Junio 2022 | | | | | | Porcentaje del total captado respecto del programado al periodo (G) = (E/B)*100 | (Menor) o Mayor captación en relación con lo programado al 1° trimestre | Porcentaje del total captado respecto del modificado anual (H) = (E/A)*100 |
| | | | Programado al periodo (B) | Captado por la operación del ejercicio 2021 (C) | % variación Programado y captado | Devengado no cobrado (D) | Total Captado + Devengado no cobrado (E) = C + D | Diferencia (F) = B - E | | | |
| Propios | .0 | .0 | .0 | .0 | 0.0% | .0 | .0 | .0 | 0.0% | Igual | 0.0% |
| Fiscales | 957,084.4 | 940,386.7 | 387,814.3 | 387,814.3 | 0.0% | .0 | 387,814.3 | .0 | 100.0% | Igual | 41.2% |
| Total | 957,084.4 | 940,386.7 | 387,814.3 | 387,814.3 | 0.0% | .0 | 387,814.3 | .0 | 100.0% | Igual | 41.2% |

| GASTO | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------------|----------------------------------|---------------------------|--|-----------------------------------|-------------------------|--|------------------------|---|---|--|
| Capitulo de Gasto | Presupuesto Original Anual | Presupuesto modificado anual (A) | Cifras Enero - Junio 2022 | | | | | | Porcentaje del total respecto del programado al periodo (G) = E/B*100 | (Menor) o Mayor captación en relación con lo programado al 1° trimestre | Porcentaje del total respecto del modificado anual (H) = E/A*100 |
| | | | Programado al periodo (B) | Ejercido por la operación del ejercicio 2021 (C) | % variación Programado y ejercido | Devengado no pagado (D) | Total Ejercido + Devengado no pagado (E) = C + D | Diferencia (F) = B - E | | | |
| 1000 | 778,568.0 | 778,568.0 | 360,109.0 | 360,109.0 | 0.0% | .0 | 360,109.0 | .0 | 100.0% | Igual | 46.3% |
| 2000 | 21,128.6 | 19,735.5 | 347.5 | 347.5 | 0.0% | .0 | 347.5 | .0 | 100.0% | Igual | 1.8% |
| 3000 | 150,690.0 | 135,385.3 | 27,357.8 | 27,357.8 | 0.0% | .0 | 27,357.8 | .0 | 100.0% | Igual | 20.2% |
| 4000 | 6,697.8 | 6,697.8 | .0 | .0 | 0.0% | .0 | .0 | .0 | #¡DIV/0! | No aplica | |
| Total | 957,084.4 | 940,386.7 | 387,814.3 | 387,814.3 | 0.0% | .0 | 387,814.3 | .0 | 100.0% | Igual | 41.2% |

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

* La disponibilidad Final = Total del Captado por la operación del ejercicio 2021 - Total del Ejercido por la operación del ejercicio 2021 - Total de Operaciones Ajenas Netas + Disponibilidad Inicial - Enteros TESOFE.