

ASF | Auditoría
Superior
de la Federación

CÁMARA DE DIPUTADOS

CUENTA COMPROBADA
AGOSTO 2015

SEPTIEMBRE 2015

ÍNDICE

	Página.
I.- INFORME DEL PRESUPUESTO EJERCIDO EN EL MES DE AGOSTO DE 2015	1
II.- ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO CONSOLIDADO AGOSTO DE 2015	9
II.1 GRÁFICA DE DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL	10
III.- VARIACIONES DEL PRESUPUESTO MODIFICADO VS EJERCIDO AL MES DE AGOSTO 2015	11
III.1 GRÁFICA DE DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL	12
IV.- ANÁLISIS DEL REMANENTE AL MES DE AGOSTO DE 2015	13
V.- ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2015	14

I. INFORME DEL PRESUPUESTO EJERCIDO EN EL MES DE AGOSTO DE 2015

INFORME DEL PRESUPUESTO EJERCIDO EN EL MES DE AGOSTO DE 2015

La Auditoría Superior de la Federación (ASF) rinde cuenta comprobada a la Cámara de Diputados, a través de la Comisión de Vigilancia, del ejercicio de su presupuesto aprobado correspondiente al mes de Agosto de 2015, de conformidad con el artículo 85, fracción XVIII de la Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación.

Para el presente ejercicio el presupuesto original anual que se reporta por 2,314,442 miles de pesos, está integrado por 2,039,994 miles de pesos de la ASF; 190,623 miles de pesos del Programa para la Fiscalización del Gasto Federalizado (PROFIS), importe que equivale al 50% de los recursos asignados en el Presupuesto de Egresos de la Federación a dicho Programa; 5,000 miles de pesos del Fondo de Pavimentación y Desarrollo Municipal (FOPADEM); 40,236 miles de pesos de la Fiscalización Petrolera (Fondo Mexicano del Petróleo); 2,237 miles de pesos del Fondo de Cultura, 3,421 miles de pesos del Fondo de Infraestructura Deportiva; 21,855 miles de pesos para Proyectos de Desarrollo Regional; 3,500 miles de pesos del Fondo de Capitalidad para el Distrito Federal, 6,976 miles de pesos del Fondo Regional (FONREGIÓN) y 600 miles de pesos del Fondo para la Accesibilidad de las Personas con Discapacidad.

Al periodo que se informa, el presupuesto original anual de 2,314,442 miles de pesos se incrementó por 5,612 miles de pesos, para quedar en un modificado anual de 2,320,054 miles de pesos. Dicho incremento obedece a Productos Financieros y Otros Ingresos del programa normal por 4,806 miles de pesos correspondientes al primer y segundo trimestre del ejercicio 2015; asimismo, se recibieron 806 miles de pesos de donativos otorgados por el Banco Mundial a la ASF.

Informe:

En el presente mes se ejercieron 150,195 miles de pesos. En forma acumulada al mes de agosto lo ejercido asciende a 1,159,081 miles de pesos que representa el 50.0% del presupuesto anual modificado. Por programa, el ejercicio del gasto fue de 1,042,499 miles de pesos para el programa normal de la ASF; 91,330 miles de pesos para el PROFIS; 20,598 miles de pesos para Fiscalización Petrolera; 3,350 miles de pesos para el FOPADEM; 908 miles de pesos para Proyectos de Desarrollo Regional; 234 miles de pesos para el Fondo de Infraestructura Deportiva; 95 miles de pesos para el Fondo de Capitalidad para el Distrito Federal; y 67 miles de pesos para el Fondo de Cultura, que representan el 51.0%, 47.9%, 51.2%, 67.0%, 4.2%, 6.9%, 2.7% y 3.0%, del presupuesto modificado anual de cada programa.

El ejercicio del gasto de Fiscalización Petrolera y de Proyectos de Desarrollo Regional fue financiado con recursos del presupuesto ordinario, los cuales serán restituidos una vez que los recursos correspondientes a dichos programas sean ministrados.

La ministración de recursos en el mes por parte de la Tesorería de la Federación (TESOFE), ascendió a la cantidad de 124,887 miles de pesos, la cual se integra por 122,538 miles de pesos del programa normal de la ASF y 2,349 miles de pesos del FOPADEM. Asimismo, se recibieron por parte del Gobierno del Distrito Federal, a través de su Secretaría de Finanzas 3,500 miles de pesos del Fondo de Capitalidad para el Distrito Federal.

El total de recursos acumulados al mes de agosto asciende a 1,455,851 miles de pesos, el cual incluye 4,806 miles de pesos de ingresos excedentes de productos financieros correspondientes al primer y segundo trimestre de 2015, y 806 miles de pesos de donativos otorgados por el Banco Mundial a la ASF.

El presupuesto total por ejercer es de 1,160,973 miles de pesos, de los cuales se encuentran reservados 78,771 miles de pesos y comprometidos 938,526 miles de pesos, quedando un disponible anualizado de 143,676 miles de pesos.

La documentación que justifica y comprueba las operaciones financieras se encuentra en el archivo contable de la ASF, de acuerdo con los artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

A continuación se informa del ejercicio del gasto por capítulo:

CAPÍTULO 1000 "SERVICIOS PERSONALES"

Se realizaron movimientos presupuestarios para llevar el presupuesto anual original de 1,644,109 miles de pesos, a un modificado de 1,643,741 miles de pesos. La variación neta de 368 miles de pesos, es resultado de la disminución en los conceptos 1200 "Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio" por 2,760 miles de pesos; 1700 "Pago de Estímulos a Servidores Públicos" por 950 miles de pesos; 1500 "Otras Prestaciones Sociales y Económicas" por 903 miles de pesos; y 1100 "Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente" por 290 miles de pesos; así como por el incremento en los conceptos 1300 "Remuneraciones Adicionales y Especiales" por 2,465 miles de pesos y 1400 "Seguridad Social" por 2,070 miles de pesos.

En el mes se ejercieron en este capítulo 102,714 miles de pesos, que representa el 68.4% del presupuesto total ejercido en el mes, de los cuales 89,838 miles de pesos corresponden al programa normal de la ASF; 9,931 miles de pesos al PROFIS; 2,250 miles de pesos a Fiscalización Petrolera; 343 miles de pesos al FOPADEM; 216 miles de pesos a Proyectos de Desarrollo Regional; 60 miles de pesos al Fondo de Infraestructura Deportiva; 44 miles de pesos al Fondo de Capitalidad para el Distrito Federal; y 32 miles de pesos al Fondo de Cultura.

El presupuesto ejercido acumulado en este capítulo, asciende a 855,148 miles de pesos, que representa el 73.8% del presupuesto total ejercido, de los cuales 767,520 miles de pesos corresponden al programa normal de la ASF; 66,779 miles de pesos al PROFIS; 17,514 miles de pesos a Fiscalización Petrolera; 2,637 miles de pesos al FOPADEM; 454 miles de pesos a Proyectos de Desarrollo Regional; 99 miles de pesos al Fondo de Infraestructura Deportiva; 95 miles de pesos al Fondo de Capitalidad para el Distrito Federal; y 50 miles de pesos al Fondo de Cultura.

El presupuesto por ejercer de este capítulo asciende a 788,593 miles de pesos, 48.0% del presupuesto modificado anual, integrado principalmente por los conceptos 1500 "Otras Prestaciones Sociales y Económicas" (Compensación Garantizada, Vales de Despensa, Prestaciones Establecidas en Condiciones Generales de Trabajo para el Personal de Base, entre otros) por 295,696 miles de pesos; 1300 "Remuneraciones Adicionales y Especiales" (Principalmente Aguinaldo) por 126,258 miles de pesos; 1700 "Pago de Estímulos a Servidores Públicos" por 116,671 miles de pesos; 1200 "Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio" (Honorarios del programa normal, PROFIS, Fiscalización Petrolera y demás Fondos) por 91,602 miles de pesos; 1100 "Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente" (Sueldo Base) por 86,538 miles de pesos; y 1400 "Seguridad Social" por 50,484 miles de pesos.

El presupuesto de este capítulo se destina a sueldos, prestaciones y estímulos, conforme a las disposiciones aplicables; al tabulador de sueldos vigente y al "Convenio para el otorgamiento de prestaciones socio-económicas y culturales" celebrado con el Sindicato de la Auditoría Superior de la Federación; asimismo, se pagaron seguros y cuotas patronales de seguridad social.

CAPÍTULO 2000 "MATERIALES Y SUMINISTROS"

El presupuesto anual original de 12,762 miles de pesos, se modificó a 14,800 miles de pesos. La variación de 2,038 miles de pesos, es resultado del incremento en los conceptos 2100 "Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales" por 1,141 miles de pesos; 2200 "Alimentos y Utensilios" por 359 miles de pesos; 2900 "Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores" por 339 miles de pesos; 2400 "Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación" por 261 miles de pesos; 2500 "Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio" por 50 miles de pesos; y por la disminución en el concepto 2700 "Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos" por 112 miles de pesos.

En el mes se ejercieron 953 miles de pesos, que representan el 0.6% del total ejercido, correspondiendo en su totalidad al programa normal de la ASF; destacan los montos erogados en los conceptos 2100 "Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales" por 385 miles de pesos y 2500 "Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio" por 345 miles de pesos.

El presupuesto ejercido acumulado en este capítulo, asciende a 7,781 miles de pesos, que representa el 0.7% del presupuesto total ejercido, de los cuales 7,441 miles de pesos corresponden al programa normal de la ASF y 340 miles de pesos al PROFIS.

El presupuesto por ejercer es de 7,019 miles de pesos que representan el 47.4% del modificado anual, conformado principalmente por los conceptos 2100 "Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales" por 2,454 miles de pesos; 2900 "Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores" por 1,657 miles de pesos; 2200 "Alimentos y Utensilios" por 897 miles de pesos; y 2700 "Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos" por 828 miles de pesos.

CAPÍTULO 3000 "SERVICIOS GENERALES"

El presupuesto anual original de 286,421 miles de pesos, se modificó a 284,605 miles de pesos. La disminución neta de 1,816 miles de pesos se originó por el traspaso de recursos al concepto 6200 "Obra Pública en Bienes Propios" para dar suficiencia presupuestaria a los servicios relacionados con obra pública derivados de la construcción del edificio sede en su segunda etapa.

En el mes, se ejercieron 36,035 miles de pesos, que representan el 24.0% del presupuesto total ejercido, de los cuales 25,869 miles de pesos corresponden al programa normal de la ASF; 8,535 miles de pesos al PROFIS; 1,179 miles de pesos a Fiscalización Petrolera; 291 miles de pesos a Proyectos de Desarrollo Regional; 121 miles de pesos al Fondo de Infraestructura Deportiva; 23 miles de pesos al FOPADEM; y 17 miles de pesos al Fondo de Cultura.

El presupuesto se aplicó principalmente a los conceptos 3700 "Servicios de Traslado y Viáticos" por 14,997 miles de pesos, utilizados para viáticos y pasajes del personal auditor, en atención a los programas de auditorías; 3200 "Servicios de Arrendamiento" por 12,482 miles de pesos principalmente para licencias informáticas y el inmueble ubicado en la calle de Valencia; 3900 "Otros Servicios Generales" por 3,153 miles de pesos principalmente para el pago del impuesto sobre nóminas; 3100 "Servicios Básicos" por 1,673 miles de pesos, esencialmente para el pago de servicio postal, energía eléctrica, servicios integrales de infraestructura de cómputo, contratación de otros servicios y telefonía; 3300 "Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios" por 1,635 miles de pesos, primordialmente para servicios de vigilancia, información en medios masivos y servicios de capacitación a servidores públicos; y 3500 "Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación" por 1,607 miles de pesos principalmente para cubrir los servicios de lavandería, limpieza e higiene, mantenimiento y conservación de bienes informáticos e inmuebles.

El ejercido acumulado es de 129,310 miles de pesos, cantidad que representa el 11.2% del presupuesto total ejercido al mes, de los cuales 100,825 miles de pesos corresponden al programa normal de la ASF; 24,082 miles de pesos al PROFIS; 3,084

miles de pesos a Fiscalización Petrolera; 713 miles de pesos al FOPADEM; 454 miles de pesos a Proyectos de Desarrollo Regional; 135 miles de pesos al Fondo de Infraestructura Deportiva; y 17 miles de pesos al Fondo de Cultura.

El presupuesto por ejercer en este capítulo es de 155,295 miles de pesos, 54.6% del presupuesto modificado anual, integrado principalmente por los siguientes conceptos: 3700 "Servicios de Traslado y Viáticos" por 52,280 miles de pesos; 3300 "Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios" por 27,087 miles de pesos (Estudios e Investigaciones, Asesorías, Capacitación, Servicios de Vigilancia, entre otros); 3900 "Otros Servicios Generales" por 18,912 miles de pesos (principalmente para el Impuesto Sobre Nóminas); 3500 "Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación" por 17,134 miles de pesos (para el Mantenimiento y Conservación de Bienes Informáticos y de Inmuebles, entre otros); 3200 "Servicios de Arrendamiento" por 13,788 miles de pesos (principalmente para Licencias Informáticas y Arrendamiento del Edificio Valencia); y 3100 "Servicios Básicos" por 12,696 miles de pesos (Energía Eléctrica, Telefonía e Infraestructura de Cómputo, entre otros).

CAPÍTULO 4000 "TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS"

El presupuesto anual original de 15,793 miles de pesos se incrementó por 26 miles de pesos, quedando un modificado de 15,819 miles de pesos.

En el mes se reporta para este capítulo un gasto de 1,235 miles de pesos, que representa el 0.8% del presupuesto total ejercido, correspondiendo en su totalidad al programa normal de la ASF, en el concepto 4400 "Ayudas Sociales" (becarios y pago de prestadores de servicio social).

El presupuesto ejercido acumulado en este capítulo, asciende a 9,995 miles de pesos, que representa el 0.8% del presupuesto total ejercido, los cuales corresponden al programa normal de la ASF.

El presupuesto por ejercer es de 5,824 miles de pesos, que representa el 36.8% del presupuesto modificado anual, y que corresponde principalmente al concepto 4400 "Ayudas Sociales" por 5,804 miles de pesos para el pago de becarios y de prestadores de servicio social.

CAPÍTULO 5000 "BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES"

El presupuesto anual original de 51,357 miles de pesos, se modificó a 50,773 miles de pesos. La variación de 584 miles de pesos, obedece a la disminución en el concepto 5600 "Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas" por 5,811 miles de pesos y al incremento en los conceptos 5100 "Mobiliario y Equipo de Administración" por 5,215

miles de pesos y 5200 "Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo" por 12 miles de pesos, principalmente para la adquisición de bienes informáticos.

En el mes se reporta para este capítulo una inversión de 33 miles de pesos, los cuales corresponden al programa normal de la ASF.

El presupuesto ejercido acumulado en este capítulo asciende a 1,833 miles de pesos, que representa el 0.1% del presupuesto total ejercido, correspondiendo 1,704 miles de pesos al programa normal de la ASF y 129 miles de pesos al PROFIS, principalmente para bienes informáticos, equipo de administración, y equipos y aparatos de comunicaciones y telecomunicaciones.

El presupuesto por ejercer de 48,940 miles de pesos, representa el 96.4% del presupuesto modificado anual, integrado básicamente por los conceptos 5100 "Mobiliario y Equipo de Administración" por 36,944 miles de pesos (para la compra de Bienes Informáticos) y 5600 "Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas" por 10,887 miles de pesos (para la compra de aparatos de Comunicaciones y Telecomunicaciones).

CAPÍTULO 6000 "INVERSIÓN PÚBLICA"

El presupuesto anual original de 304,000 miles de pesos, se modificó a 310,316 miles de pesos. La variación de 6,316 miles de pesos, es resultado del incremento en el concepto 6200 "Obra Pública en Bienes Propios" para dar suficiencia presupuestaria a los servicios relacionados con obra pública derivados de la construcción del edificio sede en su segunda etapa. Dicha ampliación proviene del capítulo 3000 "Servicios Generales"; así como de las ampliaciones líquidas por 2,056 miles de pesos y 2,750 miles de pesos, correspondientes a productos financieros y otros ingresos menores del primer y segundo trimestre de 2015 del programa normal de la ASF.

En el mes de agosto, se reporta para este capítulo una inversión de 9,225 miles de pesos, que representan el 6.2% del presupuesto total ejercido, correspondiendo en su totalidad al programa normal de la ASF.

Ahora bien, el presupuesto ejercido acumulado que se reporta para este capítulo es de 155,014 miles de pesos, que representan el 13.4% del presupuesto total ejercido, correspondiendo en su totalidad al programa normal de la ASF.

El presupuesto por ejercer de 155,302 miles de pesos, representa 50.0% del presupuesto modificado anual, integrado por el concepto 6200 "Obra Pública en Bienes Propios", de los cuales se encuentran reservados y comprometidos 150,456 miles de pesos para la construcción del Edificio Sede (Primera y Segunda Etapa).

DISPONIBLE

Al cierre del mes de agosto existe un presupuesto anualizado por ejercer de 1,160,973 miles de pesos, de los cuales 1,017,297 miles de pesos están reservados y comprometidos con base en la plantilla de personal y en los contratos o pedidos de los bienes y servicios; el disponible asciende a 143,676 miles de pesos, como a continuación se explica:

Capítulo 1000 "Servicios Personales".- Este capítulo reporta un presupuesto por ejercer de 788,593 miles de pesos, de los cuales se encuentran reservados y comprometidos 751,624 miles de pesos, quedando un disponible de 36,969 miles de pesos.

El total de las reservas y compromisos se integra por los conceptos 1500 "Otras Prestaciones Sociales y Económicas" por 287,456 miles de pesos; 1300 "Remuneraciones Adicionales y Especiales" por 123,820 miles de pesos; 1700 "Pago de Estímulos a Servidores Públicos" por 116,646 miles de pesos; 1100 "Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente" por 86,538 miles de pesos; 1200 "Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio" por 65,336 miles de pesos; 1400 "Seguridad Social" por 50,484 miles de pesos y 1600 "Previsiones" por 21,344 miles de pesos.

El disponible se integra principalmente por los conceptos 1200 "Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio" por 26,266 miles de pesos; 1500 "Otras Prestaciones Sociales y Económicas" por 8,240 miles de pesos; y 1300 "Remuneraciones Adicionales y Especiales" por 2,438 miles de pesos.

Capítulo 2000 "Materiales y Suministros".- Del presupuesto por ejercer de 7,019 miles de pesos se encuentran reservados y comprometidos 3,095 miles de pesos, quedando un disponible de 3,924 miles de pesos.

El total de las reservas y compromisos se integra por los conceptos 2100 "Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales" por 1,726 miles de pesos; 2200 "Alimentos y Utensilios" por 539 miles de pesos; 2600 "Combustibles, Lubricantes y Aditivos" por 446 miles de pesos; 2900 "Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores" por 189 miles de pesos; 2700 "Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos" por 99 miles de pesos; 2400 "Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación" por 72 miles de pesos; y 2500 "Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio" por 24 miles de pesos.

El disponible está integrado principalmente por los conceptos 2900 "Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores" por 1,468 miles de pesos; 2700 "Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos" por 729 miles de pesos; 2100 "Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales" por 728 miles de pesos; 2400 "Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación" por 573 miles de pesos; y 2200 "Alimentos y Utensilios" por 358 miles de pesos.

Capítulo 3000 "Servicios Generales".- De los 155,295 miles de pesos por ejercer, se encuentran reservados y comprometidos 76,414 miles de pesos, quedando un disponible de 78,881 miles de pesos.

En este capítulo del total de reservas y compromisos destacan los conceptos 3900 "Otros Servicios Generales" por 18,841 miles de pesos; 3700 "Servicios de Traslado y Viáticos" por 18,414 miles de pesos; 3500 "Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación" por 14,136 miles de pesos; 3300 "Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios" por 12,812 miles de pesos; 3200 "Servicios de Arrendamiento" por 4,483 miles de pesos; y 3100 "Servicios Básicos" por 3,684 miles de pesos.

El disponible se encuentra integrado básicamente por los conceptos 3700 "Servicios de Traslado y Viáticos" por 33,866 miles de pesos; 3300 "Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios" por 14,275 miles de pesos; 3200 "Servicios de Arrendamiento" por 9,305 miles de pesos; 3100 "Servicios Básicos" por 9,012 miles de pesos; 3800 "Servicios Oficiales" por 7,510 miles de pesos; y 3500 "Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación" por 2,998 miles de pesos.

Capítulo 4000 "Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas".- En este capítulo existe un presupuesto por ejercer de 5,824 miles de pesos, de los cuales se encuentran reservados y comprometidos 5,804 miles de pesos para el pago de servicio social y apoyo a becarios que realizan prácticas profesionales, correspondientes al concepto 4400 "Ayudas Sociales". Con un disponible de 20 miles de pesos en el concepto 4800 "Donativos".

Capítulo 5000 "Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles".- De los 48,940 miles de pesos por ejercer, se encuentran reservados y comprometidos 29,904 miles de pesos, de los cuales 28,935 miles de pesos corresponden al concepto 5100 "Mobiliario y Equipo de Administración" y 969 miles de pesos al concepto 5400 "Vehículos y Equipo de Transporte", quedando un disponible de 19,036 miles de pesos.

El disponible se integra principalmente por los conceptos 5600 "Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas" por 10,887 miles de pesos y 5100 "Mobiliario y Equipo de Administración" por 8,009 miles de pesos (bienes informáticos principalmente).

Capítulo 6000 "Inversión Pública".- De los 155,302 miles de pesos por ejercer, se encuentran reservados y comprometidos 150,456 miles de pesos que corresponden al concepto 6200 "Obra Pública en Bienes Propios", quedando un disponible de 4,846 miles de pesos.

II. ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO CONSOLIDADO AGOSTO DE 2015

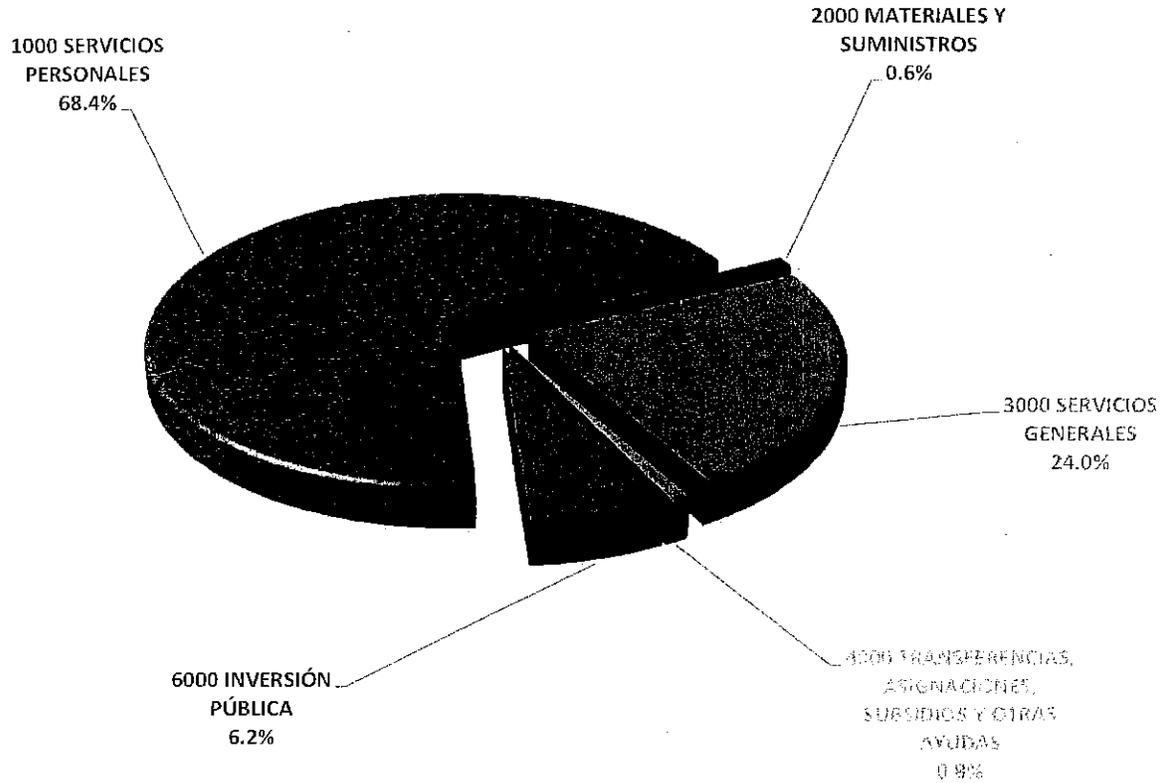


ANÁLISIS DEL PRESUPUESTO CONSOLIDADO DE AGOSTO DE 2015
(Cifras en Miles de Pesos)

CAPÍTULO CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	ANUAL		EJERCIDO		POR EJERCER	
		PRESUPUESTO ORIGINAL	PRESUPUESTO MODIFICADO	DEL MES	AL MES	MONTO	%
		(1)	(2)	(3)	(4)	(2-4)=(5)	(5/2)
1000	SERVICIOS PERSONALES	1,310,776	1,387,731	101,731	1,011,114	710,383	70.0
1100	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	240,077	239,787	19,168	153,249	86,538	36.1
1200	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	190,076	187,316	14,001	95,714	91,602	48.9
1300	Remuneraciones Adicionales y Especiales	129,265	131,730	192	5,472	126,258	95.8
1400	Seguridad Social	155,608	157,678	12,877	107,194	50,484	32.0
1500	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	735,953	735,050	56,461	439,354	295,696	40.2
1600	Previsiones	21,344	21,344	-	-	21,344	100.0
1700	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	171,786	170,836	15	54,165	116,671	68.3
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	15,731	15,810	773	7,731	7,058	71.9
2100	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	6,080	7,221	385	4,767	2,454	34.0
2200	Alimentos y Utensilios	1,275	1,634	60	737	897	54.9
2400	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	941	1,202	6	557	645	53.7
2500	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	346	396	345	350	46	11.6
2600	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	949	949	81	457	492	51.8
2700	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	951	849	-	21	828	97.5
2900	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,210	2,549	76	892	1,657	65.0
3000	SERVICIOS GENERALES	20,112	21,000	3,023	22,170	15,725	70.9
3100	Servicios Básicos	23,558	22,589	1,673	9,893	12,696	56.2
3200	Servicios de Arrendamiento	40,138	34,269	12,482	20,481	13,788	40.2
3300	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	34,696	44,094	1,635	17,007	27,087	61.4
3400	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	3,523	3,139	111	1,647	1,492	47.5
3500	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	24,892	26,281	1,607	9,147	17,134	65.2
3600	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	4,096	4,096	120	1,436	2,660	64.9
3700	Servicios de Traslado y Viáticos	100,122	99,122	14,997	46,842	52,280	52.7
3800	Servicios Oficiales	15,360	10,875	257	1,629	9,246	85.0
3900	Otros Servicios Generales	40,036	40,140	3,153	21,228	18,912	47.1
4000	TRANSFERENCIAS A IGJACIONES DEL GOBIERNO FEDERAL	15,731	15,810	1,235	9,662	5,804	37.5
4400	Ayudas Sociales	15,466	15,466	1,235	9,662	5,804	37.5
4800	Donativos	140	140	-	120	20	14.3
4900	Transferencias al Exterior	187	213	-	213	-	-
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES FINANCIEROS	19,771	20,771	33	1,664	10,887	56.1
5100	Mobiliario y Equipo de Administración	33,393	38,608	33	1,664	36,944	95.7
5200	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	145	157	-	17	140	89.2
5400	Vehículos y Equipo de Transporte	969	969	-	-	969	100.0
5600	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	16,850	11,039	-	152	10,887	98.6
6000	INVERSIONES	304,000	310,316	9,225	155,014	155,302	50.0
6200	Obra Pública en Bienes Propios	304,000	310,316	9,225	155,014	155,302	50.0
TOTAL		2,314,442	2,320,054	150,195	1,159,081	1,160,973	50.0

II.1 GRÁFICA DE DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL

DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL DEL PRESUPUESTO EJERCIDO CONSOLIDADO EN EL MES DE AGOSTO 2015 POR CAPÍTULO DE GASTO



PRESUPUESTO EJERCIDO POR 150,195 MILES DE PESOS

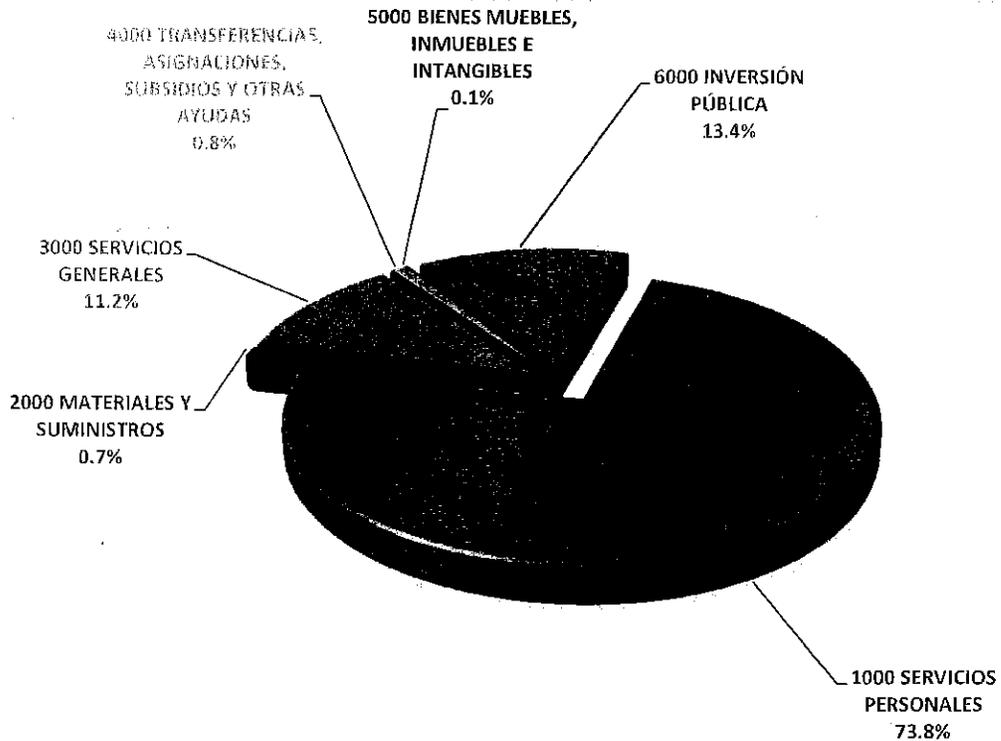
III. VARIACIONES DEL PRESUPUESTO MODIFICADO VS EJERCIDO AL MES DE AGOSTO 2015

**VARIACIONES DEL PRESUPUESTO MODIFICADO VS EJERCIDO
AL MES DE AGOSTO 2015
(Cifras en Miles de Pesos)**

CAPÍTULO CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO			SOBREGIRO (A-B)
		MODIFICADO (A)	EJERCIDO (B)	SUBEJERCICIO (A-B)	
1100	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	159,762	153,249	6,513	
1200	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	117,194	95,714	21,480	
1300	Remuneraciones Adicionales y Especiales	5,045	5,472		-427
1400	Seguridad Social	112,459	107,194	5,265	
1500	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	477,791	439,354	38,437	
1600	Previsiones	12,065	-	12,065	
1700	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	60,386	54,165	6,221	
2100	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	5,598	4,767	831	
2200	Alimentos y Utensilios	1,147	737	410	
2400	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	1,000	557	443	
2500	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	298	350		-52
2600	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	630	457	173	
2700	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	849	21	828	
2900	Herramientas, Relaciones y Accesorios Menores	1,916	892	1,024	
3100	Servicios Básicos	14,218	9,893	4,325	
3200	Servicios de Arrendamiento	29,785	20,481	9,304	
3300	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	32,949	17,007	15,942	
3400	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,804	1,647	1,157	
3500	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	18,712	9,147	9,565	
3600	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	3,219	1,436	1,783	
3700	Servicios de Traslado y Viáticos	75,289	46,842	28,447	
3800	Servicios Oficiales	6,231	1,629	4,602	
3900	Otros Servicios Generales	22,892	21,228	1,664	
4400	Ayudas Sociales	10,311	9,662	649	
4800	Donativos	140	120	20	
4900	Transferencias al Exterior	213	213	-	
5100	Mobiliario y Equipo de Administración	38,554	1,664	36,890	
5200	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	157	17	140	
5400	Vehículos y Equipo de Transporte	969	-	969	
5600	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	11,039	152	10,887	
6200	Obra Pública en Bienes Propios	303,796	155,014	148,782	
TOTAL		1,527,418	1,159,081	368,816	-479

III.1 GRÁFICA DE DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL

DISTRIBUCIÓN PORCENTUAL DEL PRESUPUESTO EJERCIDO CONSOLIDADO AL MES DE AGOSTO 2015 POR CAPÍTULO DE GASTO



PRESUPUESTO EJERCIDO POR 1,159,081 MILES DE PESOS

IV. ANÁLISIS DEL REMANENTE AL MES DE AGOSTO DE 2015

REMANENTE AL MES DE AGOSTO DE 2015 CONSOLIDADO
(Cifras en Miles de Pesos)

CAPÍTULO CONCEPTO	DESCRIPCIÓN	ANUAL			
		MODIFICADO Vs. EJERCIDO	RESERVADO Y COMPROMETIDO	DISPONIBLE	%
		(A)	(B)	(A-B)	
PERSONAL PERMANENTE Y TRANSITORIO					
1100	Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	86,538	86,538	-	-
1200	Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	91,602	65,336	26,266	28.7
1300	Remuneraciones Adicionales y Especiales	126,258	123,820	2,438	1.9
1400	Seguridad Social	50,484	50,484	-	-
1500	Otras Prestaciones Sociales y Económicas	295,696	287,456	8,240	2.8
1600	Previsiones	21,344	21,344	-	-
1700	Pago de Estímulos a Servidores Públicos	116,671	116,646	25	0.0
MATERIALES Y ARTÍCULOS					
2100	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,454	1,726	728	29.7
2200	Alimentos y Utensilios	897	539	358	39.9
2400	Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	645	72	573	88.8
2500	Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	46	24	22	47.8
2600	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	492	446	46	9.3
2700	Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	828	99	729	88.0
2900	Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,657	189	1,468	88.6
SERVICIOS GENERALES					
3100	Servicios Básicos	12,696	3,684	9,012	71.0
3200	Servicios de Arrendamiento	13,788	4,483	9,305	67.5
3300	Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	27,087	12,812	14,275	52.7
3400	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,492	738	754	50.5
3500	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	17,134	14,136	2,998	17.5
3600	Servicios de Comunicación Social y Publicidad	2,660	1,570	1,090	41.0
3700	Servicios de Traslado y Viáticos	52,280	18,414	33,866	64.8
3800	Servicios Oficiales	9,246	1,736	7,510	81.2
3900	Otros Servicios Generales	18,912	18,841	71	0.4
AYUDAS SOCIALES Y DONATIVOS					
4400	Ayudas Sociales	5,804	5,804	-	-
4800	Donativos	20	-	20	100.0
BIENES MUEBLES, INMUEBLES Y MOBILIARIO					
5100	Mobiliario y Equipo de Administración	36,944	28,935	8,009	21.7
5200	Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	140	-	140	100.0
5400	Vehículos y Equipo de Transporte	969	969	-	-
5600	Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	10,887	-	10,887	100.0
INVERSIÓN PÚBLICA					
6200	Obra Pública en Bienes Propios	155,302	150,456	4,846	3.1
TOTAL		1,160,973	1,017,297	143,676	12.4

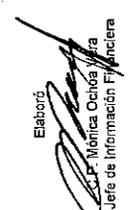
V. ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE AGOSTO DE 2015

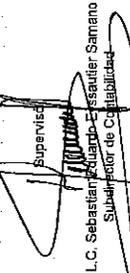
ACTIVO	2015	2014
ACTIVO CIRCULANTE		
Efectivo y Equivalentes	342,760,719.13	233,147,487.64
Bancos/Tesorería	882,510,044	570,739,71
Inversiones Temporales	341,878,208.89	232,576,747.93
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	20,545,643.62	9,425,329.49
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	234,968,691.03	18,457,833.91
Anticipos a Corto Plazo (Obra Pública)	234,968,691.03	18,457,833.91
Almacenes	4,149,885.18	3,708,644.66
Almacén de Materiales y Suministros de Consumo	4,149,885.18	3,708,644.66
Total de Activos Circulantes	602,425,038.96	264,740,295.70
ACTIVO NO CIRCULANTE		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	1,058,986,048.37	461,495,603.95
Terrenos	408,790,042.11	
Edificios no habitacionales	242,033,711.49	204,499,651.73
Menos: Depreciación Acumulada	-8,821,175.23	
Construcciones en Proceso, en Bienes Propios	397,893,470.80	256,996,952.22
Bienes Muebles	99,020,678.48	235,647,066.63
Mobiliario y Equipo de Administración	181,920,753.10	166,520,381.89
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	6,842,879.97	6,628,013.17
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio	603,373.45	603,373.45
Equipo de Transporte	7,040,287.84	6,370,287.84
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	54,123,870.81	52,867,530.28
Menos: Depreciación Acumulada	-154,368,466.69	
Colecciones, Otras de Arte y Objetos Valiosos	2,857,500.00	2,857,500.00
Activos Intangibles		
Software		
Menos: Amortización Acumulada		
Total de Activos no Circulantes	1,138,916,727.35	697,142,690.58
TOTAL DE ACTIVOS	1,741,341,766.31	961,882,986.28
PASIVO		
PASIVO CIRCULANTE		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	43,348,242.31	47,031,945.16
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	1,179,567.88	2,591,928.17
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,462,702.82	4,193,282.82
Contratistas por Obras Públicas	4,979,679.97	56,121.11
Retenciones, Contribuciones y TESOFE	34,726,291.64	40,189,603.06
Otros Pasivos a Corto Plazo	3,093,124.66	1,892,706.99
Otras cuentas por pagar a corto plazo	3,093,124.66	1,892,706.99
Total de Pasivos Circulantes	45,441,365.97	48,924,682.15
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,694,900,399.34	912,958,334.13
Resultado del Ejercicio (Ingresos presupuestarios recibidos menos Gastos de Funcionamiento)	455,069,702.23	263,282,420.13
Resultado de Ejercicios Anteriores (Recursos presupuestarios aplicados en gastos de inversión)	1,240,176,816.72	630,332,562.47
Reevaluo de Bienes Inmuebles		
Resultado por Destrucción o Donación de Bienes		
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores (Depreciación Acumulada y Otros)	-346,119.61	-668,648.47
Total Hacienda Pública / Patrimonio	1,694,900,399.34	912,958,334.13
TOTAL DE PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	1,741,341,766.31	961,882,986.28

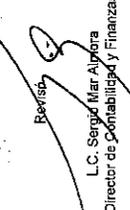
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

DEUDORAS	2015	2014
Cuentas de Orden Acreedores	2,320,054,162.55	2,314,441,829.00
Presupuesto de Egresos Reservado	76,771,476.83	
Presupuesto de Egresos Comprobado	936,525,536.10	
Presupuesto de Egresos Devengado	8,666,253.16	
Presupuesto de Egresos Ejercido	4,324,330.20	
Presupuesto de Egresos Pagado	1,146,070,607.84	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	143,675,966.90	
TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	2,320,054,162.55	

DEUDORAS	2015	2014
Cuentas de Orden Deudoras	2,320,054,162.55	2,314,441,829.00
Presupuesto de Egresos Reservado	76,771,476.83	
Presupuesto de Egresos Comprobado	936,525,536.10	
Presupuesto de Egresos Devengado	8,666,253.16	
Presupuesto de Egresos Ejercido	4,324,330.20	
Presupuesto de Egresos Pagado	1,146,070,607.84	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	143,675,966.90	
TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	2,320,054,162.55	

Elaboró: 
Jefe de Información Financiera

Supervisor: 
Subdirector de Contabilidad

Revisó: 
Director de Contabilidad y Finanzas

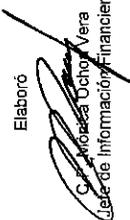
Autorizó: 
Director General de Recursos Financieros

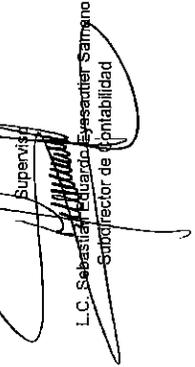


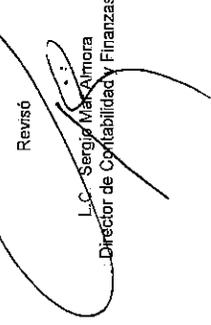
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
Ingresos de la Gestión :	
Aprovechamientos de Tipo Corriente	4,306,349.99 1,045,967.08
	4,306,349.99 1,045,967.08
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	1,446,738,432.00 1,239,323,195.00
Transferencias Internas y Asignaciones al Resto del Sector Público	1,446,738,432.00 1,239,323,195.00
Otros Ingresos y Beneficios	
Otros Ingresos y Beneficios Varios	4,805,983.56 3,583,099.35
	4,805,983.56 3,583,099.35
Total de Ingresos	1,455,850,765.55 1,243,952,261.43

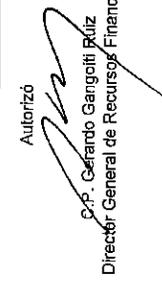
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
Gastos de Funcionamiento	
Servicios Personales	971,893,606.26 941,234,551.15
Materiales y Suministros	855,148,082.62 832,769,407.87
Servicios Generales	7,530,927.87 6,949,099.60
	109,214,595.77 101,516,043.68
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	
Ayudas Sociales	9,995,005.87 8,825,289.87
Donativos	9,661,914.04 8,598,759.87
Transferencias al Exterior	120,000.00 120,000.00
	213,091.83 106,530.00
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	
Otros Gastos	18,892,457.19 10,600,000.28
Depreciación de Bienes Inmuebles	3,972,095.63
Depreciación de Bienes Muebles	14,920,355.56
Amortización de Activos Intangibles	
Total de Gastos y Otras Pérdidas	1,000,781,063.32 960,659,841.30

Resultado del Ejercicio (Ingresos presupuestarios recibidos menos Gastos de Funcionamiento)	455,069,702.23	283,292,420.13
--	-----------------------	-----------------------

Elaboró: 
Catalina Ochoa Vera
Jefe de Información Financiera

Supervisó: 
L.C. Sebastián Eduardo Escobar Samano
Subdirector de Contabilidad

Revisó: 
L.C. Sergio Mar Almora
Director de Contabilidad y Finanzas

Autorizó: 
C.P. Gerardo Gangolfi Ruiz
Director General de Recursos Financieros