Presupuesto de Ingresos y Egresos 2020

Cuarta Modificación – Octubre 2020

Este documento se presenta con fundamento en el Artículo 28, Fracción X, del Reglamento General de la Ley Orgánica del Instituto Tecnológico de Sonora, que a la letra dice “Además de las facultades y obligaciones señaladas en la Ley Orgánica, el Rector tiene las siguientes … X. Promover ante el Consejo Directivo las modificaciones que estime indispensables a los presupuestos”.

Contenido

- Presupuesto de Ingresos
- Presupuesto de Egresos
- Gasto de Operación
- Proyectos de Desarrollo
- Proyectos Autofinanciables
- Fondos Extraordinarios
- Entidades Auxiliares
- Políticas para el Ejercicio Presupuestal

Presupuesto de Ingresos (1/2)

Concepto	Modificado Julio 2020	%	Ampliación o Reducción	Modificado Octubre 2020	%
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas					
Recurso Ordinario:					
Federal	533,534,154	41	$ 711,196	$ 534,245,350	43
Estatal	306,568,070	24	- 488,775	306,079,295	24
Recurso Extraordinario:					
FAM 2020	23,413,617	2	2,058,209	25,471,826	2
PROFEXCE 2020			10,951,234	10,951,234	1
Proyectos por convenio	682,607	0		682,607	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios					
Ingresos de Gestión, Ayudas y Otros Ingresos y Beneficios	103,363,700	8		103,363,700	8
Ingresos de Entidades Auxiliares	90,000,000	7	- 24,620,702	65,379,298	5
Proyectos Autofinanciables	22,804,080	2	1,253,428	24,057,508	2
Sub-Total	**$ 1,080,366,228**	**83**	**- 10,135,410**	**$ 1,070,230,818**	**85**

Presupuesto de Ingresos (2/2)

Concepto	Modificado Julio 2020	%	Ampliación o Reducción	Modificado Octubre 2020	%
Subtotal página anterior	**$ 1,080,366,228**	**83**	**-$ 10,135,410**	**$ 1,070,230,818**	**85**
Fondos de Inversión					
Fondo de Inversión Proyectos Autofinanciables	14,086,538	1	- 14,696	14,071,842	1
Fondo de Inversión Recurso Extraordinario	25,843,509	2	28,105	25,871,614	2
Fideicomiso de Contingencias	132,515,413	10	- 36,364,815	96,150,598	8
Refrendo Fideicomiso de Contingencias	0	0		-	-
Fideicomiso de Desarrollo Académico	6,500,000	1		6,500,000	1
Refrendo Fideicomiso Desarrollo Académico	949,112	0	- 65,698	883,414	0
Fideicomiso Fondo de Pensiones	35,150,000	3		35,150,000	3
TOTAL INGRESOS	**$1,295,410,800**	**100**	**-$ 46,552,514**	**$ 1,248,858,286**	**100**

Presupuesto de Egresos

Concepto	Modificado Julio 2020	%	Ampliación o Reducción	Modificado Octubre 2020	%
Gasto de Funcionamiento					
Servicios Personales	888,604,204	69	-31,373,456	857,230,748	69
Gasto Corriente	180,514,068	14	-6,786,648	173,727,420	13
Proyectos de Desarrollo	57,274,571	4	2,100,477	59,375,048	5
Proyectos Autofinanciables	31,915,898	2	1,090,267	33,006,165	3
Fondos Extraordinarios	49,939,733	4	13,037,548	62,977,281	5
Entidades Auxiliares	87,162,326	7	-24,620,702	62,541,624	5
TOTAL EGRESOS	**$1,295,410,800**	**100**	**-$46,552,514**	**$1,248,858,286**	**100**

Presupuesto de Servicios Personales

Concepto	Modificado Julio 2020	Ampliación o Reducción	Modificado Octubre 2020
Sueldos y Prestaciones Personal de Planta	567,482,059	-14,948,746	552,533,313
Jubilados por Convenio	11,372,696		11,372,695.52
Sueldos y Prestaciones Personal Eventual, Profesores Auxiliares y Personal de Apoyo	289,735,213	-16,424,710	273,310,503.38
Programa de Estímulos al Personal Docente	20,014,236		20,014,236
TOTAL SERVICIOS PERSONALES	**$ 888,604,204**	**-31,373,456**	**$ 857,230,748**

Servicios Personales Operación

Concepto	Importe	Total
SUELDO		**394,608,573**
Sueldo	290,319,799	
Carga Académica	104,288,774	
PRESTACIONES LIGADAS		**346,479,340**
Prima de Antigüedad	76,564,731	
Prima Vacacional	10,947,559	
Ayuda Vacacional	31,162,178	
Vacaciones	1,859,757	
Aguinaldo	39,652,176	
Ajuste al Calendario	3,937,151	
ISSSTESON	79,787,854	
INFONAVIT	9,877,367	
Fondo de Pensiones	35,788,732	
Complemento Autorizado	46,419,859	
Bono Navideño	10,481,976	

Esta información se presenta en cumplimiento al artículo 10 fracción II de la Ley de Disciplina Financiera, con el detalle de las remuneraciones del personal que forma la plantilla de operación del Instituto.

Servicios Personales Operación

Concepto	Importe	Total
PRESTACIONES NO LIGADAS		**52,394,035**
Vales de Despensa	29,290,464	
Útiles Escolares	10,329,610	
Bono ITSON	7,840,582	
Bono Médico	4,933,379	
OTRAS PRESTACIONES		**32,361,869**
Estímulo al Desempeño	6,060,166	
Enfermedad Preexistente	2,982,797	
Exámenes de Laboratorio	977,812	
Becas al Personal	5,300,000	
Ayuda para Guardería	1,101,631	
Ayuda de Nacimiento	34,796	
Estímulo Días de Licencia/Permiso no Utilizados	344,067	
Estímulos Maestros Distinguidos	941,465	
Obsequio Navideño	2,067,267	
Canastilla Navideña	807,041	

Esta información se presenta en cumplimiento al artículo 10 fracción II de la Ley de Disciplina Financiera, con el detalle de las remuneraciones del personal que forma la plantilla de operación del Instituto.

Servicios Personales Operación

Concepto	Importe	Total
OTRAS PRESTACIONES (CONT.)		
Bono a la Permanencia	2,227,777	
Licencia de Manejo (choferes)	16,471	
Ayuda de Funeral	469,771	
Prima Dominical	20,970	
Seguro de Gastos Médicos Mayores	1,800,000	
Bono único	2,671,952	
Compensación RP	2,556,000	
Compensación Garantizada	1,981,886	
JUBILADOS POR CONVENIO		**11,372,695**
Aportación 8%	962,330	
Aportación 14%	1,684,077	
Cuota Sindical	35,004	
Vales de Despensa	557,583	
Aportación de Pensión	8,133,701	
CARRERA DOCENTE		**20,014,236**
Carrera Docente	20,014,236	
TOTAL SERVICIOS PERSONALES OPERACIÓN		**857,230,748**

Gasto de Operación

Proyecto	Modificado Julio 2020	Ampliación o Reducción	Modificado Octubre 2020
Gasto de Operación 2020	$ 167,884,262	- $ 6,784,248	$161,100,014
Refrendo Gasto de Operación	12,629,806	- 2,400	12,627,406
TOTAL GASTO DE OPERACIÓN	**$ 180,514,068**	**- $6,786,648**	**$173,727,420**

Proyectos de Desarrollo

Área	Proyecto	Importe
Dirección de Planeación	Complemento para Fondos Federales Extraordinarios. (Ampliación)	$1,434,212
Departamento de Deporte y Salud	3era Ampliación de Beca Académicas y Económicas Deportivas 2020	2,363,693
Dirección de Recursos Naturales	Beca de Manutención y Colegiaturas para Estudiantes de la Maestría en Ciencias en Ingeniería Química	283,365
	Sub-Total	$4,081,270
	Menos: Disminución proyectos de Desarrollo	-1,902,842
	Menos: Cancelación refrendo	-77,951
	TOTAL PROYECTOS DE DESARROLLO:	**$2,100,477**

Proyectos Autofinanciables

Concepto	Modificado Julio 2020	Ampliación o Reducción	Modificado Octubre 2020
Proyectos Autofinanciables	$ 29,319,386	$1,122,624	$30,442,010
Refrendo (Recurso comprometido de ejercicios anteriores de proyectos autofinanciables)	2,596,512	-32,357	2,564,155
TOTAL PROYECTOS AUTOFINANCIABLES	**$ 31,915,898**	**$1,090,267**	**$33,006,165**

Fondos Extraordinarios

Fondo	Modificado Julio 2020	Ampliación o Reducción	Modificado Octubre 2020
PRODEP	$ 11,766,881	72,786	$ 11,839,667
FBG PFCE 2019	3,132,291		3,132,291
F9I FAM 2019	2,300,792		2,300,792
FI1 FAM 2020	23,413,617	2,058,209	25,471,826
PROFEXCE 2020		10,951,234	10,951,234
FC1 PADES	44,681	- 44,681	0
IB2 CONVENIO FEDERAL	9,281,471		9,281,471
Total Fondos Extraordinarios	**$49,939,733**	**$13,037,548**	**$62,977,281**

Entidades Auxiliares

Concepto	Modificado Julio 2020	Ampliación o Reducción	Cancelación Refrendo	Modificado Octubre 2020
Educación Continua	$ 9,597,608	-$1,045,882	-$1,628	$8,550,098
Promoción Financiera	77,564,718	-23,508,526	-64,666	53,991,526
TOTAL ENTIDADES AUXILIARES	**$ 87,162,326**	**- $24,554,408**	**- $66,294**	**$62,541,624**

Políticas para el Ejercicio Presupuestal

Políticas para el Ejercicio Presupuestal

1. Los montos asignados a los proyectos que conforman el presupuesto anual de egresos de la Institución establecen el límite máximo de su ejercicio. Cuando el recurso no sea suficiente podrán solicitarse autorizaciones de ampliación.

2. Los recursos autorizados para cubrir los gastos de remuneraciones personales y prestaciones que conforman el Capítulo de Servicios Personales, son intransferibles hacia otros capítulos de gasto.

3. Se restringe la aplicación de las siguientes partidas presupuestales:

    a) Becas por participar en proyectos. No se autorizan en Gasto de Operación. Si la Dependencia requiere el apoyo para realizar las funciones podrá solicitar ayudantías.

    b) Vestuarios y uniformes. Se autorizarán únicamente a las Dependencias que justifiquen su uso (Departamentos de: Personal, Laboratorios, Deportes y Extensión).

Políticas para el Ejercicio Presupuestal

c) Reparación y mantenimiento de equipo de transporte. Únicamente las áreas que cuenten con vehículo institucional asignado.

d) Adaptaciones y acondicionamientos: No se autoriza en proyectos de Gasto de Operación.

e) Combustible. El área lo debe justificar de acuerdo a sus necesidades y no se deberá hacer traspasos a esta cuenta, salvo aquellas que por la naturaleza de sus funciones lo requieran previa autorización.

4. Con las excepciones establecidas en el punto anterior y en función de las necesidades que se presenten, las Dependencias podrán realizar directamente en el Sistema las transferencias del recurso autorizado para los capítulos 2000 (Materiales, Suministros) y 3000 (Servicios Generales), pudiendo transferirse dentro de cada capítulo y entre capítulos.

   En el caso de proyectos de Gasto de Operación también se podrá transferir de un proyecto a otro, dentro de la misma dependencia.

   Estas transferencias no deben afectar el cumplimiento de las metas y objetivos establecidos en los proyectos.

Políticas para el Ejercicio Presupuestal

5. La Dirección de Planeación Institucional autorizará las transferencias y movimientos de recursos de Subsidio Ordinario que se requieran en el Capítulo 1000 (Servicios Personales) para atender las diversas solicitudes del Departamento de Personal para el pago de los diversos conceptos y prestaciones establecidas en los contratos colectivos de trabajo.

6. Los fondos federales extraordinarios, y los derivados de convenios y contratos, deberán observar sus propias reglas, en el caso de transferencias.