



Despacho López Lara Arellano y Cía., S.C.
Contadores Públicos

Oficio No.: AG/SECOGEM/TESE/010/2017
ASUNTO: Entrega del Informe de la revisión del
Avance Presupuestal y Programático Intermedios
(definitivo) al 30 de junio de 2017.

Toluca de Lerdo, Estado de México, a 07 de Agosto de 2017.

MTRO. EDGAR RICARDO SIERRA VARELA
DIRECTOR GENERAL DE CONTROL Y EVALUACIÓN "A" DE LA
SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA, DEL GOBIERNO DEL
ESTADO DE MÉXICO.

PRESENTE.

En relación con los Servicios Profesionales de Auditoría Externa que estamos llevando a cabo al Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec (TESE), por el ejercicio del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, misma que nos fue asignada por la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de México, informamos lo siguiente:

En cumplimiento a los Lineamientos Generales para los Trabajos de Auditoría Externa ejercicio 2017, en su numeral 9, Informe de la revisión del Avance Presupuestal y Programático Intermedio (definitivo) del 01 de enero al 30 de junio de 2017, nos permitimos entregar lo siguiente:

- ❖ Informe de la revisión del Avance Presupuestal y Programático Intermedios (definitivo) del 01 de enero al 30 de junio de 2017.
- ❖ Carta de Declaraciones de la Administración (Formato 9)

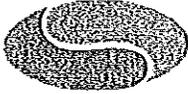
Sin otro particular por el momento, quedo a sus órdenes para cualquier comentario o aclaración al respecto.

ATENTAMENTE


C.P.C. MARCOS LÓPEZ LARA
Socio Director

GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO
SECRETARÍA DE FINANZAS
SUBSECRETARÍA DE PLANEACIÓN Y PRESUPUESTO
* 8 AGO 2017 *
DIRECCIÓN DE CONTROL
CONTABLE DE ORGANISMOS AUXILIARES
AUDITORÍA GENERAL GOBIERNO
C.P.C. Munguía Nava
RECIBIDO SERVO 1843

C.C.P. Lic. Alejandro Munguía Nava, Comisario en el TESE, Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado de México. Para su conocimiento.
Lic. Sergio Mancilla Guzmán, Director General del Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec TESE. Para su conocimiento.
L.C. José Antonio Rojas Palma, Dirección de Organismos Auxiliares de la Secretaría de Finanzas. Para su conocimiento
C.P. Javier Mercado Castelazo, Contrator interno en el TESE. Para su conocimiento.
Archivo DLLA



Despacho López Lara Arellano y Cía., S.C.
Contadores Públicos

FORMATO 15

Toluca de Lerdo, Estado de México; 07 de Agosto de 2017.

INFORME DE ESTADOS PRESUPUESTALES Y PROGRAMÁTICOS INTERMEDIOS

A LA SECRETARÍA DE LA CONTRALORÍA
DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE MÉXICO

A LA H. JUNTA DIRECTIVA DEL TECNOLÓGICO DE
ESTUDIOS SUPERIORES DE ECATEPEC (TESE).

Hemos llevado a cabo la revisión de los Estados Financieros del Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec (TESE), al 30 de junio de 2017 y por el periodo de seis meses que terminó en esta fecha. Nuestro informe correspondiente lo emitimos sin observaciones con fecha 21 de Julio de 2017.

En relación con nuestro trabajo, también revisamos el Estado Analítico de Ingresos Presupuestales y Programáticos; así como el Estado del Ejercicio Presupuestal y Programático del Gasto de dicho Organismo, por el periodo de seis meses que terminó el 30 de junio de 2017. La administración del organismo es responsable por la preparación y presentación de esta información presupuestal intermedia de acuerdo con la normatividad gubernamental aplicable. Nuestra responsabilidad es expresar una conclusión sobre esta información presupuestal intermedia con base en nuestra revisión.

Alcance de la revisión

Nuestra revisión fue realizada de acuerdo con la norma para los trabajos de revisión 9020 "Revisión de información financiera intermedia realizada por el auditor independiente de la entidad" emitida por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C. La revisión de la información financiera intermedia consistió en llevar a cabo investigaciones, principalmente con el personal responsable de los asuntos financieros y contables, así como en aplicar procedimientos analíticos y otros procedimientos de revisión. Una revisión es sustancialmente menor en alcance que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y, en consecuencia, no permite tener seguridad de conocer todos los asuntos importantes que pudieran identificarse en una auditoría, consecuentemente, no expresamos una opinión de auditoría.

Conclusión

Con base en nuestra revisión, no tuvimos conocimiento de situación alguna que llamara a nuestra atención para considerar que la información presupuestal intermedia que se acompaña no esté preparada, en todos los aspectos importantes, de conformidad con la normatividad gubernamental aplicable.

ATENTAMENTE


C.P.C. MARCOS LÓPEZ LARA
Socio Director

C.C.P DLLA

Domicilio: Escalera # 12209/01 Va.
Del Barrio Juárez, México DF. CP 03100
Tel: (55) 4614 0140
R.F.C.: DLLA970214 SR1
www.lopezlara.com.mx



Sucursal: Pte. Lugo de Tequesquite # 111
Toluca, Cuernavaca, Guadalupe, Mor. CP 624
Tel: (777) 315 85 85 - 315 85 04
Tel: 01 800 837 2015
administración@lopezlara.com.mx

TECNOLÓGICO DE
ESTUDIOS SUPERIORES
DE ECATEPEC

TESE

CONTENIDO

T I T U L O

I. INFORMACIÓN CONTABLE

1. ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
2. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (Capítulo y Concepto)
3. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (por Tipo de Gasto)
4. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
5. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (por Poder)
6. ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA (por Entidades)
7. ESTADO ANALÍTICO EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL (Finalidad y Función)
8. ENDEUDAMIENTO NETO
9. INTERESES DE LA DEUDA
10. EGRESOS POR CAPÍTULO
11. GRÁFICA (comparativo de egresos por capítulo)
12. NOTAS ESTADOS PRESUPUESTALES

Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
(Miles de pesos)

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Contribuciones de Mejoras	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Derechos	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Productos	.0	.0	.0	.0	297.7	297.7
Corriente	.0	.0	.0	.0	297.7	297.7
Capital	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Aprovechamientos	.0	.0	.0	.0	58.1	58.1
Corriente	.0	.0	.0	.0	58.1	58.1
Capital	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios			.0	.0		.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	241,645.4	-3,118.7	238,526.7	4,125.8	136,917.2	-104,728.2
Ingresos Derivados de Financiamientos		4,475.5	4,475.5	.0	.0	.0
Total	241,645.4	1,356.8	243,002.2	4,125.8	137,273.0	-104,372.4
				Ingresos excedentes¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Gobierno	.0	.0	.0	.0	355.8	355.8
Impuestos	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Contribuciones de Mejoras	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Derechos	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Productos	.0	.0	.0	.0	297.7	297.7
Corriente	.0	.0	.0	.0	297.7	297.7
Capital	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Aprovechamientos	.0	.0	.0	.0	58.1	58.1
Corriente	.0	.0	.0	.0	58.1	58.1
Capital	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Participaciones y Aportaciones	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Ingresos de Organismos y Empresas	241,645.4	-3,118.7	238,526.7	4,125.8	136,917.2	-104,728.2
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	.0	.0	.0	.0	.0	.0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios			.0	.0		.0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	241,645.4	-3,118.7	238,526.7	4,125.8	136,917.2	-104,728.2
Ingresos Derivados de Financiamiento	.0	4,475.5	4,475.5	.0	.0	.0
Ingresos Derivados de Financiamientos	.0	4,475.5	4,475.5	.0	.0	.0
Total	241,645.4	1,356.8	243,002.2	4,125.8	137,273.0	-104,372.4
				Ingresos excedentes¹		

¹ Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
(Núms de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3-4)
	Aprobado	Amplicaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1+2)	4	5	
Servicios Personales	169,519.2	1,173.4	168,440.8	269.8	79,022.9	169,172.0
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	85,616.9	3,644.8	81,972.1	-	39,163.2	81,972.1
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,510.9	-	4,042.1	-	1,635.4	4,042.1
Remuneraciones Adicionales y Especiales	44,501.2	3,659.7	43,150.9	-	23,336.9	46,190.9
Seguridad Social	19,997.6	-	265.9	-	9,732.3	19,731.7
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	14,247.7	-	13,719.1	269.8	6,157.7	13,450.3
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	744.9	-	744.9	-	-	744.9
Materiales y Suministros	15,860.4	-	15,860.4	5,280.1	4,778.5	9,580.3
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	4,133.7	592.3	3,541.4	1,667.4	1,434.6	1,574.0
Alimentos y Utensilios	11.9	39.8	51.7	11.1	40.6	40.6
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	851.8	462.4	393.4	67.4	-	322.0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	2,182.0	493.6	1,688.4	670.0	1.9	1,012.4
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	2,311.5	135.8	2,947.4	1,957.2	27.6	980.2
Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	1,307.9	203.7	1,511.6	-	857.7	1,511.6
Vestuario, Blancos, Frenos de Protección y Artículos Deportivos	2,339.9	143.1	2,699.8	516.5	556.0	2,180.3
Materiales y Suministros Para Seguridad	283.6	-	283.6	263.6	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	1,458.0	1,312.1	2,770.1	810.9	1,880.1	1,959.2
Servicios Generales	54,944.1	1,940.3	53,093.8	6,924.9	22,378.1	46,378.9
Servicios Básicos	3,398.7	182.0	3,580.7	312.7	1,571.8	3,268.0
Servicios de Arrendamiento	1,249.6	291.6	958.0	15.7	448.9	942.3
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	14,821.4	5.4	14,816.0	895.9	8,288.0	13,920.1
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,037.9	21.5	2,016.4	100.0	1,106.9	1,918.4
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	16,316.4	228.8	16,037.5	651.2	7,902.4	15,426.4
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	301.7	63.7	233.0	103.1	10.7	129.9
Servicios de Traslado y Váticos	2,569.5	619.0	2,350.8	232.9	650.6	2,117.7
Servicios Oficiales	3,097.8	413.8	2,694.2	21.9	1,235.9	2,662.4
Otros Servicios Generales	10,751.0	473.7	10,277.3	4,281.6	2,992.9	5,995.7
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,221.7	-	1,221.7	7.0	604.1	1,214.7
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	1,169.1	-	1,169.1	-	584.5	1,169.1
Ayudas Sociales	52.6	-	52.6	7.0	19.6	45.6
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo de Administración	-	-	-	-	-	-
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y Seguridad	-	-	-	-	-	-
Máquina, Otros Equipos y Herramientas	-	-	-	-	-	-
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	-	-	-	-	-	-
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública	-	4,475.5	4,475.5	4,475.5	-	-
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adelantos)	-	4,475.5	4,475.5	4,475.5	-	-
Total del Gasto	241,545.4	1,356.8	243,002.2	17,659.3	105,632.7	225,345.9

Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
(Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	241,645.4	3,118.7	238,526.7	13,180.8	106,682.7	225,345.9
Gasto de Capital	-	-	-	-	-	-
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	4,475.5	4,475.5	4,475.5	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	241,645.4	1,356.8	243,002.2	17,656.3	106,682.7	225,345.9

Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de enero al 30 de junio de 2017
 (Miles de pesos)

Concepto	Egresos						Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado		
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5		
Poder ejecutivo	241,645.4	1,356.8	243,002.2	17,656.3	106,682.7		225,345.9
Poder Legislativo							-
Poder Judicial							-
Organos Autonomos							-
Total del Gasto	241,645.4	1,356.8	243,002.2	17,656.3	106,682.7		225,345.9

Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
 (Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	241,645.4	1,356.8	243,002.2	17,658.3	106,682.7	225,345.9
Instituciones Públicas de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Entidades Paraestatales Empresariales Financieras No Monetarias con Participación Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Fideicomisos Financieros Públicos con Participación Estatal Mayoritaria	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	241,645.4	1,356.8	243,002.2	17,658.3	106,682.7	225,345.9

Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Del 1 de Enero al 30 de Junio 2017
 (Miles de Pesos)

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	-	-	-	-	-	-
Legislación	-	-	-	-	-	-
Justicia	-	-	-	-	-	-
Coordinación de la Política de Gobierno	-	-	-	-	-	-
Relaciones Exteriores	-	-	-	-	-	-
Asuntos Financieros y Hacendarios	-	-	-	-	-	-
Seguridad Nacional	-	-	-	-	-	-
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	-	-	-	-	-	-
Otros Servicios Generales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Social	241,645.4	3,118.7	238,526.7	13,180.8	106,682.7	225,345.9
Protección Ambiental	-	-	-	-	-	-
Vivienda y Servicios a la Comunidad	-	-	-	-	-	-
Salud	-	-	-	-	-	-
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	-	-	-	-	-	-
Educación	241,645.4	3,118.7	238,526.7	13,180.8	106,682.7	225,345.9
Protección Social	-	-	-	-	-	-
Otros Asuntos Sociales	-	-	-	-	-	-
Desarrollo Económico	-	-	-	-	-	-
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	-	-	-	-	-	-
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	-	-	-	-	-	-
Combustibles y Energía	-	-	-	-	-	-
Minería, Manufacturas y Construcción	-	-	-	-	-	-
Transporte	-	-	-	-	-	-
Comunicaciones	-	-	-	-	-	-
Turismo	-	-	-	-	-	-
Ciencia, Tecnología e Innovación	-	-	-	-	-	-
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	-	-	-	-	-	-
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	-	4,475.5	4,475.5	4,475.5	-	-
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes	-	-	-	-	-	-
Saneamiento del Sistema Financiero	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	-	4,475.5	4,475.5	4,475.5	-	-
Total del Gasto	241,645.4	1,356.8	243,002.2	17,656.3	106,682.7	225,345.9

Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec
 Endeudamiento Neto
 Del 01 de Enero al 30 de Junio del 2017
 (Miles de Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Creditos Bancarios			
			-
			-
			-
			-
NO APLICA			-
			-
			-
			-
Total Créditos Bancarios	-	-	-
Otros Instrumentos de Deuda			
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
Total Otros Instrumentos de Deuda	-	-	-
TOTAL	-	-	-

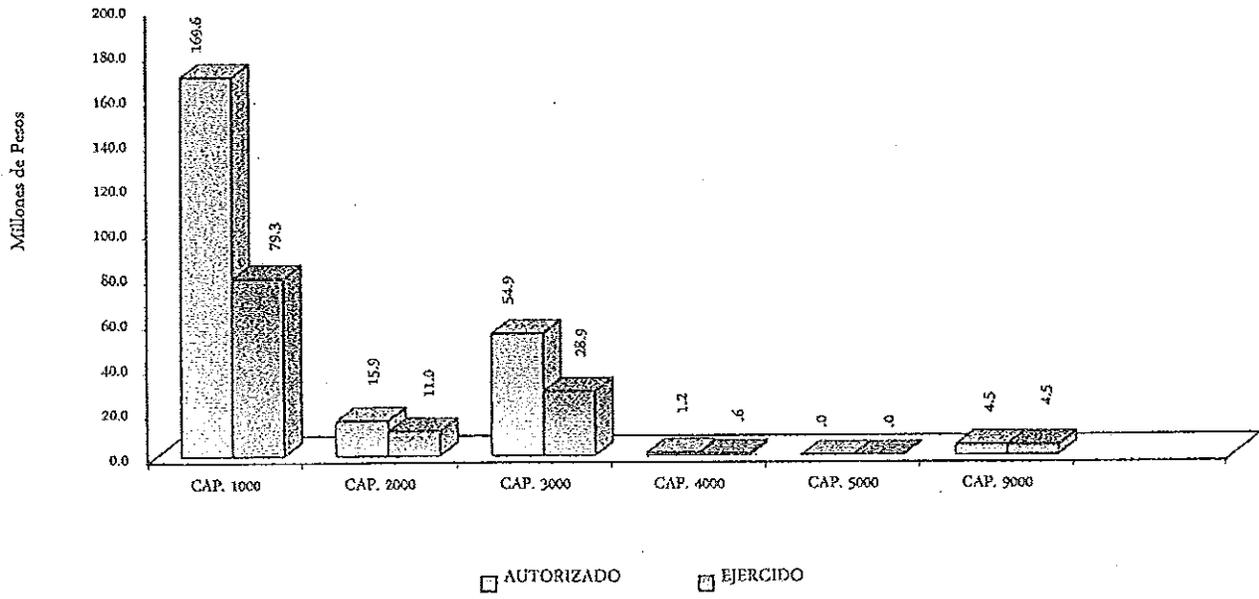
Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec
 Intereses de la Deuda
 Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017
 (Miles de Pesos)

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
NO APLICA		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	-	-
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	-	-
TOTAL	-	-

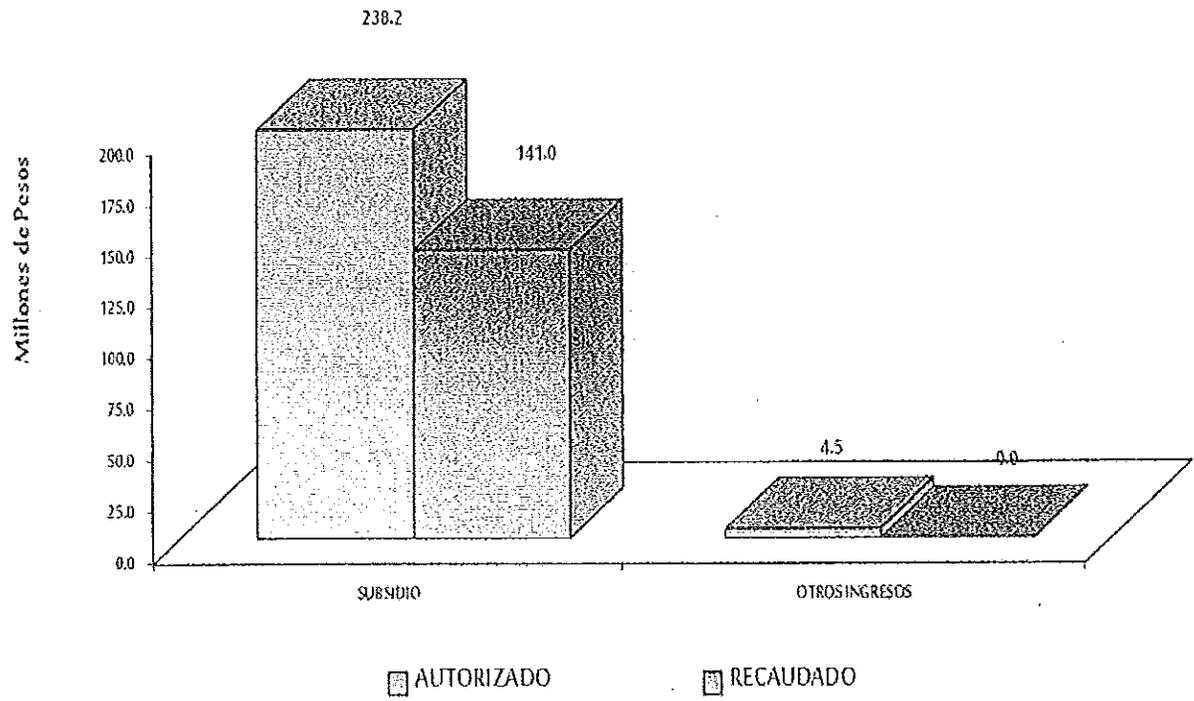
Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec
EGRESOS POR CAPITULO

(Miles de Pesos)

EGRESOS	P R E S U P U E S T O 2 0 1 6				V A R I A C I Ó N		%
	PREVISTO	ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO	EJERCIDO	IMPORTE	
Servicios Personales	169,619.2	8,030.3	9,208.7	168,440.8	79,200.8	89,150.0	52.9
Materiales y Suministros	15,660.4	2,415.6	2,415.6	15,660.4	11,059.6	4,801.8	30.3
Servicios Generales	54,944.1	2,933.5	4,873.8	53,003.8	28,903.0	24,100.8	45.5
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,221.7	0.0	0.0	1,221.7	611.1	610.6	60.0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	.0
Inversión Pública	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	.0
Deuda Pública	0.0	4,475.5	0.0	4,475.5	4,475.5	0.0	.0
S U B T O T A L	241,845.4	17,854.9	16,498.1	243,002.2	124,339.0	118,663.2	48.8
INVERSIÓN PÚBLICA							
Programa de Acciones para el Desarrollo (PAD)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	.0
T O T A L	241,845.4	17,854.9	16,498.1	243,002.2	124,339.0	118,663.2	48.8



INGRESOS



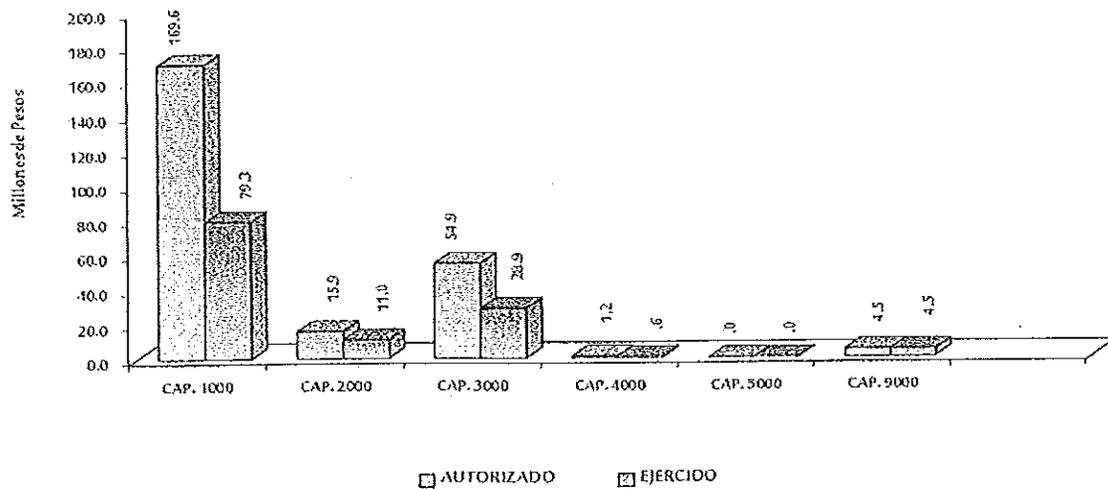
NOTAS AL PRESUPUESTO DE INGRESOS

INGRESOS

PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

Se previó recaudar ingresos por 241 millones 645.4 miles de pesos, autorizando al 30 de junio ampliaciones y reducciones netas por 1 millón 356.8 miles de pesos, por lo que se determinó un ingreso autorizado de 243 millones 2.2 miles de pesos. De los cuales al 30 de junio se recaudaron 141 millones 43.0 miles de pesos, subsidio en los que se incluyen 19 millones 800.0 miles del Fondo Mixto Conacyt, por lo que se obtuvo una variación de menos por 101 millones 603.4 miles de pesos, lo cual representó el 41.8 por ciento respecto al monto previsto.

Tecnológico de Estudios Superiores de Ecatepec							
EGRESOS POR CAPITULO							
(Miles de Pesos)							
EGRESOS	PREVISTO	PRESUPUESTO 2018			EJERCIDO	VARIACIÓN	
		ASIGNACIONES Y/O AMPLIACIONES	REDUCCIONES Y/O DISMINUCIONES	TOTAL AUTORIZADO		IMPORTE	%
Servicios Personales	169,619.2	8,030.3	9,208.7	153,440.8	79,290.8	89,150.0	52.9
Materiales y Suministros	15,850.4	2,415.6	2,415.6	15,850.4	11,055.6	4,801.8	30.3
Servicios Generales	54,944.1	2,933.5	4,873.8	53,003.8	28,903.0	24,100.8	45.5
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	1,221.7	0.0	0.0	1,221.7	611.1	610.6	50.0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0
Inversión Pública	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0
Deuda Pública	0.0	4,475.5	0.0	4,475.5	4,475.5	0.0	0
SUBTOTAL	241,645.4	17,354.9	16,498.1	243,002.2	124,339.0	118,653.2	48.8
INVERSIÓN PÚBLICA							
Programa de Acciones para el Desarrollo (PAD)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0
TOTAL	241,645.4	17,354.9	16,498.1	243,002.2	124,339.0	118,653.2	48.8



NOTAS AL PRESUPUESTO DE EGRESOS

EGRESOS

Inicialmente se autorizaron 241 millones 645.4 miles de pesos anuales, al 30 de junio se han tenido ampliaciones y reducciones netas de más por 1 millón 356.8 miles de pesos, determinando un presupuesto modificado de 243 millones 2.2 miles de pesos. De dicha cantidad al mismo mes se ejercieron 124 millones 339.0 miles de pesos, lo cual representa el 48.8 por ciento respecto al monto autorizado.

SERVICIOS PERSONALES

En este capítulo se autorizaron inicialmente 169 millones 619.2 miles de pesos, teniendo ampliaciones y traspasos netos de menos por 1 millón 178.4 miles de pesos, determinando un presupuesto modificado de 168 millones 440.8 miles de pesos. De dicha cantidad se ejercieron 79 millones 290.8 miles de pesos, lo cual representó el 30.3 por ciento respecto al monto autorizado.

MATERIALES Y SUMINISTROS

En este capítulo se autorizaron 15 millones 860.44 miles de pesos, al 30 de junio se ejercieron 11 millones 58.6 miles de pesos, lo cual representó el 30.3 por ciento respecto al monto autorizado.

SERVICIOS GENERALES

En este capítulo se autorizaron inicialmente 54 millones 944.1 miles de pesos, teniendo reducciones y traspasos netos de menos por 1 millón 940.3 miles de pesos, determinando un presupuesto modificado de 53 millones 3.8 miles de pesos. De dicha cantidad se ejercieron 28 millones 903.0 miles de pesos, lo cual representó el 54.5 por ciento respecto al monto autorizado.



"2017. Año del Centenario de las Constituciones Mexicana y Mexiquense de 1917".

DESPACHO LOPEZ LARA ARELLANO Y COMPAÑÍA, SOCIEDAD CIVIL.
AVENIDA VASCO DE QUIROGA 3900, TORRE A, PISO 10B,
COL. SANTA FE CUAJIMALPA CIUDAD DE MEXICO.
PRESENTE.

Esta Carta de Declaraciones se proporciona en relación con su auditoría de los Estados Presupuestales y Programáticos del TECNOLÓGICO DE ESTUDIOS SUPERIORES DE ECATEPEC (TESE) correspondiente al ejercicio terminado el 30 de junio de 2017, a efectos de expresar una opinión sobre si los citados Estados Financieros se presentan fielmente en todos los aspectos materiales, de conformidad con las Normas para Atestiguar.

Confirmamos que (según nuestro leal saber y entender, tras haber realizado las indagaciones que hemos considerado necesarias a los efectos de informarnos adecuadamente):

Estados Presupuestales y Programáticos:

La administración del organismo tiene la responsabilidad sobre la información que aparece en los Estados Presupuestales y sus Notas, que éstos han sido preparados de acuerdo con la Ley de Ingresos del Estado de México para el ejercicio fiscal 2017; el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México para el ejercicio fiscal 2017; la Ley General de Contabilidad Gubernamental; la Ley de Contratación Pública del Estado de México y Municipios, y su Reglamento, Código Financiero del Estado de México y Municipios, el Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México (vigente); Plan de Austeridad al Gasto Público del Poder Ejecutivo del Estado de México, vigente; el Acuerdo por el que se establecen las Normas Administrativas para la Asignación y Uso de Bienes y Servicios de las Dependencias y Organismos Auxiliares del Ejecutivo Estatal, vigentes; y el Acuerdo por el que se establecen las Políticas, Bases y Lineamientos, en materia de adquisiciones, enajenaciones, arrendamientos y servicios de las Dependencias, Organismos Auxiliares y Tribunales Administrativos del Poder Ejecutivo del Estado de México.

1. Es responsabilidad de la administración establecer y mantener un control interno efectivo relacionado con la preparación de los Estados Presupuestales y Programáticos al 30 de junio de 2017.
2. Nos fue notificado el Presupuesto autorizado por la Cámara de Diputados en tiempo y forma como lo establece el Código Financiero del Estado de México y Municipios.
3. El referido presupuesto se encuentra registrado en los sistemas establecidos para su control y dichos sistemas de registro presupuestario permiten reunir información para la identificación y clasificación de las operaciones, así como la generación de información cuantitativa de carácter presupuestario.
4. Se tiene conocimiento de las políticas y procedimientos vigentes para el manejo, control y registro presupuestal.

"2017. Año del Centenario de las Constituciones Mexicana y Mexiquense de 1917".

5. Existe un control que identifica y registra todas las operaciones relacionadas con recursos recibidos y los egresos respectivos que concentran todas aquellas transacciones que representen el origen y la aplicación de los recursos del ente público y el presupuesto se ejerce conforme al calendario autorizado por la Secretaría de Finanzas verificando que al cierre mensual no se registren sobregiros presupuestales.
6. Existe un procedimiento para definir los límites de autorización presupuestaria para ejercer el Gasto Público y permite establecer el control del mismo, así como de las transferencias internas y externas de conformidad con el Código Financiero del Estado de México y Municipios, el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México para el ejercicio fiscal 2017 y el Manual de Normas y Políticas para el Gasto Público del Gobierno del Estado de México (vigente).
7. Existen procedimientos al interior del ente auditado que aseguran que:
 - I. El catálogo de cuentas contable, es congruente con el clasificador por objeto del gasto vigente.
 - II. Las erogaciones presupuestarias corresponden únicamente a conceptos y partidas incluidas en su presupuesto original, modificado y autorizado.
 - III. La información presupuestaria es preparada en forma oportuna y confiable, y permite efectuar un adecuado seguimiento y evaluación del gasto público.
 - IV. Exista un adecuado nivel de comunicación y enlace entre las áreas contable-financiera y la presupuestaria, que asegure la oportunidad en los flujos de información y documentación.
 - V. Cuando existen contratos o convenios en los que se comprometan recursos de los subsecuentes ejercicios fiscales en los términos del artículo 297 del Código Financiero del Estado de México y Municipios, se cuenta con la autorización de la Secretaría de Finanzas.
 - VI. Se concilia periódicamente la información contable y la presupuestaria.
8. Se cuenta con las autorizaciones de adecuaciones externas e internas para las modificaciones efectuadas al presupuesto original conforme lo establece el Código Financiero del Estado de México y Municipios, el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de México para el ejercicio fiscal 2017 y el Manual de Normas y Políticas para el Gasto Público del Gobierno del Estado de México (vigente).
9. Los recursos presupuestarios obtenidos y por obtener (al cierre del ejercicio), y los gastos presupuestarios ejercidos no pagados y los comprometidos (devengados) correspondientes al período fiscal, fueron cuantificados, ejercidos y registrados con apego a la normatividad aplicable y a las políticas de cierre del ejercicio que emita la Contaduría General Gubernamental.

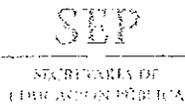


TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO



"2017. Año del Centenario de las Constituciones Mexicana y Mexiquense de 1917".

10. Los recursos presupuestarios por obtener (transferencias para gasto corriente), corresponden al Presupuesto de Egresos del ejercicio auditado.
11. Los gastos presupuestarios comprometidos (devengados) y no pagados al cierre del ejercicio fiscal, corresponden a eventos ocurridos en dicho ejercicio y se encuentran soportados con la documentación comprobatoria correspondiente que acredite el compromiso adquirido (fallo, contrato, convenio o factura).
12. Existe congruencia entre el presupuesto autorizado modificado del ejercicio contra el presupuesto ejercido, el ejercido por pagar y el comprometido (devengado).
13. Los recursos que no fueron ejercidos en los plazos legales correspondientes, fueron reintegrados a la Hacienda Pública Estatal, conforme al artículo 18 fracción XX del Manual de Normas y Políticas para el Gasto Público del Gobierno del Estado de México.
14. Todas las ampliaciones presupuestarias fueron informadas y autorizadas por los Órganos de Gobierno o equivalentes.
15. Los recursos federales, se encuentran registrados, conforme al artículo 7 del Manual de Normas y Políticas para el Gasto Público del Gobierno del Estado de México y se ejercieron en tiempo y forma con el fin de identificar aquellos casos en los que no se realizaron las gestiones necesarias para que el presupuesto federal haya sido comprometido (devengado) con oportunidad y al mismo esta soportado con los documentos que acreditan su compromiso en términos de los artículos 2 fracción XXXVI y 54 de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; 37 y 46 de Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y 39 y 47 de Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas; cuando no se ejerció la totalidad de los recursos federales al final del ejercicio y los convenios con las instancias federales o las reglas de operación se dispuso la devolución de los remanentes en el siguiente ejercicio fiscal, conforme lo establece el artículo 10 del referido Manual.
16. Los recursos y gastos presupuestarios, se presentaron y revelaron adecuadamente en los capítulos y partidas correspondientes.
17. Se cumplieron de manera general las metas y se analizó la procedencia de las justificaciones de los subejercicios presupuestales a fin de acreditar el cumplimiento de los objetivos y las metas autorizadas en el programa anual y la congruencia programático presupuestal.
18. Hemos revelados las deficiencias significantes en el diseño u operación del control interno que podrían afectar de manera adversa la capacidad de iniciar, registrar, procesar y reportar los datos presupuestales consistentes con las declaraciones de este organismo:



TECNOLÓGICO
NACIONAL
DE MÉXICO

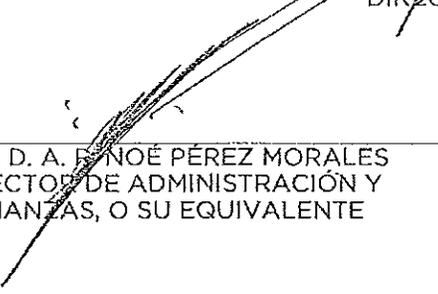


"2017, Año del Centenario de las Constituciones Mexicana y Mexiquense de 1917".

19. No existen planes o intenciones que puedan afectar en forma importante los registros efectuados en los estados presupuestales.

ATENTAMENTE


LIC. SERGIO MANCILLA GUZMÁN
DIRECTOR GENERAL


M. en D. A. F. NOÉ PÉREZ MORALES
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS, O SU EQUIVALENTE


C.P. LUIS GONZALEZ SÁNCHEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO
Y CONTABILIDAD