

Anexo 12

INFORME DE AVANCE DE GESTION FINANCIERA

IAGF-2/CAD



Miles de Pesos

Clave

Ente Fiscalizado

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Aguascalientes

Periodo

Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2019

INGRESOS

TOTAL REAL ACUMULADO DEL EJERCICIO	246,244
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO DEL EJERCICIO	234,402
DIFERENCIA	11,842

JUSTIFICACION DE LA DIFERENCIA

La diferencia en ingresos corresponde a 2,198 de recurso federal de 2018 recibido en febrero de 2019, más incremento en la recaudación de Ingresos Propios por un monto de 9,644 en relación a lo presupuestado.

EGRESOS

EGRESOS POR CAPITULO DEL GASTO

TOTAL REAL ACUMULADO DEL EJERCICIO	168,452
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO DEL EJERCICIO	214,459
DIFERENCIA	(46,007)

JUSTIFICACION DE LA DIFERENCIA

En el trimestre que se informa, el ejercicio de gasto correspondiente al capítulo 1000 presenta un monto menor contra el presupuesto debido a: 1) Tiempos para la emisión de lineamientos nacionales para la ejecución de la cobertura de las plazas y horas educativas y 2) Desfase en cubrir la vacancia.

Dichas situaciones incidieron en el subejercicio de los recursos programados en el capítulo 1000.

En lo que respecta al ejercicio del capítulo 5000 no reporta la meta establecida debido a los tiempos de realización de los procesos licitatorios que se están llevando a cabo, una vez concluidos, se ejecutarán los procesos de compras y el ejercicios del gasto se verá reflejado el próximo trimestre. En lo que respecta al gasto del capítulo 6000, los pagos por 'avance de obra' se registran en la cuenta de 'Construcciones en proceso', una vez concluida la obra y con el soporte del 'Acta de Término de Obra', se procede al registro presupuestal, mismo que se verá reflejado en el capítulo 6000.

EGRESOS POR PROGRAMAS

TOTAL REAL ACUMULADO DEL EJERCICIO	168,452
TOTAL PROGRAMADO ACUMULADO DEL EJERCICIO	214,459
DIFERENCIA	(46,007)

JUSTIFICACION DE LA DIFERENCIA

El programa/proyecto 1, presenta un subejercicio de los recursos programados debido a: 1) Tiempos para la emisión de lineamientos nacionales para la ejecución de la cobertura de las plazas y horas educativas y 2) Desfases en cubrir la vacancia. Estas situaciones incidieron en el subejercicio de los recursos programados en el capítulo 1000. El programa/proyecto 5, que corresponde al "Fortalecimiento de la infraestructura y el equipamiento" no refleja el avance programado, toda vez que en este proyecto se ejecutan las acciones de obra y de equipamiento. Dichos movimientos de gasto se verán reflejados una vez concluida la obra y ante la emisión del acta de 'Término de Obra'.

L.A.E. Misael Jafel Loera Gaytán
Director General

Guillermo Torres Cuevas
Director Administrativo