



# **INSTITUTO PARA EL DESARROLLO TÉCNICO DE LAS HACIENDAS PÚBLICAS**

**Un Organismo Público del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal**



# **REUNION NACIONAL DE FUNCIONARIOS FISCALES**

## **Asamblea General del Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC)**

Culiacán, Sinaloa 21 y 22 de noviembre de 2006

**CONTENIDO  
INFORME DE ACTIVIDADES Y DEL EJERCICIO  
PRESUPUESTAL DE ENERO-OCTUBRE 2006**

## **PRESENTACION.**

En el año 2006 las actividades del INDETEC tuvieron dentro de sus propósitos el de impulsar el fortalecimiento de las finanzas públicas de las entidades públicas y sus municipios; en esa intención se trabajó en el impulso al aprovechamiento de los esquemas de la Colaboración Administrativa como fuente de ingresos locales, la generación de información financiera estratégica para los titulares de las finanzas públicas, la mejora en la estructura de las contribuciones locales y su administración; así como en la evaluación sobre las condiciones más convenientes de cada entidad o municipio para la creación de nuevas contribuciones y sus potenciales. También se dedicó un esfuerzo importante en el respaldo a los esfuerzos que llevan a cabo en cada caso las entidades federativas para dar mayor eficiencia en el gasto público a través de distintas estrategias vinculadas algunas con la planeación y presupuestación en su modalidad de enfoque de resultados, así como en los trabajos tendientes a difundir y consolidar una clasificación armonizada del gasto público en su aspecto funcional, administrativo, económico y por objeto del gasto, incluyendo desde luego la promoción en el uso de los indicadores que ha generado el sistema de coordinación. De la misma manera, que se realizaron las actividades requeridas al Instituto en relación con la evaluación y desempeño de las aportaciones federales.

Se dió atención a una demanda de mayor crecimiento en los servicios de capacitación, algunos de ellos derivados de la existencia de dos procesos de reforma fiscal y la aprobación de reglas en el manejo de recursos transferidos, aunado al ascenso de nuevas administraciones estatales y municipales. Se dió atención igualmente a los requerimientos que contempló el programa aprobado con motivo de la nueva coordinación de la Comisión Permanente de Funcionarios Fiscales, respecto de cuyos contenidos se mantuvo un seguimiento inmediato al igual que a las encomiendas fijadas al Indetec por la propia Comisión Permanente y los diferentes grupos, comisiones y organismos del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal.

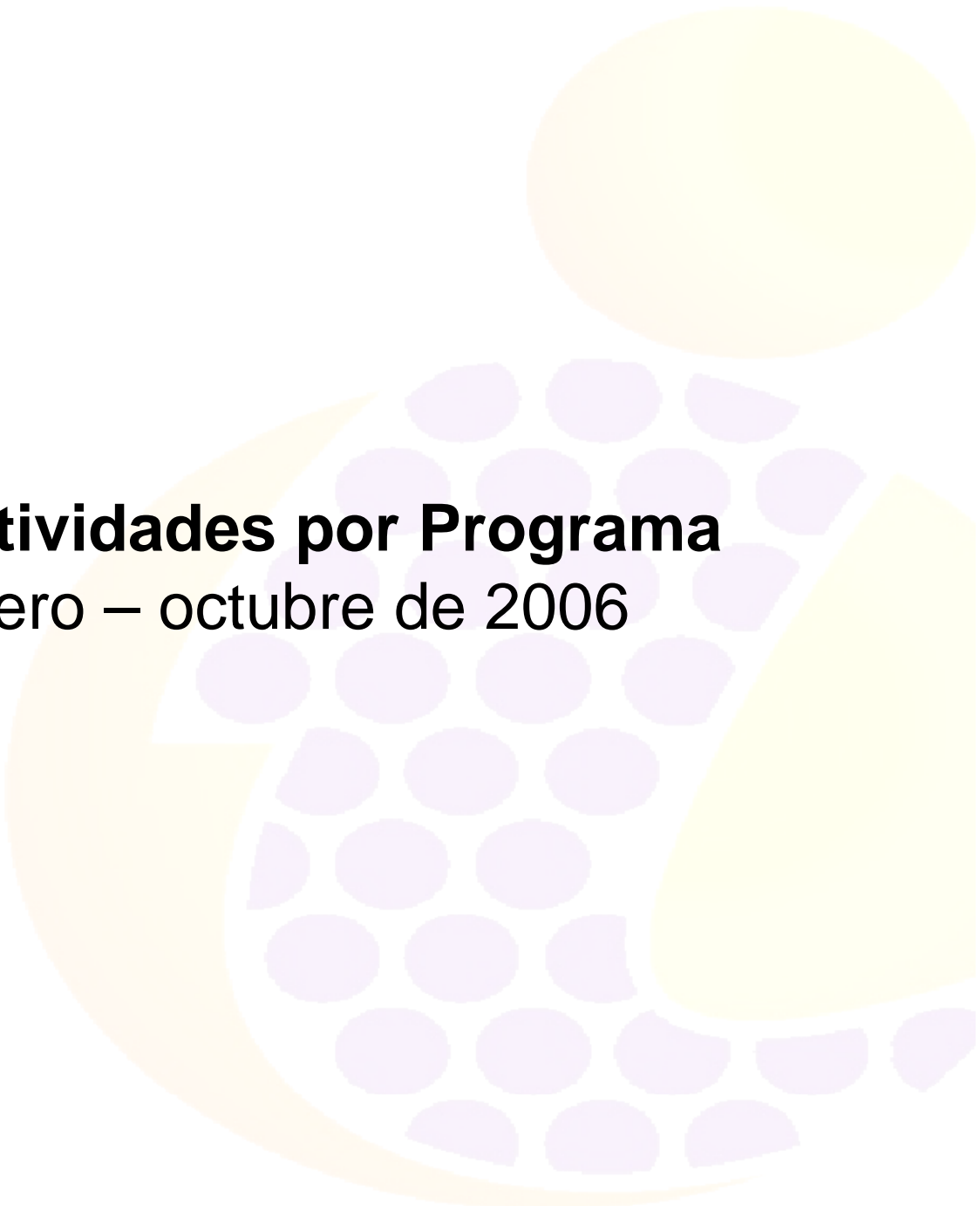
Se realizaron actividades encaminadas a abordar los temas de los acuerdos que el Sistema Nacional de Coordinación Fiscal retomó de los propios acuerdos de la 1ª. Convención Nacional Hacendaria y finalmente se promovió una vinculación con organismos nacionales e internacionales especializados en los distintos temas de la Hacienda Pública, con el fin de enriquecer la panorámica de alternativas de solución a la problemática local.

De esta manera fueron incorporados a los trabajos del Instituto, por ejemplo la participación de especialistas de la Comisión Económica para América Latina (CEPAL), del Instituto de Estudios Fiscales de España, del Tecnológico de Monterrey a la vez que se participó en la actividad de la Comisión Permanente para traer a algunos funcionarios hacendarios de los gobiernos subnacionales de Canadá y Estados Unidos para conocer y compartir las respectivas experiencias.

En general las actividades del Instituto en este año reiteraron su cercanía permanente con el perfil de los trabajos del Sistema Nacional de Coordinación Fiscal y de los participantes esfuerzos que las haciendas estatales imprimieron a su desempeño para mejorar sus condiciones.

A continuación se describen por cada programa, subprograma y función o actividad específica las tareas realizadas durante el ejercicio. De la misma manera, se presenta un informe financiero que incluye el estado de resultados, un balance general, una proyección del patrimonio, un comparativo de ingresos, egresos y presupuesto, así como un costo descrito por programas, todo lo anterior respecto del período de enero a octubre del año 2006.

Cabe hacer notar que durante todo este período que se informa, para la orientación de estos trabajos representó un gran apoyo al respaldo recibido desde la Coordinación de la Comisión Permanente de Funcionarios Fiscales, como de la Unidad de Coordinación con Entidades Federativas de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, y por supuesto de cada uno de los funcionarios que al solicitar los servicios de la Institución señalaron el perfil específico que estos habrían de tener.



**Informe de Actividades por Programa**  
Período: enero – octubre de 2006

# Programa Fortalecimiento del Federalismo Hacendario

<ul style="list-style-type: none"><li>● <b>Investigación, Experiencias, Análisis Estadísticos y Proyectos de Investigación</b><ul style="list-style-type: none"><li>● Sistema Nacional de Coordinación Fiscal (Guía)</li><li>● El Sistema Nacional de Coordinación 2000-2006 Avances y Logros</li><li>● Análisis de Modelos de Distribución de Participaciones Federales a Estados y Municipios del 2005</li></ul></li><li>● <b>Cursos de Capacitación</b></li><li>● <b>Participación en Organismos, Grupos Técnicos y de Trabajo del SNCF</b></li><li>● <b>Organización y/o Participación en Otros Foros y Reuniones</b><ul style="list-style-type: none"><li>● Participación en reuniones sobre “Finanzas Públicas Subnacionales”</li><li>● Participación en las “Jornadas de Intercambio de Experiencias Exitosas a nivel Subnacional entre Canadá, USA y México”</li></ul></li></ul>	<p><b>3</b> Concluida Concluida Proceso</p> <p><b>9</b></p> <p><b>74</b></p> <p><b>18</b></p>
--	---

# Programa Fortalecimiento del Federalismo Hacendario

▪ <b>Cumplimiento de Encomiendas del SNCF</b>	<b>22</b>
▪ <b>Asesorías</b>	<b>7</b>
▪ <b>Atención de Consultas Telefónicas</b>	<b>236</b>
▪ <b>Elaboración de Informes</b>	<b>31</b>
▪ <b>Servicios de Información (Financiera, Estadística, Contable, Fiscal, etc.)</b>	<b>132</b>
▪ <b>Formulación de Artículos y Materiales para su Publicación y Difusión en Revistas e Internet</b>	<b>26</b>
▪ <b>Diagnósticos, Opiniones y Estudios Técnicos</b>	<b>19</b>

# Programa Desarrollo de la Colaboración Administrativa Intergubernamental

<ul style="list-style-type: none"><li>● <b>Investigación, Experiencias, Análisis Estadísticos y Proyectos de Investigación</b><ul style="list-style-type: none"><li>● <b>La Colaboración Administrativa en Materia Fiscal Federal. Un análisis descriptivo</b></li><li>● <b>Enajenación de Inmuebles de las Personas Físicas que no Realizan Actividades Empresariales</b></li><li>● <b>Integración de los Expedientes de Auditoría</b></li><li>● <b>Los Recursos y los Incidentes en el Juicio de Amparo</b></li><li>● <b>El Tratamiento Fiscal del Costo de lo Vendido en la Ley del ISR</b></li></ul></li><li>● <b>Cursos de Capacitación</b></li><li>● <b>Participación en Organismos, Grupos Técnicos y de Trabajo del SNCF</b></li><li>● <b>Cumplimiento de Encomiendas del SNCF</b></li></ul>	<p><b>5</b></p> <p>Revisión de Contenido</p> <p>Revisión de Contenido</p> <p>Revisión de Contenido</p> <p>Revisión de Contenido</p> <p>Proceso</p> <p><b>87</b></p> <p><b>9</b></p> <p><b>5</b></p>
--	---

# Programa Desarrollo de la Colaboración Administrativa Intergubernamental

<ul style="list-style-type: none"><li>● <b>Organización y/o Participación en Otros Foros y Reuniones</b><ul style="list-style-type: none"><li>● Organización de Seminarios “Análisis de la Reforma Fiscal 2006”</li><li>● Procedimientos Legales de Auditoría</li></ul></li></ul>	<b>3</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>● <b>Atención de Consultas Telefónicas</b></li></ul>	<b>135</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>● <b>Elaboración de Informes</b></li></ul>	<b>13</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>● <b>Servicios de Información (Financiera, Estadística, Contable, Fiscal, etc.)</b></li></ul>	<b>19</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>● <b>Formulación de Artículos y Materiales para su Publicación y Difusión en Revistas e Internet</b></li></ul>	<b>30</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>● <b>Diagnósticos, Opiniones y Estudios Técnicos</b></li></ul>	<b>13</b>

# Programa Apoyo a la Optimización de la Recaudación del Impuesto Predial y la Modernización Catastral

<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Investigación, Experiencias, Análisis Estadísticos y Proyectos de Investigación</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>● Recaudación del Impuesto Predial en el DF</li> <li>● Diagnóstico de los Catastros y de la Gestión del Impuesto Predial</li> </ul> </li> </ul>	2
	Proceso
	Proceso
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Cursos de Capacitación</b></li> </ul>	14
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Participación en Organismos, Grupos Técnicos y de Trabajo del SNCF</b></li> </ul>	1
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Organización y/o Participación en Otros Foros y Reuniones</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>● Organización de Talleres Regionales para Análisis Estratégico de la Normatividad y la Administración del Catastro y del Impuesto Predial</li> </ul> </li> </ul>	3
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Cumplimiento de Encomiendas del SNCF</b></li> </ul>	1
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Asesorías</b></li> </ul>	3
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Atención de Consultas Telefónicas</b></li> </ul>	20
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Elaboración de Informes</b></li> </ul>	2
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Servicios de Información (Financiera, Estadística, Contable, Fiscal, etc.)</b></li> </ul>	5
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Formulación de Artículos y Materiales para su Publicación y Difusión en Revistas e Internet</b></li> </ul>	10
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Diagnósticos, Opiniones y Estudios Técnicos</b></li> </ul>	3

# Programa Fortalecimiento de los Ingresos Locales e Implementación de Nuevas Potestades Tributarias con Referencia a los Trabajos de la CNH

<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Investigación, Experiencias, Análisis Estadísticos y Proyectos de Investigación</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>● Análisis Integral de los Impuestos Cedulares</li> <li>● Bases Jurídicas Mínimas de la Hacienda Pública en las Entidades Federativas</li> <li>● Los Delitos Fiscales en el Ambito Local</li> <li>● Implementación Administrativa de las Nuevas Potestades</li> </ul> </li> </ul>	4
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Cursos de Capacitación</b></li> </ul>	5
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Participación en Organismos, Grupos Técnicos y de Trabajo del SNCF</b></li> </ul>	15
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Organización y/o Participación en Otros Foros y Reuniones</b></li> </ul>	3
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Asesorías</b></li> </ul>	2
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Atención de Consultas Telefónicas</b></li> </ul>	10
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Elaboración de Informes</b></li> </ul>	8
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Servicios de Información (Financiera, Estadística, Contable, Fiscal, etc.)</b></li> </ul>	5
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Formulación de Artículos y Materiales para su Publicación y Difusión en Revistas e Internet</b></li> </ul>	3
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Diagnósticos, Opiniones y Estudios Técnicos</b></li> </ul>	5

# Programa Modernización Normativa y Administrativa de la Deuda Pública y los Sistemas de Pensiones

<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Investigación, Experiencias, Análisis Estadísticos y Proyectos de Investigación</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Sistemas Públicos de Pensiones: Situación Actual y Perspectivas (Trabajos Seleccionados)</b></li> <li>● <b>Los Proyectos de Prestación de Servicios (PPS) en las Entidades Federativas</b></li> </ul> </li> </ul>	<b>2</b> Publicado Tiraje: 700 ejemplares distribuidos entre funcionarios públicos hacendarios.
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Participación en Organismos, Grupos Técnicos y de Trabajo del SNCF</b></li> </ul>	Proceso <b>3</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Organización y/o Participación en Otros Foros y Reuniones</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Participación en Foro de Deuda Pública Estatal y Municipal</b></li> </ul> </li> </ul>	<b>3</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Cumplimiento de Encomiendas del SNCF</b></li> </ul>	<b>1</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Asesorías</b></li> </ul>	<b>3</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Atención de Consultas Telefónicas</b></li> </ul>	<b>19</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Elaboración de Informes</b></li> </ul>	<b>2</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Servicios de Información (Financiera, Estadística, Contable, Fiscal, etc.)</b></li> </ul>	<b>12</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Formulación de Artículos y Materiales para su Publicación y Difusión en Revistas e Internet</b></li> </ul>	<b>28</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Diagnósticos, Opiniones y Estudios Técnicos</b></li> </ul>	<b>4</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Edición</b></li> </ul>	<b>1</b>

# Programa Desarrollo, Modernización y Optimización de las Haciendas Públicas

- **Investigación, Experiencias, Análisis Estadísticos y Proyectos de Investigación**
  - Norma Técnica de Competencia Laboral Fiscal del Personal de Fiscalización
  - Diagnóstico de Necesidades de Capacitación en las Entidades Federativas
  - Compendio de la Administración Tributaria Estatal en México
  - Proceso de Modernización de la Administración Hacendaria de Entidades Seleccionadas
  - Memoria de la Mesa: Impulso a la Gestión de Cobranza Coactiva de las Entidades Federativas
  - Planeación Estratégica Aplicada a la Administración Tributaria
- **Cursos de Capacitación**
- **Organización y/o Participación en Otros Foros y Reuniones**
  - Coorganización del Diplomado en Finanzas Públicas Locales para la Competitividad y el Desarrollo
  - Participación en el Seminario Internacional de Finanzas Públicas
  - Desarrollo de los Eventos 1 y 2 del Programa de Certificación a Funcionarios Hacendarios Municipales
  - Participación en la III Reunión Nacional de Municipios Costeros
  - Participación en el Seminario Finanzas Públicas Estatales y Municipales

**6**

**Proceso**

**Revisión de Contenido**

**Documentación de Experiencia en Revisión**

**Documentación de Experiencia en Revisión**

**Revisión de Contenido**

**Proceso**

**16**

**10**

# Programa Desarrollo, Modernización y Optimización de las Haciendas Públicas

▪ <b>Cumplimiento de Encomiendas del SNCF</b>	<b>2</b>
▪ <b>Asesorías</b>	<b>3</b>
▪ <b>Atención de Consultas Telefónicas</b>	<b>116</b>
▪ <b>Elaboración de Informes</b>	<b>11</b>
▪ <b>Servicios de Información (Financiera, Estadística, Contable, Fiscal, etc.)</b>	<b>822</b>
▪ <b>Formulación de Artículos y Materiales para su Publicación y Difusión en Revistas e Internet</b>	<b>18</b>
▪ <b>Diagnósticos, Opiniones y Estudios Técnicos</b>	<b>34</b>

# Programa Transparencia y Armonización de los Sistemas de Información Financiera y Evaluación de Gestión

<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Investigación, Experiencias, Análisis Estadísticos y Proyectos de Investigación</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>● Sistema de Información para la Administración de la Fiscalización</li> </ul> </li> </ul>	1
	Proceso
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Cursos de Capacitación</b></li> </ul>	6
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Participación en Organismos, Grupos Técnicos y de Trabajo del SNCF</b></li> </ul>	3
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Cumplimiento de Encomiendas del SNCF</b></li> </ul>	2
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Asesorías</b></li> </ul>	3
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Atención de Consultas Telefónicas</b></li> </ul>	86
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Elaboración de Informes</b></li> </ul>	8
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Servicios de Información (Financiera, Estadística, Contable, Fiscal, etc.)</b></li> </ul>	12
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Formulación de Artículos y Materiales para su Publicación y Difusión en Revistas e Internet</b></li> </ul>	2
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Diagnósticos, Opiniones y Estudios Técnicos</b></li> </ul>	1
<ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>Instalación del Sistema de Contabilidad Gubernamental</b></li> </ul>	57

# Programa Optimización de los Procesos Presupuestales y de Asignación de Recursos

- **Investigación, Experiencias, Análisis Estadísticos y Proyectos de Investigación**
  - Reforma de la Gestión del Gasto Público hacia un Enfoque de Resultados
  - Lineamientos para la Gestión del Gasto Público Estatal bajo el Enfoque de Resultados
- **Cursos de Capacitación**
- **Participación en Organismos, Grupos Técnicos y de Trabajo del SNCF**
- **Organización y/o Participación en Otros Foros y Reuniones**
  - Organización del Seminario Internacional “Gestión Pública por Resultados: una Evaluación”
  - Organización de dos Cursos Internacionales sobre “Políticas Presupuestarias y Gestión Pública por Resultados”
- **Asesorías**
- **Atención de Consultas Telefónicas**
- **Elaboración de Informes**
- **Servicios de Información (Financiera, Estadística, Contable, Fiscal, etc.)**
- **Formulación de Artículos y Materiales para su Publicación y Difusión en Revistas e Internet**
- **Diagnósticos, Opiniones y Estudios Técnicos**
- **Edición**
  - Bases y Criterios Generales para la Armonización Presupuestal y Contable

2

Proceso

Proceso

12

12

8

8

14

4

94

11

1

1

Publicado Tiraje: 700  
Ejemplares distribuidos  
entre funcionarios  
públicos hacendarios.

# Programa Prospectiva para la Planeación Financiera

● <b>Investigación, Experiencias, Análisis Estadísticos y Proyectos de Investigación</b>	<b>1</b>
● <b>Cursos de Capacitación</b>	<b>3</b>
● <b>Organización y/o Participación en Otros Foros y Reuniones</b>	<b>3</b>
● <b>Cumplimiento de Encomiendas del SNCF</b>	<b>4</b>
● <b>Asesorías</b>	<b>13</b>
● <b>Atención de Consultas Telefónicas</b>	<b>2</b>
● <b>Estadísticas y Proyecciones Financieras</b>	<b>15</b>
● <b>Servicios de Información (Financiera, Estadística, Contable, Fiscal, etc.)</b>	<b>14</b>
● <b>Formulación de Artículos y Materiales para su Publicación y Difusión en Revistas e Internet</b>	<b>9</b>
● <b>Diagnósticos, Opiniones y Estudios Técnicos</b>	<b>10</b>

# Programa de Publicaciones Regulares

● **Revista INDETEC Federalismo Hacendario**

**4 editadas**

1 proceso

**Tiraje: 12,000 ejemplares,  
distribuidos 11,000.**

● **Revista Trimestre Fiscal**

**2 editadas**

**Tiraje: 2,000 ejemplares,  
distribuidos 1,600.**

● **Revista Hacienda Municipal**

**3 editadas**

1 proceso

**Tiraje: 7,500 ejemplares,  
distribuidos 6,000.**

● **Boletín e-financiero**

**20**

**Material disponible en  
el sitio  
[www.indetec.gob.mx](http://www.indetec.gob.mx)**

● **Boletín Tributario**

**5 editadas**



**Informe Financiero 2006**  
Período: Enero – octubre

## ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE OCTUBRE AL 31 DE OCTUBRE DE 2006

	PERIODO	%	ACUMULADO	%
<b>1.- INGRESOS</b>				
* INGRESOS POR CUOTAS	3,984,668.46	93.98	43,167,831.75	90.10
APORTACIONES EXTRAORDINARIAS	75,221.00	1.77	3,197,619.00	6.67
** OTROS INGRESOS	<u>180,177.20</u>	<u>4.25</u>	<u>1,546,916.84</u>	<u>3.23</u>
	4,240,066.66	100.00	47,912,367.59	100.00
<b>2.- EGRESOS</b>				
*** SERVICIOS PERSONALES	3,262,127.83	76.83	33,168,815.60	80.92
*** SERVICIOS NO PERSONALES	913,335.77	21.51	7,201,687.89	17.57
*** ADQUISICIONES	70,416.95	1.66	504,957.71	1.23
MOBILIARIO Y EQ. DEL EJERCICIO	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>112,763.25</u>	<u>0.28</u>
	4,245,880.55	100.00	40,988,224.45	100.00
<b>3.- RESULTADO 1-2</b>				
UTILIDAD (o PERDIDA)	<u>-5,813.89</u>		<u>6,924,143.14</u>	
	<b>-5,813.89</b>		<b>6,924,143.14</b>	(1)

(1) Este concepto incluye:

5,414,277.15	Recursos para el desarrollo de las actividades del Instituto
* 744,548.71	Cuotas recuperadas de años anteriores al 2005 asignadas a la construcción del edificio, por acuerdo de la CPFF
** 825,041.72	Intereses del capital correspondiente a la construcción del edificio
*** <u>-59,724.44</u>	Gastos edificio. (Correspondiendo: \$11,500.00 a Servicios personales, \$44,332.44 a Servicios no personales y \$3,892.00 a Adquisiciones)
6,924,143.14	

## BALANCE GENERAL AL 31 DE OCTUBRE DE 2006

### ACTIVO

#### ACTIVO CIRCULANTE

FONDOS FIJOS DE CAJA	7,500.00
BANCOS	501,004.68
*INVERSIONES	30,250,000.00
DEUDORES DIVERSOS	6,486.21
GASTOS POR COMPROBAR	69,805.38
ANTICIPOS	445,775.72

Suma del ACTIVO CIRCULANTE

31,280,571.99

#### **TOTAL DE ACTIVO**

31,280,571.99

### PASIVO

#### PASIVO CIRCULANTE

APORT. DE SEGURIDAD SOCIAL	493,515.13
IMPUESTOS POR PAGAR	547,433.06
ACREEDORES DIVERSOS	311,503.52
PROVISIONES	4,000,894.32

Suma del PASIVO CIRCULANTE

5,353,346.03

#### **TOTAL DE PASIVO**

5,353,346.03

### PATRIMONIO

#### PATRIMONIO

** PATRIMONIO DE INDETEC	11,591,037.82
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR	7,412,045.00
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	6,924,143.14

Suma del PATRIMONIO

25,927,225.96

#### **TOTAL DE PATRIMONIO**

25,927,225.96

\* NOTA: En este concepto se incluye la cantidad actualizada de \$15,261,714.07 que por acuerdo de la CPFF se destinara a la construcción del edificio, la cual se integra de la siguiente manera:

\*\* \$11,591,037.82 Patrimonio de Indetec  
 1,728,752.65 Cantidad recuperada de un total de \$2,608,024.44 de cuotas años anteriores al 2005  
 2,001,648.04 Intereses del capital para la construcción del edificio (2005-2006)  
- 59,724.44 Gastos edificio (avalúo, bosquejo, primera piedra...)  
 15,261,714.07

## BALANCE GENERAL AL 31 DE OCTUBRE DE 2006

### CUENTAS DE ORDEN

#### DEUDORAS

MOBILIARIO Y EQUIPO DE INDETEC	3,971,070.98	
CUOTAS POR COBRAR	8,558,818.25	
EFFECTOS DE ACT. DEL PATRIMONIO	4,409,549.00	
ACTUALIZACION DEL MOBILIARIO Y EQUIPO	2,827,589.00	
		19,767,027.23

#### ACREEDORAS

DEPRECIACIÓN ACUMULADA HISTORICA	3,380,587.54	
INGRESOS POR PERCIBIR	8,558,818.25	
ACTUALIZACION DEL PATRIMONIO	4,409,552.00	
ACT. DE LA DEPRECIACION ACUMULADA	2,775,135.00	
ACT. SUPERAVIT ACTIVO FIJO	642,934.44	
		19,767,027.23

## DESGLOCE DEL PATRIMONIO DE INDETEC SEGUN BALANCE AL 31 DE OCTUBRE DE 2006

PATRIMONIO	BALANCE	CANTIDAD DESTINADA PARA:			
		ACTIVIDAD ORDINARIA DEL INSTITUTO	CONSTRUCCION DEL EDIFICIO		
			SALDO INICIAL	CUOTAS RECUPERADAS DE AÑOS ANTERIORES	INTERESES
PATRIMONIO DE INDETEC	11,591,037.82				
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR	7,412,045.00	5,251,234.72	984,203.94	1,176,606.32	
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	6,924,143.14	5,414,277.15	744,548.71	825,041.72	-59,724.44
<b>SUMA</b>	<b>25,927,225.96</b>	<b>10,665,511.87</b>	<b>1,728,752.65</b>	<b>2,001,648.04</b>	<b>-59,724.44</b>
<b>TOTAL</b>		<b>10,665,511.87</b>			<b>15,261,714.07</b>

## PROYECCION DEL PATRIMONIO DE INDETEC AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006

### INGRESO 2006

APORTACIONES POR CUOTAS	47,658,988.00
APORTACION EXTRAORDINARIA	685,000.00

CUOTAS POR COBRAR AL 31-DIC-05	4,067,661.97
INGRESOS PROPIOS AL 31 DE OCTUBRE	4,744,535.84
PATRIMONIO AÑOS ANTERIORES	<u>19,003,082.82</u>

TOTAL INGRESO + PATRIMONIO	* 76,159,268.63
----------------------------	-----------------

### EGRESO 2006

EJERCIDO AL 31 DE OCTUBRE 2006	40,988,224.45
POR EJERCER A DICIEMBRE	<u>9,200,000.00</u>

TOTAL EGRESO	<u>50,188,224.45</u>
--------------	----------------------

INGRESO - EGRESO	25,971,044.18
------------------	---------------

### COMPROMETIDO PARA CONSTRUCCION EDIFICIO

PATRIMONIO	11,591,037.82
CUOTAS RECUPERADAS AÑOS ANTERIORES A 2005	1,728,752.65
INTERESES GENERADOS (2005-2006)	2,001,648.04
GASTOS (AVALUO, DISEÑO, PRIMERA PIEDRA)	<u>-59,724.44</u>

CONSTRUCCION EDIFICIO	<u>15,261,714.07</u>
-----------------------	----------------------

REMANENTE	10,709,330.11
-----------	---------------

CUOTAS X RECUPERAR DE AÑOS ANTERIORES AL 2005	-879,271.26
---	-------------

CUOTAS X RECUPERAR DEL EJERCICIO 2006	<u>-1,954,423.09</u>
---------------------------------------	----------------------

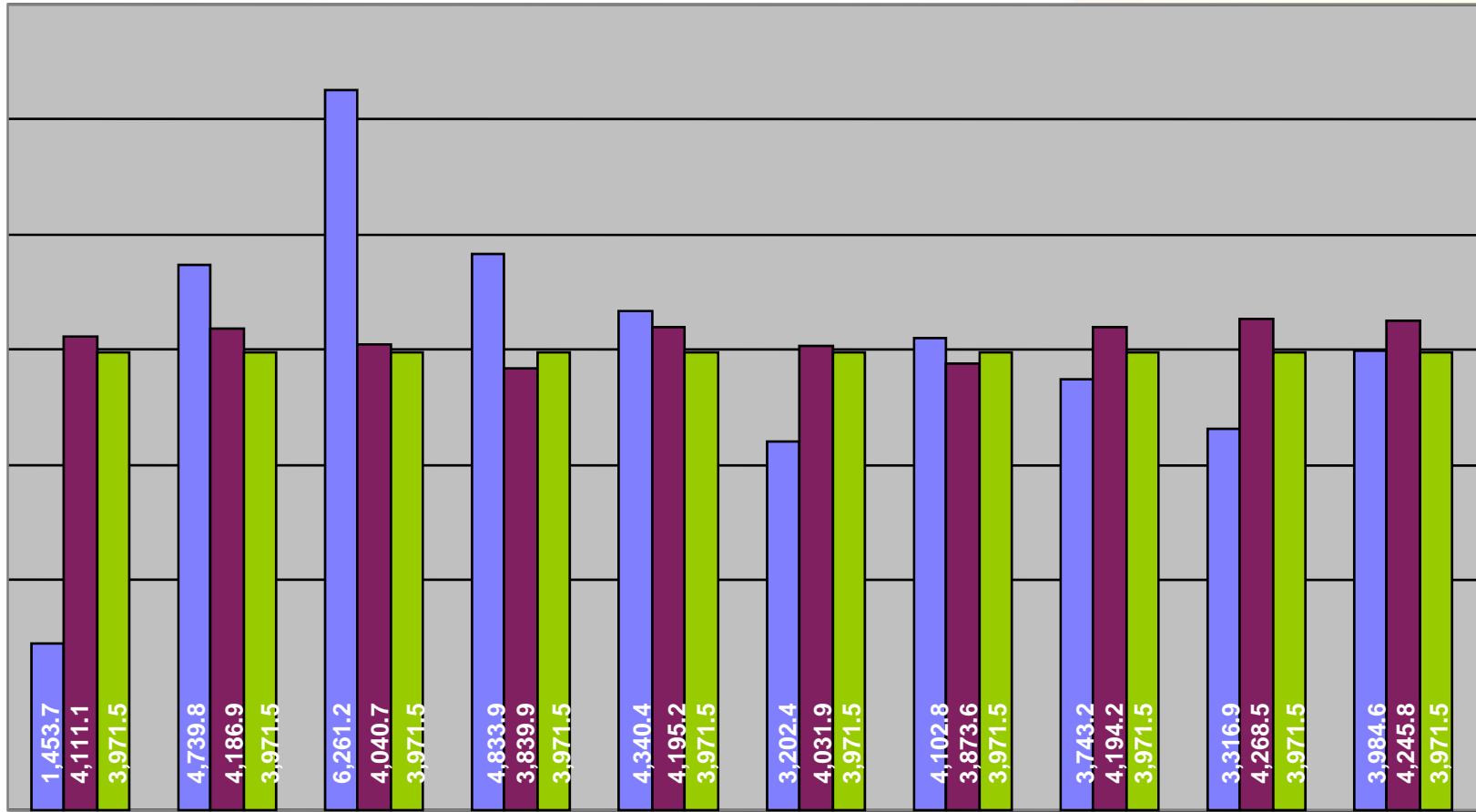
<b>DISPONIBLE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2006</b>	<b><u>7,875,635.76</u></b>
--	----------------------------

\* INCLUYE LA CANTIDAD ACTUALIZADA DE \$15,261,714.07 QUE SE DESTINARA A LA CONSTRUCCIÓN DEL EDIFICIO

## COMPARATIVO INGRESO, EGRESO EJERCIDO Vs. PRESUPUESTO (MILES DE PESOS)

MILLONES

7.00  
6.00  
5.00  
4.00  
3.00  
2.00  
1.00  
0.00

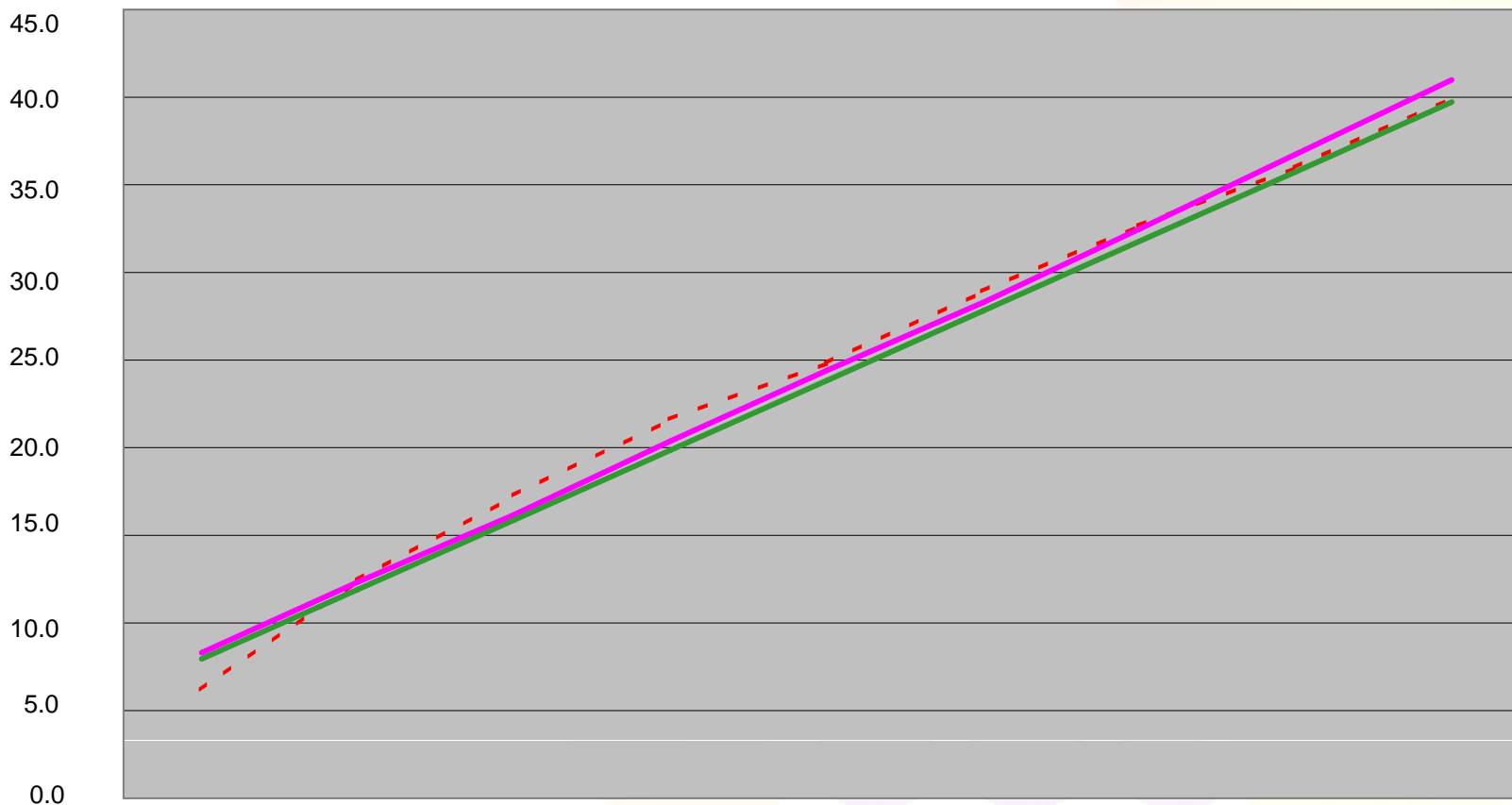


■ INGRESO POR CUOTAS 2006  
■ EGRESO  
■ PRESUPUESTO

# COMPARATIVO INGRESO, EGRESO EJERCIDO Vs. PRESUPUESTO

VALORES ACUMULADOS ENERO-OCTUBRE 2006  
(MILES DE PESOS)

MILLONES



	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGT.	SEP.	OCT.
INGRESO X CUOTAS	1,453.7	6,193.5	12,454.8	17,288.7	21,629.1	24,831.6	28,934.5	32,677.7	35,994.7	39,979.4
EGRESO	4,111.1	8,298.0	12,338.7	16,178.7	20,373.9	24,405.8	28,279.5	32,473.7	36,742.3	40,988.2
PRESUPUESTO	3,971.5	7,943.1	11,914.7	15,886.3	19,857.9	23,829.4	27,801.0	31,772.6	35,744.2	39,715.8





## CUOTAS DE AÑOS ANTERIORES PENDIENTES DE RECIBIR AL 13 DE NOVIEMBRE DE 2006

ENTIDAD	CUOTAS X COB. AL 31-DIC-05	PAGADAS EN 2006	POR COBRAR AL 13-NOV-06	DESGLOSE DEL ADEUDO			
				2000	2001	2002	2004
DISTRITO FEDERAL	117,595.77		117,595.77			117,595.77	
GUERRERO	411,577.00		411,577.00			44,505.00	367,072.00
HIDALGO	155,824.84		155,824.84	33,389.18	82,098.20	40,337.46	
EDO. DE MEXICO	2,875,859.40	2,875,859.40	-				
SONORA	189,814.00	189,814.00	-				
VERACRUZ	201,882.44	122,717.05	79,165.39			79,165.39	
YUCATAN	115,108.52		115,108.52		115,108.52		
			-				
<b>SUMA</b>	<b>4,067,661.97</b>	<b>3,188,390.45</b>	<b>879,271.52</b>	<b>33,389.18</b>	<b>197,206.72</b>	<b>281,603.62</b>	<b>367,072.00</b>
<b>ACUMULADO</b>				<b>33,389.18</b>	<b>230,595.90</b>	<b>512,199.52</b>	<b>879,271.52</b>

ENTIDAD	AÑO	CONCEPTO DEL ADEUDO
D.F.	2002	Diferencia entre presupuesto autorizado provisionalmente en la XXXI RNFF y el definitivo autorizado en la CLXX RCPFF.
GRO.	2002	Diferencia entre presupuesto autorizado provisionalmente en la XXXI RNFF y el definitivo autorizado en la CLXX RCPFF.
HGO.	2004	Julio a diciembre del programa ordinario y el mes de julio del apoyo a la CNH
	2000	Mes de julio
	2001	Noviembre y diciembre
VER.	2002	Diferencia entre presupuesto autorizado provisionalmente en la XXXI RNFF y el definitivo autorizado en la CLXX RCPFF.
	2002	Mes de agosto
YUC.	2001	Octubre a diciembre



# **Costo de los Programas de Actividades 2006**

Período: enero - octubre

# **PROGRAMAS DE ACTIVIDADES 2006**

**1.- Fortalecimiento del Federalismo Hacendario**

**2.- Desarrollo de la Colaboración Administrativa Intergubernamental**

**3.- Apoyo a la Optimización de la Recaudación del Impuesto Predial y la Modernización Catastral**

**4.- Fortalecimiento de los Ingresos Locales, e Implementación de Nuevas Potestades Tributarias con Referencia a los Trabajos de la CNH**

**5.- Modernización Normativa y Administrativa de la Deuda Pública y los Sistemas de Pensiones**

**6.- Desarrollo, Modernización y Optimización de las Haciendas Públicas**

**7.- Transparencia y Armonización de los Sistemas de Información Financiera y Evaluación de Gestión**

**8.- Optimización de los Procesos Presupuestales y de Asignación de Recursos**

**9.- Prospectiva para la Planeación Financiera**

**10.- Administración y Desarrollo Institucional**

## COSTO ACUMULADO ENERO - OCTUBRE 2006 POR PROGRAMAS

N°	NOMBRE	COSTO	PORCENTAJE	
			EJERCIDO	PRESUPUES TADO
1	Fortalecimiento del Federalismo Hacendario	10'149,226	24.8	19.0
2	Desarrollo de la Colaboración Administrativa Intergubernamental	5'547,981	13.6	11.0
3	Apoyo a la Optimización de la Recaudación del Impuesto Predial y la Modernización Catastral	2'292,302	5.6	10.0
4	Fortalecimiento de los Ingresos Locales e Implementación de Nuevas Potestades Tributarias	1'179,264	2.9	9.0
5	Modernización Normativa y Administrativa de la Deuda Pública y los Sistemas de Pensiones	1'989,098	4.9	6.0
6	Desarrollo Modernización y Optimización de las Haciendas Públicas	9'727,459	23.8	19.0
7	Transparencia, Armonización de los Sistemas de Información Financiera y Evaluación de Gestión	1'354,138	3.3	4.0
8	Optimización de los Procesos Presupuestales y de Asignación de Recursos	2'452,454	6.0	6.0
9	Prospectiva para la Planeación Financiera	1'956,489	4.8	7.0
10	Administración y Desarrollo Institucional	4'280,090	10.4	8.0
<b>SUBTOTAL</b>		<b>\$ 40'928,500</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>
Construcción Instalaciones de Indetec		59,724		
<b>TOTAL</b>		<b>\$ 40'988,224</b>		

## COSTO ACUMULADO ENERO – OCTUBRE 2006 POR FUNCIONES

N°	NOMBRE	COSTO	PORCENTAJE
1	Investigaciones, Experiencias, Análisis Estadísticos y Proyectos de Investigación	2'477,838	6.0 %
2	Capacitación	4'800,043	11.7
3	Participación en Organismos, Grupos Técnicos y de Trabajo del SNCF	3'631,620	8.9
4	Organización y/o Participación en Foros y Reuniones	3'166,936	7.7
5	Planeación, Supervisión y Control	3'489,336	8.5
6	Diagnósticos, Opiniones y Estudios Técnicos	3'406,156	8.3
7	Asesorías	3'496,831	8.5
8	Atención a Consultas Telefónicas	1'348,135	3.3
9	Formulación de Artículos y Materiales para su Publicación	1'863,816	4.5
10	Edición	1'794,966	4.4

## COSTO ACUMULADO ENERO - OCTUBRE 2006 POR FUNCIONES

N°	NOMBRE	COSTO	PORCENTAJE
11	Servicios de Información (Financiera, Estadística, Contable, Fiscal, etc.)	3'240,995	7.9 %
12	Promoción y Difusión de Productos y Servicios Institucionales	1'495,302	3.6
13	Coordinación General	717,562	1.8
14	Servicios de Apoyo Informático	1'190,964	2.9
15	Administración Interna	4'598,010	11.2
16	Mobiliario y Equipo	209,989	0.5
17	Edificio	59,724	0.1
<b>TOTAL</b>		<b>40'988,224</b>	<b>100.0%</b>

## 2006 COMPARATIVO DEL EJERCICIO DEL GASTO POR PROGRAMAS

