

COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL
ESTADO DE SONORA, O.P.D.

Informe Presupuestal al 31 de diciembre de 2013





Construyendo un mejor
entorno de negocios

Puebla No. 603 Norte esq. Mayo
Col. Norte
85010, Ciudad Obregón, Son.

Tel. (644) 413 32 30
Fax. (644) 414 58 08
ey.com/mx

Hermosillo, Sonora, a Marzo 28 de 2014

Asunto: Informe presupuestal 2013

Colegio de Educación Profesional Técnica
del Estado de Sonora, O.P.D.

C.P.C. María Guadalupe Ruíz Durazo
Secretaria de la Contraloría General del Estado
Presente

Como cumplimiento con las cláusulas del contrato de prestación de servicios profesionales No. 31/2013, en este documento se presenta la información presupuestal consistente en:

- Informe presupuestal y estado analítico de ingresos presupuestales y ejercicio presupuestal del gasto.
- Análisis de variaciones presupuestales, asignado original y modificado.
- Análisis de cumplimiento de metas y objetivos

Quedamos a sus órdenes para cualquier aclaración o información adicional que requieran en relación con el contenido del presente.

Sin más por el momento, agradecemos su atención al presente.

Atentamente,

Mancera, S.C.
Integrante de
Ernst & Young Global


C.P.C. Alma Gloria Contreras Amaya
Cédula Profesional 633044

C.c.p. Lic. Vicente Pacheco Castañeda
C.P. Patricia Eugenia Arguelles Canseco

Director General
Director General de Auditoria Gubernamental

**COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA
DEL ESTADO DE SONORA, O.P.D.**

Informe Presupuestal 2013

Contenido:

- Informe Presupuestal y Estado Analítico de Ingresos Presupuestales y Ejercicio Presupuestal del Gasto al 31 de diciembre de 2013
- Análisis de variaciones presupuestales, asignado original y modificado
- Análisis y cumplimiento de metas y objetivos 2013

**COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA
DEL ESTADO DE SONORA, O.P.D.**

**Informe Presupuestal y Estado Analítico de Ingresos
Presupuestales y Ejercicio Presupuestal del Gasto
Al 31 de diciembre de 2013**

COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA, O.P.D.

Informes sobre la situación presupuestal del 1º de enero al 31 de diciembre de 2013

Con fecha 7 de Marzo de 2014 emití mi dictamen con salvedades sobre los estados financieros básicos de Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora, O.P.D., al 31 de diciembre de 2013 y por el año terminado en esa fecha, incluidos en los cuadernillos y archivos en disco magnético flexible entregado a la Secretaria de la Contraloría General del Estado.

Adicionalmente revisé la información complementaria que se incluye en este informe relativa a la situación presupuestal la cual fue revisada en función del estado de resultados presupuestal del Organismo que se incluye en las notas a los estados financieros y únicamente se considera para dar seguimiento al ejercicio presupuestal, indagando sobre la justificación de las variaciones con respecto al presupuesto autorizado del Organismo y, se considera que, dicha información presupuestal esta presentada en forma razonable y constituye información complementaria a la que aparece en los estados financieros básicos y, por lo mismo no se considera necesaria para la interpretación de la situación financiera, los resultados de sus actividades, las variaciones en el patrimonio y los cambios en la situación financiera de Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora por el ejercicio presupuestal que terminó al 31 de Diciembre de 2013.

Antecedentes

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora, es un Organismo Descentralizado del Gobierno del Estado de Sonora, creado el 8 de diciembre de 1998 de conformidad con el decreto de creación número 12 publicado en el Boletín Oficial del 11 de febrero de 1999, formado parte del Sistema Nacional de Colegios de Educación Profesional Técnica con el objetivo principal de contribuir al desarrollo estatal mediante la formación de recursos humanos calificados, conforme los requerimientos y necesidades del sector productivo y de la superación profesional del individuo.

Ejercicio Presupuestal

El presupuesto de ingresos y egresos autorizado, para el ejercicio 2013 ascendió a \$303'145,048 más sus aumentos igualmente autorizadas por \$13'015,944, corresponden al presupuesto modificado por un total de \$ 316'160,992, cuyas variaciones fueron analizadas en cuanto a su origen y procedencia por cada uno de sus rubros y se ejerció bajo los siguientes conceptos y cantidades:

Partida	Original Autorizado	Modificado Autorizado	Real Ejercido	Diferencia \$	Variación %
Ingresos					
Gobierno del Estado	\$ 57'033,087	\$ 57'033,087	\$ 46'033,087	(11'000,000)	(19.28)
Subsidios Federales	171'111,961	184'127,905	184'155,349	27,444	(0.01)
Ingresos provenientes de recursos propios	75'000,000	75'000,000	74'520,981	(479,019)	(0.63)
Total	\$ 303'145,048	\$ 316'160,992	\$ 304'709,417	(11'451,575)	(3.62)
Egresos					
Servicios personales	\$ 237'483,123	\$ 250'499,067	\$ 284'255,677	33'756,610	13.47
Materiales y suministros	15'974,934	15'974,934	9'265,679	(6'709,255)	(41.99)
Servicios generales	47'086,991	47'086,991	31'987,427	(15'099,564)	(32.06)
Bienes muebles e Inmuebles	2'600,000	2'600,000	1'849,208	(750,792)	(28.88)
Total	\$ 303'145,048	\$ 316'160,992	\$ 327'357,991	11'196,999	(3.54)
Desahorro Presupuestal Neto				\$ (22'648,574)	

**Informe Presupuestal y Estado Analítico de Ingresos Presupuestales y Ejercicio
Presupuestal del Gasto 2013**

R
RECIBIDO
10 MAR 2014

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION DEL DESEMPEÑO
SEGUIMIENTO FINANCIERO DE ORGANISMOS
Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACION PUBLICA ESTATAL
(EJERCICIO FISCAL 2013)

DIRECCION GENERAL DE POLITICA Y
CONTROL FISCAL ESTATAL

ORGANISMO: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA

INGRESOS :

CONCEPTO	PROGRAMADO ORIGINAL	MODIFICADO	ALCANZADO	% ALCANZADO VS ORIGINAL	EJERCICIO FISCAL AÑO ANTERIOR	% ALCANZADO VS EJERCICIO ANTERIOR
Saldo inicial (Caja y Bancos)						
FEDERALES	171,111,961.00	184,127,905.00	184,155,349.00	107.62%	185,030,676.00	99.53%
ESTATALES	57,033,087.00	57,033,087.00	46,033,087.00	80.71%	38,187,706.00	120.64%
INGRESOS PROPIOS	75,000,000.00	75,000,000.00	74,520,981.00	99.36%	74,596,613.00	99.90%
OTROS INGRESOS						
TOTAL	303,145,048.00	316,160,992.00	304,709,417.00	100.52%	297,814,995.00	102.32%

1.-EGRESOS: (GLOBAL)

CONCEPTO	PROGRAMADO ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	% EJERCIDO VS ORIGINAL	EJERCICIO FISCAL AÑO ANTERIOR	% EJERCIDO VS EJERCICIO ANTERIOR
CAPITULO:						
1000	237,483,123	250,499,067	284,255,677	119.70%	265,642,959.00	107.01%
2000	15,974,934	15,974,934	9,265,679	58.00%	10,185,892.00	90.97%
3000	47,086,991	47,086,991	31,987,427	67.93%	34,499,956.00	92.72%
4000						
5000	2,600,000	2,600,000	1,849,208	71.12%	2,572,631.00	71.88%
6000						
7000						
8000						
9000						
TOTAL	303,145,048.00	316,160,992.00	327,357,991.00	107.99%	312,901,438.00	104.62%

SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIDO
10 MAR 2014
DIRECCION GENERAL DE POLITICA Y CONTROL FISCAL ESTATAL

SECRETARIA DE HACIENDA
SUBSECRETARIA DE EGRESOS
RECIBIDO
10 MAR 2014
DIRECCION GENERAL DE POLITICA Y
CONTROL PRESUPUESTAL

CPO-13-01

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION DEL DESEMPEÑO
SEGUIMIENTO FINANCIERO DE ORGANISMOS
Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACION PUBLICA ESTATAL
(EJERCICIO FISCAL 2013)

ORGANISMO: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA

2.- EGRESOS: (EXCLUSIVAMENTE SOBRE LOS INGRESOS PROPIOS)

CAPITULO:	(Pesos)					% EJERCIDO VS EJERCICIO ANTERIOR
	PROGRAMADO ORIGINAL	MODIFICADO	EJERCIDO	% EJERCIDO VS ORIGINAL	EJERCICIO FISCAL AÑO ANTERIOR	
1000	30,189,021.00	30,189,021.00	30,189,021.00	100.00%	21,147,589.00	142.75%
2000	14,900,155.00	14,900,155.00	9,211,721.00	61.82%	9,805,720.00	93.94%
3000	27,310,824.00	27,310,824.00	23,201,439.00	84.95%	26,694,610.00	86.91%
4000						
5000	2,600,000.00	2,600,000.00	1,849,205.00	71.12%	2,572,631.00	71.88%
6000						
7000						
8000						
9000						
TOTAL	75,000,000.00	75,000,000.00	64,451,387.00	85.94%	60,220,550.00	107.03%

JC. VICENTE PACHECO CASTAÑEDA
DIRECTOR GENERAL

SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIDO
10 MAR 2014
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION
Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO

Maria
SUBSECRETARIA DE EGRESOS
10 MAR 2014

ING. ROGENO NORIEGA VARGAS
DIRECTOR DE ADMON. Y FINANZAS

[Handwritten mark]

SECRETARIA DE HACIENDA
 SUBSECRETARIA DE EGRESOS
RECIBIDO
 10 MAR 2014
 DIRECCION GENERAL DE POLITICA Y
 CONTROL PRESUPUESTAL

ANEXO CPO-13-01

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION DEL DESEMPEÑO
 SEGUIMIENTO FINANCIERO DE ORGANISMOS
 Y ENTIDADES DE LA ADMINISTRACION PUBLICA ESTATAL
 (EJERCICIO FISCAL 2012)

RELACION DE RECURSOS ESTATALES RECIBIDOS DURANTE EL PERIODO

ORGANISMO: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA

FECHA	ORDEN DE PAGO	DESCRIPCION	IMPORTE
22/03/2013	3358	PRIMER QUINCENA DE ENERO 2013	\$1,918,045.00
22/03/2013	3360	SEGUNDA QUINCENA DE ENERO 2013	\$1,918,045.58
30/04/2013	3361	PRIMER QUINCENA DE FEBRERO 2013	\$1,918,045.58
30/04/2013	3362	SEGUNDA QUINCENA DE FEBRERO 2013	\$1,918,045.00
14/05/2013	3347	PRIMER QUINCENA DE MARZO 2013	\$1,918,045.00
17/06/2013	14911	PRIMER QUINCENA DE MAYO 2013	\$1,918,045.58
14/06/2013	3648	SEGUNDA QUINCENA DE MARZO 2013	\$1,918,045.58
13/06/2013	7795	PRIMER QUINCENA DE ABRIL 2013	\$1,918,045.58
12/07/2013	8631	SEGUNDA QUINCENA DE ABRIL 2013	\$1,918,045.00
31/07/2013	14915	SEGUNDA QUINCENA DE MAYO 2013	\$1,918,045.00
21/08/2013	23643	PRIMER QUINCENA DE JUNIO 2013	\$1,918,045.58
30/10/2013	23651	SEGUNDA QUINCENA DE JUNIO 2013.	\$1,918,045.00
29/11/2013	29015	PRIMER QUINCENA DE JULIO 2013.	\$1,918,045.00
29/11/2013	29016	SEGUNDA QUINCENA DE JULIO 2013.	\$1,918,045.58
29/11/2013	33824	PRIMER QUINCENA DE AGOSTO 2013.	\$1,918,045.00
29/11/2013	33828	SEGUNDA QUINCENA DE AGOSTO 2013.	\$1,918,045.58
29/11/2013	39447	PRIMER QUINCENA DE SEPTIEMBRE 2013.	\$1,918,045.00
13/12/2013	39452	SEGUNDA QUINCENA DE SEPTIEMBRE 2013.	\$1,918,045.58
13/12/2013	43136	PRIMER QUINCENA DE OCTUBRE 2013.	\$1,918,045.00
13/12/2013	43914	SEGUNDA QUINCENA DE OCTUBRE 2013.	\$1,918,045.58
17/12/2013	47664	PRIMER QUINCENA DE NOVIEMBRE 2013.	\$1,918,045.00
17/12/2013	47666	SEGUNDA QUINCENA DE NOVIEMBRE 2013.	\$1,918,045.58
			\$42,196,996.38

SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIO
 10 MAR 2014
 DIRECCION GENERAL DE EVALUACION
 Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO

SECRETARIA DE HACIENDA
 SUBSECRETARIA DE EGRESOS
 10 MAR 2014

[Handwritten signature]

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
ANALITICO DE RECURSOS EJERCIDOS POR PARTIDA PRESUPUESTAL
EJERCICIO FISCAL 2013**

CPO-13-02

RECIBIDO
10 MAR 2014

ORGANISMO: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA (Pasos)		DESCRIPCION	ASIGNACION ORIGINAL	ASIGNACION MODIFICADA	TOTAL EJERCIDO	% EJERCIDO VS ORIGINAL
1000		Servicios personales	303,145,048	316,160,992	327,357,991	107.99%
1100		Remuneraciones al personal de carácter permanente	237,483,123	250,499,067	284,255,677	119.70%
113		Sueldo base al personal permanente	128,041,711	128,200,374	141,100,194	110.20%
11301		Sueldos	128,041,711	128,200,374	141,100,194	110.20%
11306		Riesgo laboral	120,599,711	115,799,711	128,699,531	106.72%
11307		Ayuda para habitación	7,247,600	12,227,975	12,227,975	168.72%
1200		Remuneraciones al personal de carácter transitorio	194,400	172,688	172,688	88.83%
121		Honorarios Asimilables a Salarios	1,928,739	2,844,425	2,844,425	147.48%
12101		Honorarios	1,928,739	2,844,425	2,844,425	147.48%
1300		Remuneraciones adicionales y especiales	1,928,739	2,844,425	2,844,425	147.48%
131		Primas por años de servicios efectivos prestados	46,713,919	49,723,223	58,268,921	124.74%
13101		Prima quinquenal por años de servicio efectivos prestados	19,106,242	19,106,242	25,167,109	131.72%
132		Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	19,106,242	19,106,242	25,167,109	131.72%
13201		Prima de Vacaciones y Dominical	24,911,419	27,293,737	29,778,568	119.54%
13202		Aginaldo ó Gratificación de fin de año	8,282,228	9,979,633	9,979,633	120.49%
13203		Compensación por ajuste de calendario	14,781,503	15,162,869	17,667,700	119.53%
134		Compensaciones	1,847,688	2,131,235	2,131,235	115.35%
13403		Estímulos al personal de confianza	2,696,258	3,323,244	3,323,244	123.25%
1400		Seguridad Social	2,696,258	3,323,244	3,323,244	123.25%
141		Aportaciones de seguridad social	25,561,086	27,568,073	31,479,469	123.15%
14101		Cuotas por servicio médico del ISSSTE	18,448,305	19,550,491	23,284,870	126.22%
14102		Cuotas por seguro de vida al ISSSTE	15,075,994	2,818,455	15,363,423	101.91%
14103		Cuotas por seguro de retiro al ISSSTE	931,769	78,529	78,529	8.43%
142		Aportaciones a fondos de vivienda	2,440,542	6,653,507	7,842,918	321.36%
14201		Cuotas al FOVISSSTE	6,101,357	6,401,433	6,588,450	107.98%
144		Aportaciones para seguros	6,101,357	6,401,433	6,588,450	107.98%
14403		Otras cuotas de seguros colectivos	1,011,424	1,606,149	1,606,149	158.80%
1500		Otras prestaciones sociales y económicas	1,011,424	1,606,149	1,606,149	158.80%
151		Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	23,590,451	34,661,237	43,050,931	182.49%
			985,802	977,244	977,244	99.13%

SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIDO
10 MAR 2014
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO

Handwritten initials and a signature.

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
ANALITICO DE RECURSOS EJERCIDOS POR PARTIDA PRESUPUESTAL
EJERCICIO FISCAL 2013

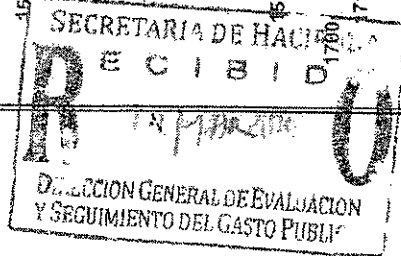
10 MAR 2014

ORGANISMO: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
(Pesos)

DIRECCION GENERAL DE POLITICA Y CONTROL PRESUPUESTAL

CVE. PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	ASIGNACION ORIGINAL	ASIGNACION MODIFICADA	TOTAL EJERCIDO	% EJERCIDO VS ORIGINAL
15101	Aportaciones al Fondo de Ahorro de los Trabajadores	985,802	977,244	977,244	99.13%
152	Indemnizaciones	848,982	3,019,009	3,019,009	355.65%
15202	Pago de liquidaciones	848,982	3,019,009	3,019,009	355.65%
15402	Prestaciones contractuales	14,043,944	15,824,921	17,922,808	127.89%
15404	Cuotas para Material Didactico	1,383,759	1,936,187	1,936,187	139.92%
15404	Dias Económicos y de Descanso obligatorios no disfrutados	3,107,818	2,531,437	2,531,437	81.45%
15409	Bono para Despesa	4,958,846	4,840,039	6,583,503	132.76%
15413	Ayuda para guardería a madres trabajadoras	130,164	469,176	469,176	360.45%
15416	Apoyo para Utilies Escolares	582,000	838,960	838,960	144.15%
15417	Apoyo para Desarrollo y Capacitación	3,614,184	4,843,801	5,198,224	143.83%
15421	Bono de Dia de Madres	237,173	365,321	365,321	154.03%
15901	Otras prestaciones sociales y económicas	7,741,823	14,840,063	21,131,870	272.96%
15901	Otras prestaciones	7,741,823	14,840,063	21,131,870	272.96%
17102	Pagos de Estimulos a Servidores Públicos	11,647,216	7,511,734	7,511,734	64.49%
17104	Estimulos	11,647,216	7,511,734	7,511,734	64.49%
17104	Estimulos al Personal	8,132,164	4,680,355	4,680,355	57.55%
2000	Bono de Puntualidad	3,515,052	2,831,379	2,831,379	80.55%
2100	Materiales y suministros	15,974,934	15,974,934	9,265,679	58.00%
2100	Materiales de administración	4,873,964	7,573,964	5,124,064	105.13%
211	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	1,459,369	2,898,337	1,381,200	94.64%
21101	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	1,459,369	2,898,337	1,381,200	94.64%
212	Materiales y útiles de impresión y reproducción	1,472,492	2,533,524	2,533,524	172.06%
21201	Materiales y útiles de impresión y reproducción	1,472,492	2,533,524	2,533,524	172.06%
214	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información	713,786	713,786	26,809	3.76%
21401	Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos	713,786	713,786	26,809	3.76%
215	Material Impreso e información digital	168,380	368,380	283,035	168.09%
21501	Material para información	168,380	368,380	283,035	168.09%
216	Material de limpieza	938,753	938,753	842,360	89.73%
21601	Material de limpieza	938,753	938,753	842,360	89.73%
217	Materiales y útiles de enseñanza	121,184	121,184	57,136	47.15%

10 MAR 2014



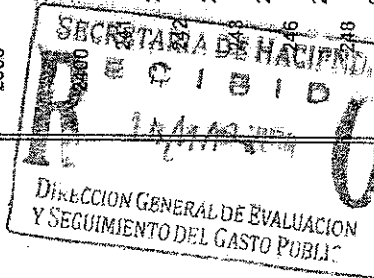
Handwritten signature and initials.

RECIBIDO
10 MAR 2014SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
ANALITICO DE RECURSOS EJERCIDOS POR PARTIDA PRESUPUESTAL
EJERCICIO FISCAL 2013

CPO-13-02

DIRECCION GENERAL DE POLITICA Y
CONTABILIDADORGANISMO: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
(Pesos)

CVE. PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	ASIGNACION ORIGINAL	ASIGNACION MODIFICADA	TOTAL EJERCIDO	% EJERCIDO VS ORIGINAL
2200	Materiales educativos	121,184	121,184	57,136	47.15%
221	Alimentos y utensilios	636,808	663,645	614,466	96.49%
22105	Productos alimenticios para personas	630,828	657,865	612,252	97.06%
22105	Productos alimenticios para personas derivado de la prestación de servicios publicos en unidades de salud, educativas y otras.	487,575	487,575	442,162	90.69%
223	Adquisición de agua potable	143,253	170,090	170,090	118.73%
22301	Utensilios para el servicio de alimentación	5,980	5,980	2,214	37.02%
22301	Utensilios para el servicio de alimentación	5,980	5,980	2,214	37.02%
2300	Materias primas y materiales de producción	718,327	691,490	619,602	86.26%
23901	Otros Productos adquiridos como materia prima	718,327	691,490	619,602	86.26%
23901	Materiales y artículos de construcción y de reparación	6,545,056	3,494,011	1,207,043	18.44%
24101	Productos minerales no metálicos	1,381,394	581,394	4,374	0.32%
24101	Productos minerales no metálicos	1,381,394	581,394	4,374	0.32%
24201	Cemento y productos de concreto	517,241	511,196	9,200	1.78%
24201	Cemento y productos de concreto	517,241	511,196	9,200	1.78%
24301	Cal, yeso y productos de yeso	2,114,689	369,689	1,687	0.08%
24301	Cal, yeso y productos de yeso	2,114,689	369,689	1,687	0.08%
24601	Materiales complementarios	1,295,000	795,000	253,133	19.55%
24601	Materiales complementarios	1,295,000	795,000	253,133	19.55%
24801	Materiales complementarios	238,169	238,169	151,968	63.81%
24801	Materiales complementarios	238,169	238,169	151,968	63.81%
249	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	998,563	998,563	786,681	78.78%
24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	998,563	998,563	786,681	78.78%
2500	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	56,005	56,005	29,324	52.36%
251	Productos químicos básicos	20,814	20,814	12,891	61.93%
25101	Productos químicos básicos	20,814	20,814	12,891	61.93%
252	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	17,565	17,565	256	1.46%
25201	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	17,565	17,565	256	1.46%
253	Medicinas y productos farmacéuticos	17,626	17,626	16,177	91.78%



SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
ANALITICO DE RECURSOS EJERCIDOS POR PARTIDA PRESUPUESTAL
EJERCICIO FISCAL 2013

R
RECIBIDO
10 MAR 2014

ORGANISMO: **COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA**
(Pesos)

CVE. PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	ASIGNACION ORIGINAL	ASIGNACION MODIFICADA	TOTAL EJERCIDO	% EJERCIDO VS ORIGINAL
2600	25301 Medicinas y productos farmacéuticos	17,626	17,626	16,177	91.78%
261	Combustibles, lubricantes y aditivos	807,737	1,230,453	1,230,453	152.33%
26101	Combustibles, lubricantes y aditivos	807,737	1,230,453	1,230,453	152.33%
26102	Lubricantes y aditivos	801,737	1,217,227	1,217,227	151.82%
2700	26102 Vestuarios, blancos, prendas de producción y artículos deportivos	6,000	13,226	13,226	220.43%
271	27101 Vestuario y uniformes	1,497,523	1,379,807	127,062	8.48%
272	27201 Prendas de seguridad y protección personal	663,290	545,574	77,064	11.62%
273	27301 Artículos deportivos	663,290	545,574	77,064	11.62%
280	28000 Herramientas, refacciones y accesorios menores	121,778	121,778	415	0.34%
281	28101 Herramientas menores	121,778	121,778	415	0.34%
282	28201 Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	712,455	712,455	49,583	6.96%
283	28300 Refacciones y Accesorios Menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	712,455	712,455	49,583	6.96%
290	29000 Refacciones y Accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	839,514	885,559	313,667.00	37.36%
291	29101 Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	85,004	85,004	52,046	61.23%
292	29201 Refacciones y Accesorios Menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	85,004	85,004	52,046	61.23%
293	29301 Refacciones y Accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	156,229	156,229	80,841	51.75%
294	29401 Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información	156,229	156,229	80,841	51.75%
296	29601 Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	15,000	50,000	38,874	259.16%
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	15,000	50,000	38,874	259.16%
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	517,241	517,241	99,012	19.14%
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	517,241	517,241	99,012	19.14%
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	51,040	51,040	16,849	33.01%
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	51,040	51,040	16,849	33.01%

R
RECIBIDO
11 MAR 2014
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO

10 MAR 2014

R

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
ANALITICO DE RECURSOS EJERCIDOS POR PARTIDA PRESUPUESTAL
EJERCICIO FISCAL 2013

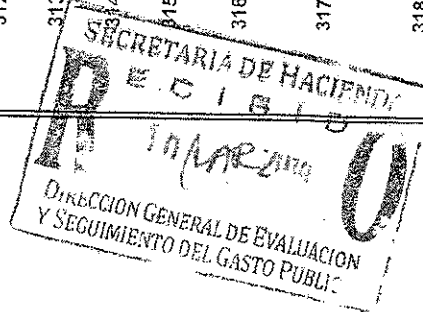
CPO-13-02

10 MAR 2014

ORGANISMO: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
(Pesos)

CVE. PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	ASIGNACION ORIGINAL	ASIGNACION MODIFICADA	TOTAL EJERCIDO	% EJERCIDO VS ORIGINAL
298	Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	15,000	26,045	26,045	173.63%
29801	Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	15,000	26,045	26,045	173.63%
3000	Servicios generales	47,086,991	47,086,991	31,987,427	67.93%
3100	Servicios básicos	7,646,612	9,109,102	9,080,757	118.76%
311	Energía eléctrica	4,310,238	6,118,814	6,118,814	141.96%
312	Energía eléctrica	4,310,238	6,118,814	6,118,814	141.96%
31201	Gas	78,000	78,048	78,048	100.06%
313	Gas	78,000	78,048	78,048	100.06%
31301	Agua Potable	1,000,414	1,425,257	1,425,257	142.47%
314	Telefonía tradicional	1,000,414	1,425,257	1,425,257	142.47%
31401	Telefonía tradicional	812,323	319,102	319,102	39.28%
315	Telefonía celular	812,323	319,102	319,102	39.28%
31501	Telefonía celular	37,912	37,864	10,239	27.01%
316	Telefonía celular	37,912	37,864	10,239	27.01%
31601	Servicios de Telecomunicaciones y Satelitales	305,025	386,558	386,558	126.73%
317	Servicio de Telecomunicaciones y Satelites	305,025	386,558	386,558	126.73%
31701	Servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información	1,100,753	741,512	741,512	67.36%
318	Servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información	1,100,753	741,512	741,512	67.36%
31801	Servicios postales y telegráficos	1,947	1,947	1,227	63.02%
3200	Servicio postal	1,947	1,947	1,227	63.02%
322	Servicio de arrendamiento	2,361,640	2,280,107	1,625,992	68.85%
32201	Arrendamiento de Edificios	694,516	694,516	683,914	98.47%
323	Arrendamiento de Edificios	694,516	694,516	683,914	98.47%
32301	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	726,344	816,054	790,685	108.86%
32302	Arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo	700,975	790,685	790,685	112.80%
325	Arrendamiento de Equipo y Bienes Informáticos	25,369	25,369	-	0.00%
32501	Arrendamiento de Equipo de Transporte	915,780	744,537	135,594	14.81%
329	Arrendamiento de Equipo de Transporte	915,780	744,537	135,594	14.81%
32901	Otros Arrendamientos	25,000	25,000	15,799	63.20%
	Otros Arrendamientos	25,000	25,000	15,799	63.20%

10 MAR 2014



**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
ANALITICO DE RECURSOS EJERCIDOS POR PARTIDA PRESUPUESTAL
EJERCICIO FISCAL 2013**

SECRETARIA DE HACIENDA
SUBSECRETARIA DE EGRESOS

RECIBIDO

ORGANISMO: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA

(Pesos)

DESCRIPCION	ASIGNACION ORIGINAL	ASIGNACION MODIFICADA	TOTAL EJERCIDO	% EJERCIDO VS ORIGINAL
3300 Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	10,102,208	12,913,141	9,982,462	98.81%
331 Servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados	4,516,328	4,627,376	4,627,376	102.46%
33101 Servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados	4,516,328	4,627,376	4,627,376	102.46%
333 Servicios de consultoría en tecnologías de la información	159,103	1,382,886	1,355,783	852.14%
33301 Servicios de Informática	27,103	27,103	27,103	0.00%
33302 Servicios de Consultoría	132,000	1,355,783	1,355,783	1027.11%
33401 Servicios de capacitación	3,461,892	4,917,794	2,148,441	62.06%
33401 Servicios de capacitación	3,461,892	4,917,794	2,148,441	62.06%
33603 Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión	100,221	120,221	92,193	91.99%
33603 Impresiones y publicaciones oficiales	91,543	91,543	66,043	72.14%
33605 Licitaciones, convenios y convocatorias	8,678	28,678	26,150	301.34%
33801 Servicios de vigilancia	1,864,864	1,864,864	1,758,669	94.31%
33801 Servicios de vigilancia	1,864,864	1,864,864	1,758,669	94.31%
3400 Servicios financieros, bancarios y comerciales	2,335,893	2,568,524	2,503,671	107.19%
34101 Servicios financieros y bancarios	1,000,444	1,100,444	1,080,853	108.04%
34101 Servicios financieros y bancarios	1,000,444	1,100,444	1,080,853	108.04%
34501 Seguros de bienes patrimoniales	1,073,609	1,173,609	1,128,247	105.09%
34501 Seguros de bienes patrimoniales	1,073,609	1,173,609	1,128,247	105.09%
34701 Fletes y maniobras	261,640	294,471	294,471	112.55%
34701 Fletes y maniobras	261,640	294,471	294,471	112.55%
3500 Servicios mantenimiento y conservación e instalación	11,445,280	7,729,857	2,417,806	21.12%
351 Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	5,521,469	4,482,660	357,396	6.47%
35101 Mantenimiento y conservación de inmuebles	5,521,469	4,482,660	357,396	6.47%
352 Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	236,589	236,589	137,202	57.99%
35201 Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo	236,589	236,589	137,202	57.99%

**SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIDO
10 MAR 2014
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO**

(Handwritten signature)

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
ANALITICO DE RECURSOS EJERCIDOS POR PARTIDA PRESUPUESTAL
EJERCICIO FISCAL 2013**

CPO-13-02

10 MAR 2014

ORGANISMO: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
CONTROL PRESUPUESTAL (Pesos)

CVE. PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	ASIGNACION ORIGINAL	ASIGNACION MODIFICADA	TOTAL EJERCIDO	% EJERCIDO VS ORIGINAL
353	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de computo y tecnologías de información	186,208	190,967	174,615	93.77%
35301	Instalaciones	60,000	60,000	43,648	72.75%
35302	Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	126,208	130,967	130,967	103.77%
355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	1,636,000	598,410	198,118	12.11%
35501	Mantenimiento y conservación de equipo de transporte	1,636,000	598,410	198,118	12.11%
35701	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramientas	2,265,395	621,612	238,426	10.52%
35701	Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	2,265,395	621,612	238,426	10.52%
35801	Servicios de limpieza y manejo de desechos	998,996	998,996	921,267	92.22%
35801	Servicios de limpieza y manejo de desechos	998,996	998,996	921,267	92.22%
35901	Servicios de jardinería y fumigación	600,623	600,623	390,782	65.06%
35901	Servicios de jardinería y fumigación	600,623	600,623	390,782	65.06%
3600	Servicios de comunicación social y publicidad	566,718	138,375	92,920	16.40%
362	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales	523,518	95,174	92,365	17.64%
36201	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promover la venta de productos o servicios.	523,518	95,177	92,365	17.64%
369	Otros servicios de información	43,200	43,200	585	1.28%
36901	Otros servicios de información	43,200	43,200	585	1.28%
3700	Servicios de traslado y viáticos	2,480,678	2,480,678	1,363,541	54.97%
371	Pasajes aéreos	359,664	359,664	260,001	72.29%
37101	Pasajes aéreos	359,664	359,664	260,001	72.29%
372	Pasajes terrestres	839,539	839,539	164,061	19.54%
37201	Pasajes terrestres Nacionales para labores en campo y de supervisión.	839,539	839,539	164,061	19.54%
375	Viáticos en el país	1,219,601	1,219,601	894,312	73.33%

RECEIBO
SECRETARÍA DE HACIENDA
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO

(Handwritten signature)

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
ANALITICO DE RECURSOS EJERCIDOS POR PARTIDA PRESUPUESTAL
EJERCICIO FISCAL 2013

CPO-13-02

10 MAR 2014

ORGANISMO: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA
(Pesos)DIRECCION GENERAL DE POLITICA Y
CONTROL PRESUPUESTAL

CVE. PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	ASIGNACION ORIGINAL	ASIGNACION MODIFICADA	TOTAL EJERCIDO	% EJERCIDO VS ORIGINAL
37501	Viáticos en el país	814,236	814,236	725,463	89.10%
37502	Gastos de camino	405,365	405,365	168,849	41.65%
376	Viáticos en el extranjero	17,220	16,707	-	0.00%
37601	Viáticos en el extranjero	17,220	16,707	-	0.00%
379	Otros servicios de traslado y hospedaje	44,664	45,167	45,167	101.15%
37901	Cuotas	44,664	45,167	45,167	101.15%
3800	Servicios oficiales	7,391,575	8,880,400	4,156,704	56.24%
382	Gastos de orden social y cultural	632,820	632,820	459,708	72.64%
38201	Gastos de orden social y cultural	632,820	632,820	459,708	72.64%
383	Congresos y convenciones	6,758,755	8,247,580	3,696,996	54.70%
38301	Congresos y convenciones	6,758,755	8,247,580	3,696,996	54.70%
392	Otros servicios generales	2,756,587	986,805	763,677	27.70%
39201	Impuestos y derechos	2,756,587	986,805	763,677	27.70%
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	2,756,587	986,805	763,677	27.70%
50000	Mobiliario y equipo de administración	2,600,000	2,600,000	1,849,208	71.12%
511	Muebles de oficina y estantería	990,412	1,944,782	1,708,750	172.53%
51101	Mobiliario	200,000	100,000	53,767	26.88%
512	Muebles, excepto de oficina y estantería	200,000	100,000	53,767	26.88%
51201	Muebles, excepto de oficina y estantería	62,243	62,243	2,250	3.61%
513	Bienes artísticos, culturales y científicos	52,243	62,243	2,250	3.61%
51301	Bienes artísticos, culturales y científicos	28,169	28,169	-	0.00%
515	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	28,169	28,169	-	0.00%
51501	Bienes informáticos	300,000	150,000	101,789	33.93%
519	Otros mobiliarios y equipo de administración	300,000	150,000	101,789	33.93%
51901	Equipo de Administración	400,000	1,604,370	1,550,944	387.74%
51902	Mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	100,000	500,000	446,571	446.57%
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	300,000	1,104,370	1,104,373	368.12%
521	Equipos y aparatos audiovisuales	200,000	95,630	30,434	15.22%
52101	Equipos y aparatos audiovisuales	150,000	45,630	4,690	3.13%
523	Cámaras fotográficas y de vídeo	150,000	45,630	4,690	3.13%
52301	Cámaras fotográficas y de vídeo	50,000	50,000	25,744	51.49%
		50,000	50,000	25,744	51.49%

SECRETARIA DE HACIENDA
RECEBIDA
10 MAR 2014
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION
Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO

10 MAR 2014

UN

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
ANALITICO DE RECURSOS EJERCIDOS POR PARTIDA PRESUPUESTAL
EJERCICIO FISCAL 2013

ORGANISMO: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA (Pesos)					
CVE. PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	ASIGNACION ORIGINAL	ASIGNACION MODIFICADA	TOTAL EJERCIDO	% EJERCIDO VS ORIGINAL
5400	Vehiculos y Equipo de Transporte	350,000	25,000	-	0.00%
541	Vehiculo y Equipo Terrestre	350,000	25,000	-	0.00%
54101	Automoviles y Camiones	350,000	25,000	-	0.00%
5600	Maquinaría, otros equipos y herramientas	859,588	509,588	110,024	12.80%
561	Maquinaría y equipo agropecuario	859,588	509,588	110,024	12.80%
56401	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración industrial y comercial.	859,588	509,588	110,024	12.80%
6900	Activos Intangibles	200,000	25,000	-	0.00%
591	Software	200,000	25,000	-	0.00%
59101	Software	200,000	25,000	-	0.00%

RECIBIDO
10 MAR 2014
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO

[Firma]
ING. ROSELIO MARRERA VARGAS
ENCARGADO DE LA DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

[Firma]
LIC. VICENTE PACHECO CASTAÑEDA
DIRECTOR GENERAL

RECIBIDO
10 MAR 2014
DIRECCION GENERAL DE PRESUPUESTAL

RECIBIDO
10 MAR 2014
SECRETARIA DE HACIENDA
SUBSECRETARIA DE EGRESOS
DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y CONTROL PRESUPUESTAL

**Análisis de variaciones presupuestales, asignado original
y modificado 2013**

RECIBIDO
10 MAR 2014

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
ANÁLISIS PROGRAMÁTICO - PRESUPUESTAL
(EJERCICIO FISCAL 2013)**

CPO-13-04

DIRECCIÓN GENERAL DE POLÍTICA Y
CONTROL PRESUPUESTAL

ORGANISMO: COLEGO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA.

Al cierre del ejercicio 2013 el avance financiero de la entidad respecto del original aprobado fue del 100.52%, debido principalmente a las ampliaciones presupuestales por parte de la federación para cubrir incrementos salariales y de prestaciones por un monto de \$5,148,500.00 a través del ramo 33 (FAETA) y \$7,867,444.00 a través del ramo 11 los cuales fueron otorgados para mejora de las condiciones laborales del personal docente, razón por la cual, los ingresos federales alcanzaron un 107.62%.

Al cierre del ejercicio, los recursos estatales alcanzaron un 80.71% debido a la reducción de \$11,000,000.00 aprobados en el Art. 8 Bis del Decreto del Presupuesto de Egresos 2013. Así mismo se informa, que las órdenes de pago estatal del mes de diciembre (folios No. 51150 y 51151) se recibieron con desfase a la fecha de cierre, reconociéndose el ingreso devengado conforme a la normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental

Respecto de los ingresos propios, éstos no alcanzaron el 100% debido principalmente a la política del Decreto obligatorio de la gratuidad en la educación media superior, lo cual ha repercutido a la baja en el cobro de colegiaturas, ya que atendiendo la política estatal de atender el 100% de la matrícula y a que la principal causa de deserción en nuestro subsistema es la falta de recursos económicos, no se han aplicado políticas estrictas de cobro a fin de elevar la eficiencia terminal y reducir el índice de transición del colegio. Cabe aclarar, que respecto del ejercicio 2012, los ingresos por capacitación disminuyeron un 55% durante el 2013, al no concretarse convenios de colaboración que se firmaron durante el cierre anterior. Asimismo se informa, que el ahorro fiscal obtenido en la aplicación de estímulos fiscales derivado de la adhesión al decreto "por el que se otorgan diversos beneficios fiscales en materia de impuesto sobre la renta, de derechos y aprovechamientos" ascendió a \$19,837,649.00

El comportamiento del gasto total de la entidad, respecto del programado original fue del 107.99% debido a que en el transcurso del año se autorizaron los incrementos salariales para el personal administrativo y docente, así como la inclusión de prestaciones de previsión social para el personal docente, derivado de los recursos extraordinarios recibidos para mejora de las condiciones laborales de los docentes. La diferencia entre lo programado del gasto original y el acumulado anual incluye también las provisiones de gastos que se ejercen hasta el ejercicio fiscal 2014.

Las ampliaciones recibidas por concepto de subsidio federal se destinaron al capítulo 1000 para cubrir sueldos y prestaciones, lo que originó que los egresos en este capítulo superaran en un 19.70% el gasto programado original. Respecto al gasto de los capítulos 2000, 3000 y 5000, lo programado original no fue alcanzado en un 100% debido a la reducción del presupuesto estatal y a que no se captó el 100% de los ingresos propios. Cabe aclarar que para efectos de cubrir los pasivos de seguridad social del ejercicio 2012, se tuvieron que aplicar medidas de racionalidad en el gasto operativo para hacer frente a éstos compromisos. Esta situación hecha del conocimiento de la H. Junta directiva del Colegio mediante acuerdo No. 7.ORD.LV-260213 del 26 de febrero de 2013

DIRECCIÓN GENERAL DE EVALUACIÓN
Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PÚBLICO

RECIBIDO
10 MAR 2014

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
ANÁLISIS PROGRAMÁTICO - PRESUPUESTAL**
(EJERCICIO FISCAL 2013)

CPO-13-04

DIRECCIÓN GENERAL DE POLÍTICA Y
CONTROL PRESUPUESTAL

ORGANISMO: COLEGO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA.

El déficit que se presenta en el capítulo 1000 corresponde al diferencial de Hora-semana-mes que cubre la federación para el pago al personal docente, ya que únicamente reconoce 13,214 HSM asignadas a Conalep Sonora, cuando la estructura real contratada para cada semestre es de 16,591 Hora-semana-mes en promedio.

La situación financiera de la entidad se ha visto seriamente afectada por las reducciones históricas a nuestro presupuesto, como mencionamos a continuación, lo cual repercutió en el ejercicio del presupuesto 2013

CONCEPTO	MONTO
Reducción del Presupuesto aprobado en el Art. 8 Bis del Decreto del Presupuesto de egresos del ejercicio 2010	\$ 7,500,000.00
Compromiso de ampliación por <u>incremento natural de la matrícula en el ciclo escolar 2010-2013</u>	\$ 12,075,000.00
Reducción de las ministraciones del mes de <u>Diciembre de 2011</u> en <u>compras para el pago de servicios personales</u>	\$ 3,231,279.00
<u>Compromiso de ampliación presupuestal para el cierre de negociaciones 2012 con el sindicato docente por parte del Secretario de Hacienda</u>	\$5,000,000.00
Reducción de las ministraciones del mes de <u>Noviembre y Diciembre de 2012</u> <u>compradas para el pago de servicios personales</u>	\$7,845,381.00
Reducción del Presupuesto aprobado en el Art. 8 Bis del Decreto del Presupuesto de egresos del ejercicio 2013	\$11,000,000.00
Total Recursos pendientes	\$46,651,660.00

DIRECCIÓN GENERAL DE EVALUACIÓN
Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PÚBLICO

Ante esta situación, la entidad tuvo que recurrir al diferimiento de pago de las cuotas y aportaciones de seguridad social (ISSSTE, FOVISSSTE y SAR), lo cual fue hecho del conocimiento de la H. Junta Directiva en su pasada reunión ordinaria mediante acuerdo No. CORD-IX-050314.

Con relación al informe presentado en el Cuarto Trimestre 2012 se realizaron modificaciones en las partidas 13203, 15404 y 35801 de, debido a ajustes contables determinados en la conciliación de cifras con el Despacho de auditoría externa.

En anexo se presenta, las justificaciones y adecuaciones realizadas en partidas y metas del ejercicio 2013.

10 MAR 2014

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
ANÁLISIS PROGRAMÁTICO - PRESUPUESTAL
(EJERCICIO FISCAL 2013)

CPO-13-04

ORGANISMO: COLEGO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA.

SECRETARIA HP H
RECIBIDO
10 MAR 2014
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION
Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2013
JUSTIFICACIÓN ANUAL 2013

1. N de personas capacitadas de acuerdo a sus necesidades o de su empresa.

Se superó el número de personas capacitadas debido a que durante el pasado año 2013 se incrementó el porcentaje de asistentes por grupo a los talleres de orientación "Saber para Decidir" que se imparten en 8 sedes del Colegio Estatal bajo convenio con Infonavit; sumado a esto, los planteles con mayor índice de alumnos reprobados llevaron a cabo la impartición de cursos de regularización; además, durante este periodo se firmó convenio con la Secretaría de salud para abrir tres grupos nuevos para la impartición del modular de la carrera de Profesional Técnico Bachiller en Enfermería General en los Planteles de Hermosillo II, San Luis Rio Colorado y Agua Prieta.

2. Ingresos propios por venta de servicios de capacitación. El excedente de ingresos a lo programado en este rubro, se debe a que el Convenio Nacional con Infonavit para impartir los Talleres de Orientación "Saber para Decidir" fue renovado en el mes de junio del 2013; incrementando la cuota de recuperación por taller impartido de \$2,000.00 a \$2,360.00; además del ingreso generado por el convenio signado con la Secretaría de Salud mencionado en el párrafo anterior.

SECRETARIA DE HACIENDA
SUBSECRETARIA DE EGRESOS
RECIBIDO
11 MAR 2014
DIRECCION GENERAL DE POLITICA Y
CONTROL PRESUPUESTAL

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL**

EVTOP-04

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2013

ORGANISMO: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA

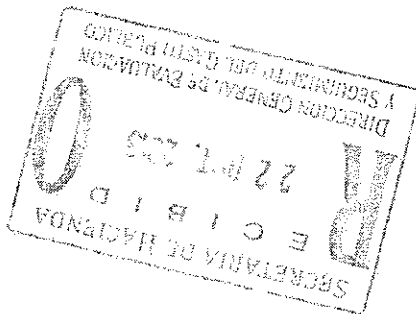
CVE. PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCION	ADECUACION (+) (-)	JUSTIFICACION
14101	CUOTAS POR SERVICIOS MEDICO DEL ISSSTE	- 3,000,000	transferencia interna para dar suficiencia presupuestal debido al incremento en el pago de las pólizas de seguro de vida y gastos médicos del personal docente, que dejó de cubrir Conalep Nacional
14103	CUOTAS POR SEGURO DE RETIRO ISSSTE	2,000,000	
14403	OTRAS CUOTAS DE SERVICIOS COLECTIVOS	1,000,000	
15201	INDEMNIZACION AL PERSONAL	50,000	Incremento en el No. De trabajadores a los cuales se les otorgó finiquito laboral
15901	OTRAS PRESTACIONES	- 50,000	
15409	BONO DE DESPENSA	- 118,807	Para dar suficiencia presupuestal por el incremento del No. De madres trabajadoras admivas. Y docentes
15421	BONO DIA DE LAS MADRES	118,807	
24301	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	- 35,000	Incremento en los servicios a mobiliario y equipo, atendiendo medidas de racionalidad
29301	REFACCIONES Y ACC. MENORES DE MOB. Y EQ. DE ADMNON.	35,000	
33302	SERVICIOS DE CONSULTORIA	200,000	convenio proyecto con la Sria. De Economía
33401	SERVICIOS DE CAPACITACION	500,000	Incremento en el gasto por la gestión de ingresos por cursos de capacitación
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	100,000	transferencia interna para dar suficiencia presupuestal a partidas prioritarias del gasto, atendiendo medidas de racionalidad
33605	LICITACIONES, CONVENIOS Y CONVOCATORIAS	20,000	
35101	MANTENIMIENTOS Y CONSERV. DE INMUEBLES	- 200,000	
35701	MANTENIMIENTOS Y CONSERV. DE MAQ. Y EQUIPO	- 620,000	
51902	MOBILIARIO Y EQUIPO PARA ESCUELAS, LABORATORIOS	250,000	para dar suficiencia presupuestal derivado de que ya no se adjudicara compra de vehículo, buscando alternativas para incrementar la flota vehicular
54101	AUTOMOVILES Y CAMIONES	- 250,000	
	SUMA TOTAL	\$ -	

12 JUL 2013
SECRETARIA DE HACIENDA

R E C I B I D O
12 JUL 2013
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO DEL GASTO PUBLICO
SECRETARIA DE HACIENDA

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL

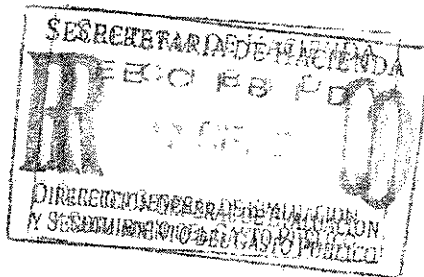
COVE PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN	ADSCRIBCIÓN (M\$)	JUSTIFICACIÓN
11301	SUELDO	4,800,000	Por el pago del incremento salarial autorizado, se realizaron los pagos de nómina en el mes de febrero de 2013.
11306	RIESGO LABORAL	4,800,000	Por el pago del incremento salarial autorizado, se realizaron los pagos de nómina en el mes de febrero de 2013.
12101	HONORARIOS	600,000	Por el pago de honorarios a los docentes que participan en el programa de capacitación.
13202	GRATIFICACION FIN DE AÑO	600,000	Por el pago de gratificación al personal que participa en el programa de capacitación.
14105	CUOTAS POR SEGURO DE RETIRO EXISTE	2,100,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
15301	NOFOMINIZACIÓN AL PERSONAL	2,000,000	Incremento salarial docente.
15402	CUOTAS MATERIAL DIDACTICO	450,000	Incremento en la disponibilidad del programa de capacitación interna para dar cumplimiento presupuestal por el incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
15404	DIAS ECONOMICOS Y BSC. NO DIFERUT	450,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
15413	APORTA SUBSIDIARIAS	500,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
15416	APORTA PREVISIONALES	250,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
15417	APORTA PASAJOS Y CAPACITACION	250,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
15421	BONO DIA DE MADRES	250,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
15501	OTRAS PRESTACIONES	9,241	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	1,500,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
21101	MATERIALES Y EQUIPO	2,500,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
21201	MATERIALES Y EQUIPO	2,000,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
21501	MATERIALES Y EQUIPO	200,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
24101	PRODUCTOS QUIMICOS	800,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
24301	CAL. Y PRODUCTO DE VOTO	1,710,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
24601	MATERIAL ELECTRONICO Y TELEFONICO	500,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
26101	COMBUSTIBLE	300,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
28102	OPERACIONES Y ADMISIONES	5,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
29801	REPARACIONES MAQUINARIAS	5,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
31101	ENERGIA ELECTRICA	1,000,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
35401	SERVICIOS DE CALIFICACION	961,191	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
36101	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	100,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
36501	SEGURO DE BENS PATRIAS	100,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
38101	MANTENIMIENTO DE MAQUINARIAS	600,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
51101	MANTENIMIENTO DE MAQUINARIAS	100,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
51501	BENEFICIOS	150,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
51901	EQUIPO DE ADMINISTRACION	400,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
52101	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	100,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
51902	MANTENIMIENTO DE MAQUINARIAS	300,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
54101	SISTEMAS DE AEREOCONDICIONADO	350,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
56401	SISTEMAS DE AEREOCONDICIONADO	350,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.
58101	OTROS	150,000	Incremento en el No. de trabajadores a los que se les otorga el seguro de retiro.



111

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL

CVE PARTIDA PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN	ADECUACIÓN (+)(-)	JUSTIFICACIÓN
11306	RIESGO LABORAL	180,375	
11307	AYUDA PARA HABITACION	- 21,712	
12101	HONORARIOS	235,686	
13201	PRIMA VACACIONAL	1,697,405	
13202	GRATIFICACION FIN DE AÑO	1,081,366	
13203	COMPENSACION POR AJUSTE CALENDAR	283,547	
13403	ESTIMULOS AL PERSONAL DE CONFIANZ	626,986	
14101	CUOTAS SERVICIO MEDICO ISSSTE	742,461	
14102	CUOTAS SEGURO DE VIDA AL ISSSTE	- 853,240	
14103	CUOTAS POR SEGURO DE RETIRO ISSSTE	112,965	
14201	CUOTAS AL FOVISSSTE	300,076	
14403	OTRAS CUOTAS DE SEGUROS COLECTIV	- 405,275	
15101	APORTACIONES AL FONDO DE AHORRO	- 8,558	
15201	INDEMNIZACION AL PERSONAL	120,127	
15402	CUOTAS MATERIAL DIDACTICO	102,428	
15404	DIAS ECONOMICOS Y DESC.NO DISFRUT	- 117,040	
15413	AYUDA GUARDERIA A MADRES TRABAJ	- 160,988	
15417	APOYO PARA DESARROLLO Y CAPACIT	938,077	
15901	OTRAS PRESTACIONES	5,648,240	
17102	ESTIMULOS AL PERSONAL	- 1,951,809	
17104	BONO DE PUNTUALIDAD	- 683,673	
TOTAL SERVICIOS PERSONALES		7,867,444	Repercusiones por la aplicación del recurso extraordinario destinado para la homologación salarial y de prestaciones para el personal docente, recibido en Noviembre de 2013



17 ENE 2014

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
RESULTADO DE ANÁLISIS PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL

21101	MATS., ÚTILES Y EQ. MENORES OFNA	-	61,092		Adecuacion realizada para atender necesidades prioritarias, debido a que no se recibió la totalidad del ingreso estimado, privilegiandose acciones destinadas a la operación de los planteles
21201	MATS. Y ÚTILES IMPRESIÓN Y REPROD	-	61,092		
22106	ADQUISICION DE AGUA POTABLE	-	26,837		
23901	OTROS PRODUC. ADQ. COMO	-	26,837		
24201	MAT. PRIMA	-	6,045		
26101	CEMENTO Y PROD. DE CONCRETO	-	115,490		
26102	COMBUSTIBLES	-	2,226		
27101	LUBRICANTES Y ADITIVOS	-	117,716		
27101	VESTUARIOS Y UNIFORMES	-	117,716		
29801	REFACC. MENORES MAQ. Y OTROS EQ.	-	6,045		
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS					
31101	ENERGIA ELECTRICA	-	808,576		Adecuacion realizada para atender necesidades prioritarias, debido a que no se recibió la totalidad del ingreso estimado, privilegiandose acciones destinadas a la operación de los planteles
31201	GAS	-	48		
31301	AGUA POTABLE	-	424,843		
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	-	593,221		
31501	TELEFONIA CELULAR	-	48		
31601	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	-	81,533		
31701	SERV. DE ACCESO A INTERNET	-	359,241		
32301	ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQ.	-	89,710		
32501	ARRENDAMIENTO EQ. DE TRANSPORTE	-	171,243		
33101	SERV. LEGALES, CONT. AUD. Y RELAC.	-	111,048		
33302	SERVICIOS DE CONSULTORIA	-	1,023,783		
33401	SERVICIOS DE CAPACITACION	-	1,317,293		
34701	FLETES Y MANIOBRAS	-	32,831		
35302	MANTTO. Y CONSERV. BIENES INFORMAI	-	4,759		
35501	MANTTO. DE EQ. DE TRANSPORTE	-	1,037,590		
35701	MANTTO. Y CONSERV. MAQ. Y EQUIPO	-	1,023,783		
36201	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTR	-	428,341		
37601	VIATICOS EN EL EXTRANJERO	-	513		
37901	CUOTAS	-	513		
38301	CONGRESOS Y CONVENCIONES	-	1,488,825		
39201	IMPUESTOS Y OTROS DERECHOS	-	1,769,782		
TOTAL SERVICIOS GENERALES					
52101	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	-	4,370		
51902	MOBILIARIO Y EQUIPO PARA ESCUELAS, LABORATORIOS	-	54,370		
54101	AUTOMOVILES Y CAMIONES	-	25,000		
59101	SOFTWARE	-	25,000		
TOTAL BIENES MUEBLES E INMUEBLES					

SECRETARIA DE HACIENDA
RECIBIDO
17 ENE. 2014
DIRECCION GENERAL DE EVALUACION
Y SEGUIMIENTO DEL CASO PUBLICO

17 ENE 2014

Análisis y cumplimientos de metas y objetivos 2013

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN
 INFORME DE AVANCE PROGRAMÁTICO
 (EJERCICIO FISCAL 2013)

CPO-13-43

ORGANISMO: Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora		Categorías Programáticas		CLAVE NEP ORGANISMO	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	METAS		TOTAL REALIZADO	% AVANCE FÍSICO VS ORIGINAL	
UR	Finalidad	Función	Subfunción				ER	PROG.			Subprograma
8	2.5	2.5.01		E3	Desarrollo Social	Alumno	6,356	6,356	5,870	92.50	
8					Educación	Alumno	14,136	14,136	12,996	91.94	
8					Otorgar, regular y promover la educación	Grupo	418	418	408	97.81	
8					Sonora Educado	Alumno	3,021	3,021	2,765	91.53	
8					Educación Integral para un sonora educado	Ingreso	2'135,000.00	2'135,000.00	3,233,265	151.44	
8					Atención a la educación media superior	Persona	4000	4000	11,874	296.65	
8					Educación Media Superior Tecnológica	Alumno	527	527	529	100.38	
8					Capitación de alumnos de primer ingreso	Documento	3	3	3	100.00	
8					Atención a la matrícula de Profesional Técnico Bachiller	Plantel	14	14	14	100.00	
8					Número de grupos atendiendo a la matrícula de Profesional Técnico Bachiller.	Persona	2,348	2,348	2,484	105.79	
8					Número de alumnos que concluyen el 100% del plan de estudios a Junio de 2013.	Persona	450	450	449	99.78	
2					Capitación de ingresos propios por la venta de servicios de capacitación.	Plantel	2	2	2	100.00	
3					Número de personas capacitadas de acuerdo a sus necesidades de formación laboral o las de su empresa/institución.	Documento	3	3	3	100.00	
1					Número de alumnos que participan en el evento deportivo estatal	Plantel	14	14	14	100.00	
8					Realizar y Editar la Revista Red Águila	Persona	450	450	449	99.78	
8					Implementar la campaña de Promoción y Difusión de Conalep Sonora	Plantel	2	2	2	100.00	
4					Realizar el Mantenimiento preventivo del equipo informático.	Documento	3	3	3	100.00	
4					No. De personal administrativo y de servicio capacitado para un mejor desempeño laboral	Plantel	10	10	10	100.00	
6					Número de planteles que cumplen los requisitos mínimos para su ingreso al Sistema Nacional de Bachillerato	Persona	14	14	14	100.00	
5					Revisar y Actualizar la Normatividad del Colegio	Documento	1	1	1	100.00	
3					Difusión y Promoción del Sistema del Sistema de Aprendizaje en la Empresa	Plantel	16	16	16	100.00	
3					Capacitar a los jefes de Proyecto del área de Vinculación	Documento	1	1	1	100.00	
7					Realizar la Revisión Contractual Docente	Documento	1	1	1	100.00	
TOTALES								16	16	16	100.00

UNIDAD RESPONSABLE
 MANUAL DE PROGRAMACIÓN PRESUPUESTACIÓN (DESCRIPCIÓN DE FUNCIONES Y SUBFUNCIONES)
 MISMA FUENTE
 MISMA FUENTE
 JEFE RECTOR (PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2005-2013)
 MANUAL DE PROGRAMACIÓN PRESUPUESTACIÓN (CATÁLOGO DE PROGRAMAS Y SUBPROGRAMAS)
 MISMA FUENTE
 MANUAL DE PROGRAMACIÓN PRESUPUESTACIÓN (CATÁLOGO DE PROYECTOS Y ACTIVIDADES)
 Formuló
 Prof. Heleodoro Pacheco Vásquez
 Director de Planeación
 Nombre, puesto y firma

10 MAR 2014

Lic. Mónica Pacheco Castañeda
 Directora General
 Nombre y firma del Titular del Ente

SECRETARÍA DE HACIENDA
 SUBSECRETARÍA DE RECURSOS
 10 MAR 2014
 RECEBIDA
 DIRECCIÓN GENERAL DE POLÍTICA Y CONTROL PRESUPUESTAL