



CNL

Consultores

Colima 880 Nte. Col. Norte
C.P. 85010
Ciudad Obregón, Sonora.
Tel. (644) 413 75 56 y 413 32 39
facturas@cnlconsultores.com

Hermosillo, Sonora, a Agosto 6 de 2020
Asunto: Informe Presupuestal

Lic. Miguel Ángel Murillo Aispuro
Secretario de la Contraloría General del Estado de Sonora
Lic. Francisco Carlos Silva Toledo
Director General de
Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora
Presente

En cumplimiento con las cláusulas del contrato de prestación de servicios profesionales No. 03A/2019, en este documento se presenta el informe presupuestal de **Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora**, de acuerdo a los requerimientos, en el contrato mencionado.

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

CNL Consultores, S.C.

C.P.C. Alma Gloria Contreras Amaya
Socio Director
Cédula Profesional Federal 633044



Contenido:

Estados Presupuestarios

- Estado Analítico de Ingresos
- Estado analítico del ejercicio del presupuesto de egresos
- Conciliación Contable – Presupuestal
 - Ingresos
 - Egresos
- Análisis y cumplimiento de metas y objetivos

COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE SONORA

Informe sobre la situación presupuestal del 1° de enero al 31 de diciembre de 2019

Con fecha 31 de Julio de 2020, emití mi dictamen con salvedades sobre los estados financieros básicos de Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora, al 31 de diciembre de 2019 y por el año terminado en esa fecha, incluidos en los cuadernillos y archivos en disco magnético entregado a la Secretaría 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 2019.

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.

El presupuesto del ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, se integra como sigue:

Presupuesto de Ingresos

Partida	Original Autorizado	Modificado Autorizado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos					
Transferencias Estatales	\$ 154,651,854	\$ 161,231,624	\$ 156,527,034	\$ 156,527,034	(4'704,590)
Transferencias Federales	234'758,379	233'759,399	236,630,227	236,630,227	2'870,828
Ingresos provenientes de recursos propios	53,561,684	49,197,338	49,197,338	49,197,338	
Total	\$ 442,971,917	\$ 444,188,361	\$ 442,354,599	\$ 442,354,599	-\$ 1,833,762

Presupuesto de egresos

Egresos	Egresos aprobado anual	Egresos modificado anual	Egreso devengado acumulado	Egreso pagado acumulado	Sobre-ejercicio (Subejercicio)
Servicios Personales	\$ 396,750,101	\$ 393,361,480	\$ 419,497,015	\$ 380,743,199	\$ 26,135,535
Materiales y Suministros	6,611,853	8,245,670	8,245,670	8,204,147	
Servicios generales	31,293,730	36,232,486	39,621,599	35,601,610	3,389,113
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	3,717,033	5,035,412	5,035,412	5,035,412	0
Bienes muebles e inmuebles	4,599,200	1,313,314	1,313,314	1,313,314	0
	\$ 442,971,917	\$ 444,188,362	\$ 473,713,010	\$ 430,897,682	\$ 29,524,647

El presupuesto del gasto aprobado fue de \$444,188,362, mientras que el devengado ascendió a \$473,713,010. Como puede observarse, se devengó una cantidad superior de \$29,524,649, sin contar con suficiencia presupuestal para ello. El principal rubro lo constituye el capítulo 1000, Servicios personales con un exceso de presupuesto devengado de \$26'135,534 por el cual se originó un pasivo al 31 de diciembre de 2020. El otro rubro es servicios generales, con un devengado en exceso al presupuesto aprobado modificado de \$3'389,113.

En las siguientes páginas, se muestra el desglose de los principales conceptos:

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
 CPCA-II-01

Estado Analítico de Ingresos

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

CUENTA PÚBLICA 2019

Rubros de Ingresos	Ingreso					
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -)	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3= 1+2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1)
Impuestos			0			0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0		0			0
Derechos	0		0			0
Productos	0		0			0
Aprovechamientos	0		0			0
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	53,561,684	-4,364,346	49,197,338	49,197,338	49,197,338	-4,364,346
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones			0			0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	389,410,233	5,580,790	394,991,023	393,157,262	393,157,262	3,747,029
Ingresos Derivados de Financiamientos			0			0
Total	442,971,917	1,216,444	444,188,361	442,354,600	442,354,600	-617,317
						Ingresos Excedentes

Handwritten signatures and initials are present in the right margin of the page, including a large signature and several smaller initials.

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA CPCA-II-02

Estado Analítico de Ingresos Detallado – LDF


Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

CUENTA PÚBLICA 2019

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	-	-	-	-	-	-
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
C. Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
D. Derechos	-	-	-	-	-	-
E. Productos	-	-	-	-	-	-
F. Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
G. Ingresos por Venias de Bienes y Prestación de Servicios	53,561,684.00	4,364,346.00	49,197,338.00	49,197,338.00	49,197,338.00	4,364,346.00
H. Participaciones						
(H)=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)						
h1) Fondo General de Participaciones	-	-	-	-	-	-
h2) Fondo de Fomento Municipal	-	-	-	-	-	-
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	-	-	-	-	-	-
h4) Fondo de Compensación	-	-	-	-	-	-
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	-	-	-	-	-	-
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	-	-	-	-	-	-
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	-	-	-	-	-	-
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	-	-	-	-	-	-
h9) Gasolinas y Diésel	-	-	-	-	-	-
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	-	-	-	-	-	-
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	-	-	-	-	-	-
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I)=i1+i2+i3+i4+i5)						
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	-	-	-	-	-	-
i2) Fondo de Compensación ISAN	-	-	-	-	-	-
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	-	-	-	-	-	-

(Handwritten signature and initials)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
i4) Fondo de Compensación de Repacos-Intermedios	-	-	-	-	-	-
i5) Otros Incentivos Económicos	-	-	-	-	-	-
J. Transferencias y Asignaciones	154,651,864.00	6,579,770.00	161,231,624.00	156,527,034.00	156,527,034.00	1,875,180.00
K. Convenios	-	-	-	-	-	-
k1) Otros Convenios y Subsidios	-	-	-	-	-	-
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=I1+I2)	-	-	-	-	-	-
I1) Participaciones en Ingresos Locales	-	-	-	-	-	-
I2) Otros Ingresos de Libre Disposición	-	-	-	-	-	-
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	208,213,538.00	2,215,424.00	210,428,962.00	205,724,372.00	205,724,372.00	2,489,166.00
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	234,758,379.00	998,980.00	233,759,399.00	236,630,227.00	236,630,227.00	1,871,848.00
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	-	-	-	-	-	-
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	-	-	-	-	-	-
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	-	-	-	-	-	-
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	-	-	-	-	-	-
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	-	-	-	-	-	-
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	-	-	-	-	-	-
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	234,758,379.00	998,980.00	233,759,399.00	236,630,227.00	236,630,227.00	1,871,848.00
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	-	-	-	-	-	-
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	-	-	-	-	-	-
b1) Convenios de Protección Social en Salud	-	-	-	-	-	-
b2) Convenios de Descentralización	-	-	-	-	-	-
b3) Convenios de Reasignación	-	-	-	-	-	-
b4) Otros Convenios y Subsidios	-	-	-	-	-	-
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	-	-	-	-	-	-
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	-	-	-	-	-	-



Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
c2) Fondo Minero	-	-	-	-	-	-
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	234,758,379.00	998,980.00	233,759,399.00	236,630,227.00	236,630,227.00	1,871,848.00
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	-	-	-	-	-	-
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	442,971,917.00	1,216,444.00	444,188,361.00	442,354,599.00	442,354,599.00	617,318.00
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	-	-	-	-	-	-
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	-	-	-	-	-	-

ELABORO:

Alexandra Contreras Zúbia
C.P. ALEXANDRA CONTRERAS ZUBIA
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

Alberto Ximile Bustamante
LIC. CARLOS ALBERTO XIMILE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

Francisco Carlos Silva Toledo
LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

CUENTA PÚBLICA 2019

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Servicios Personales	396,750,101	-3,368,621	393,381,480	419,407,016	380,743,200	-26,135,536
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	196,009,727	-21,568,952	174,440,775	188,783,252	186,783,252	-12,342,477
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio			0			0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	101,267,185	4,927,387	106,194,572	110,559,741	96,417,847	-4,365,189
Seguridad Social	49,767,442	-4,220,276	45,567,166	45,567,166	26,029,175	0
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	38,909,567	16,189,000	55,178,566	64,608,436	61,173,991	-9,427,870
Previsiones			0			0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	10,696,180	1,284,241	11,980,421	11,980,421	10,339,134	0
Materiales y Suministros	6,611,853	1,633,815	8,245,668	8,245,668	8,204,147	0
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	2,888,059	676,830	3,564,886	3,564,886	3,556,413	0
Alimentos y Utensilios	842,745	119,455	962,200	962,200	937,230	0
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	516,000	85,727	601,727	601,727	600,149	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	728,926	260,658	989,584	989,584	983,362	0
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	9,000	-1,107	7,893	7,893	7,893	0
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	636,316	238,879	875,195	876,995	876,995	0
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	45,770	-1,577	44,193	44,193	44,193	0
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	943,041	255,151	1,198,192	1,198,192	1,198,192	0
Servicios Generales	31,283,730	4,938,758	36,222,488	39,621,599	35,601,609	-3,389,113
Servicios Básicos	10,207,840	-219,854	9,988,186	9,988,186	9,473,186	0
Servicios de Arrendamiento	3,143,541	2,640,370	5,783,911	6,218,614	5,783,911	-432,703
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	6,223,210	732,206	6,955,416	6,918,616	6,903,353	36,800
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,070,521	-1,342,832	727,690	728,590	728,590	1,100
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	3,053,558	134,450	3,188,008	3,188,008	3,125,291	0
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	38,000	-1,444	36,556	36,556	36,556	0
Servicios de Traslado y Viáticos	1,706,483	-198,249	1,570,234	1,570,234	1,570,234	0
Servicios Oficiales	1,958,780	-1,073,507	883,253	883,253	883,253	0
Otros Servicios Generales	2,833,816	4,265,417	7,099,233	10,093,543	7,099,233	-2,994,310
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,717,033	1,318,379	5,035,412	5,035,412	5,035,412	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público			0			0
Transferencias al Resto del Sector Público		973,824	973,824	973,824	973,824	0
Subsidios y Subvenciones			0			0
Ayudas Sociales	3,717,033	344,555	4,061,588	4,061,588	4,061,588	0
Pensiones y Jubilaciones			0			0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Transferencias a la Seguridad Social			0			0
Donativos			0			0
Transferencias al Exterior			0			0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	4,589,200	-3,285,885	1,313,315	1,313,314	1,313,314	0
Mobiliario y Equipo de Administración	3,643,640	-2,699,856	943,685	943,685	943,685	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	60,000	-60,000	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio			0			0
Vehículos y Equipo de Transporte			0			0
Equipo de Defensa y Seguridad			0			0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	395,560	-25,930	369,630	369,630	369,630	0
Activos Biológicos			0			0
Bienes Inmuebles			0			0
Activos Intangibles	500,000	-500,000	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público			0			0
Obra Pública en Bienes Propios			0			0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento			0			0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.			0			0
Acciones y Participaciones de Capital			0			0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones			0			0
Aportaciones			0			0
Convenios			0			0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda Pública			0			0
Intereses de la Deuda Pública			0			0
Comisiones de la Deuda Pública			0			0
Gastos de la Deuda Pública			0			0
Costo por Coberturas			0			0
Apoyos Financieros			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)			0			0
Total del Gasto	442,971,917	1,216,445	444,188,361	473,713,010	430,857,682	-29,524,549

ELABORÓ:
 C. PAZ ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
 JEFE DE PROYECTO

APROBÓ:
 LIC. CARLOS ALBERTO BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN

APROBÓ:
 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos

Por Partida del Gasto

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

CUENTA PÚBLICA 2019

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)	% Avance Anual (7= 4/3)
1000	Servicios personales	396,750,101	-3,388,620.88	393,361,480	419,497,015	380,743,199	-26,135,534	106.64%
1100	Remuneraciones al personal de carácter permanente	196,009,727	-21,568,952	174,440,775	186,783,250	186,783,251	-12,342,475	107.08%
113	Sueldo base al personal permanente	196,009,727	-21,568,952	174,440,775	186,783,250	186,783,251	-12,342,475	107.08%
11301	Sueldos	187,866,621	-23,171,185	164,697,436	177,039,911	177,039,911	-12,342,475	107.49%
11305	Compensación por riesgos profesionales	111,888	6,362	118,250	118,250	118,250	0	100.00%
11306	Riesgo laboral	7,888,818	1,570,867	9,459,685	9,459,685	9,459,685	0	100.00%
11307	Ayuda para habitación	140,400	25,004	165,404	165,404	165,405	0	100.00%
1300	Remuneraciones adicionales y especiales	101,267,185	4,927,367	106,194,552	110,559,741	96,417,647	-4,365,189	104.11%
131	Primas por años de servicios efectivos prestados	59,128,222	2,061,446	61,189,668	65,554,857	65,554,867	-4,365,189	107.13%
13101	Primas por años de servicio efectivos prestados.	59,128,222	2,061,446	61,189,668	65,554,857	65,554,867	-4,365,189	107.13%
132	Primas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	41,074,564	2,177,288	43,251,831	43,251,831	29,109,737	0	100.00%
13201	Primas de Vacaciones y Dominical	14,512,915	41,013	14,553,928	14,553,928	14,553,928	0	100.00%
13202	Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año	23,617,372	-132,969	23,484,403	23,484,403	12,019,474	0	100.00%
	Compensación por ajuste de calendario	2,944,276	2,269,224	5,213,500	5,213,500	2,536,336	0	100.00%
134	Compensaciones	1,064,400	688,653	1,753,053	1,753,053	1,753,053	0	100.00%
13403	Estímulos al personal de confianza	1,064,400	688,653	1,753,053	1,753,053	1,753,053	0	100.00%
1400	Seguridad Social	49,787,442	-4,220,276	45,567,166	45,567,166	26,029,175	0	100.00%
141	Aportaciones de seguridad social	33,253,554	-7,755,707	25,497,847	25,497,847	19,472,125	0	100.00%
14101	Aportaciones al ISSSTE	25,161,889	-5,689,763	19,472,125	19,472,125	19,472,125	0	100.00%
14105	Aportaciones al Seguro de Casanita en Edad Avanzada y Vejez	8,091,665	-2,065,943	6,025,722	6,025,722	0	0	100.00%
142	Aportaciones a fondos de vivienda	9,771,291	-281,963	9,489,329	9,489,329	0	0	100.00%
14201	Aportaciones a FOVISSSTE	9,771,291	-281,963	9,489,329	9,489,329	0	0	100.00%
143	Aportaciones al Sistema para Retiro	4,162,475	590,711	4,753,186	4,753,187	795,907	0	100.00%
14301	Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro	3,823,892	-28,161	3,795,732	3,795,732	0	0	100.00%
14302	Depósitos para el Ahorro Solidario	338,583	618,872	957,455	957,455	795,907	0	100.00%
144	Aportaciones para seguros	2,600,121	3,226,682	5,826,803	5,826,803	5,761,143	0	100.00%
14403	Otras cuotas de seguros colectivos	2,078,894	3,310,635	5,389,529	5,389,529	5,341,546	0	100.00%
14405	Aportaciones para el Seguro Colectivo de Retiro	521,227	-83,953	437,274	437,274	419,598	0	100.00%
1500	Otras prestaciones sociales y económicas	38,989,567	16,189,000	55,178,566	64,606,436	61,173,991	-9,427,870	117.09%
151	Cuotas para el Fondo de Ahorro y Fondo de Trabajo	276,000	147,264	423,264	423,264	423,264	0	100.00%
15101	Aportaciones al Fondo de Ahorro de los Trabajadores	276,000	147,264	423,264	423,264	423,264	0	100.00%
152	Indemnizaciones	4,063,560	3,424,398	7,487,958	7,487,958	7,487,958	0	100.00%
15202	Pago de liquidaciones	4,063,560	3,424,398	7,487,958	7,487,958	7,487,958	0	100.00%
154	Prestaciones contractuales	22,424,046	5,595,635	28,019,681	28,019,681	24,587,236	0	100.00%
15404	Días Económicos y de Descanso Obligatorio no Disfrutados	4,934,137	865,757	5,799,894	5,799,894	2,908,699	0	100.00%
15409	Bono para Despensa	8,119,223	1,467,698	9,586,920	9,586,920	9,564,070	0	100.00%
15413	Ayuda para guardería a madres trabajadoras	107,880	108,400	216,280	216,280	216,280	0	100.00%
15416	Apoyo para Útiles Escolares	1,162,973	663,604	1,826,577	1,826,577	1,826,577	0	100.00%
15417	Apoyo para Desarrollo y Capacitación	7,104,000	1,733,707	8,837,707	8,837,707	8,319,307	0	100.00%
15419	Ayuda para Servicio de Transporte	156,000	443,821	599,821	599,821	599,821	0	100.00%
15421	Bono de Día de Madres	649,833	193,263	843,096	843,096	843,096	0	100.00%
15424	Bono del Día del Padre	190,000	119,386	309,386	309,386	309,386	0	100.00%
159	Otras prestaciones sociales y económicas	12,225,961	7,021,702	19,247,663	28,675,533	28,675,533	-9,427,870	148.98%
15901	Otras prestaciones	12,225,961	7,021,702	19,247,663	28,675,533	28,675,533	-9,427,870	148.98%
1700	Pagos de Estímulos a Servidores Públicos	10,696,180	1,284,241	11,980,421	11,980,421	10,339,134	0	100.00%

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio	% Avance Anual
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7= 4/3)
171	Estímulos	10,696,180	1,284,241	11,980,421	11,980,421	10,339,134	0	100.00%
17101	Estímulo Productividad y Eficiencia	1,369,706	372,770	1,732,476	1,732,476	1,732,476	0	100.00%
17102	Estímulos al Personal	6,115,966	-1,299,937	4,816,049	4,816,049	4,816,049	0	100.00%
17104	Bono por Puntualidad	3,220,489	2,211,407	5,431,896	5,431,896	3,790,609	0	100.00%
2000	Materiales y suministros	6,611,853	1,633,816	8,245,670	8,245,669	8,204,147	0	100.00%
2100	Materiales de administración, emisión de documentos y artículos oficiales	2,888,056	676,830	3,564,886	3,564,886	3,556,413	0	100.00%
211	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	1,358,318	237,366	1,595,683	1,595,683	1,595,683	0	100.00%
21101	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	1,358,318	237,366	1,595,683	1,595,683	1,595,683	0	100.00%
212	Materiales y útiles de impresión y reproducción	395,560	0	395,560	395,560	395,560	0	100.00%
21201	Materiales y útiles de impresión y reproducción	395,560	0	395,560	395,560	395,560	0	100.00%
214	Materiales, útiles y equipos menores de tecnologías de la información y comunicaciones	7,000	80,769	87,769	87,769	87,769	0	100.00%
21401	Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos	7,000	80,769	87,769	87,769	87,769	0	100.00%
215	Material impreso e información digital	148,489	-148,489	0	0	0	0	#DIV/0!
21501	Material para información	148,489	-148,489	0	0	0	0	#DIV/0!
216	Material de limpieza	871,827	314,460	1,186,287	1,186,287	1,177,814	0	100.00%
21601	Material de limpieza	871,827	314,460	1,186,287	1,186,287	1,177,814	0	100.00%
217	Materiales y útiles de enseñanza	80,081	190,642	270,724	270,724	270,724	0	100.00%
21701	Materiales educativos	80,081	190,642	270,724	270,724	270,724	0	100.00%
218	Materiales para el registro e identificación de bienes y personas	26,781	2,082	28,863	28,863	28,863	0	100.00%
21801	Placas, engomados, calcamonias y hologramas	26,781	2,082	28,863	28,863	28,863	0	100.00%
2200	Alimentos y utensilios	842,745	119,455	962,200	962,200	937,230	0	100.00%
221	Productos alimenticios para personas	823,418	81,487	904,905	904,905	879,935	0	100.00%
22105	Productos alimenticios para personas derivado de la prestación de servicios en unidades de salud educativas y otras	666,966	-27,991	628,976	628,976	626,001	0	100.00%
22106	Adquisición de agua potable	166,452	109,478	275,930	275,930	253,935	0	100.00%
222	Productos Alimenticios para animales	600	16,975	17,575	17,575	17,575	0	100.00%
22201	Productos Alimenticios para animales	600	16,975	17,575	17,575	17,575	0	100.00%
223	Utensilios para el servicio de alimentación	18,727	20,993	39,720	39,720	39,720	0	100.00%
22301	Utensilios para el servicio de alimentación	18,727	20,993	39,720	39,720	39,720	0	100.00%
2300	Materias primas y materiales de producción	516,000	85,727	601,727	601,727	600,149	0	100.00%
23901	Otros Productos adquiridos como materia prima	516,000	85,727	601,727	601,727	600,149	0	100.00%
2400	Materiales y artículos de construcción y de reparación	728,926	260,659	989,584	989,584	983,382	0	100.00%
241	Productos Minerales No Metálicos	5,000	6,926	11,926	11,926	11,926	0	100.00%
24101	Productos Minerales No Metálicos	5,000	6,926	11,926	11,926	11,926	0	100.00%
242	Cemento y productos de concreto	5,000	6,365	11,365	11,365	11,365	0	100.00%
24201	Cemento y productos de concreto	5,000	6,365	11,365	11,365	11,365	0	100.00%
243	Cal, yeso y productos de yeso	5,000	-1,895	3,105	3,105	3,105	0	100.00%
24301	Cal, yeso y productos de yeso	5,000	-1,895	3,105	3,105	3,105	0	100.00%
246	Material eléctrico y electrónico	300,000	12,680	312,680	312,680	306,478	0	100.00%
24601	Material eléctrico y electrónico	300,000	12,680	312,680	312,680	306,478	0	100.00%
247	Artículos Metálicos para la construcción	7,000	18,532	25,532	25,532	25,532	0	100.00%
24701	Artículos Metálicos para la construcción	7,000	18,532	25,532	25,532	25,532	0	100.00%
248	Materiales complementarios	58,723	-2,894	55,829	55,829	55,829	0	100.00%
24801	Materiales complementarios	58,723	-2,894	55,829	55,829	55,829	0	100.00%
249	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	348,202	220,943	569,145	569,145	569,145	0	100.00%
24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	348,202	220,943	569,145	569,145	569,145	0	100.00%
2500	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	9,000	-1,107	7,893	7,893	7,893	0	100.00%
251	Productos químicos básicos	3,000	-3,000	0	0	0	0	#DIV/0!
25101	Productos químicos básicos	3,000	-3,000	0	0	0	0	#DIV/0!
252	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	3,000	-457	2,543	2,543	2,543	0	100.00%
25201	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	3,000	-457	2,543	2,543	2,543	0	100.00%
253	Medicinas y productos farmacéuticos	3,000	2,350	5,350	5,350	5,350	0	100.00%
25301	Medicinas y productos farmacéuticos	3,000	2,350	5,350	5,350	5,350	0	100.00%

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio	% Avance Anual
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7= 4/3)
2600	Combustibles, lubricantes y aditivos	638,316	238,679	876,995	876,995	876,695	0	100.00%
261	Combustibles, lubricantes y aditivos	638,316	238,679	876,995	876,995	876,695	0	100.00%
26101	Combustibles	628,316	211,009	839,325	839,325	839,025	0	100.00%
26102	Lubricantes y aditivos	10,000	27,670	37,670	37,670	37,670	0	100.00%
2700	Vestuarios, blancos, prendas de proteccion y articulos deportivos	45,770	-1,577	44,193	44,193	44,193	0	100.00%
271	Vestuario y uniformes	20,429	11,632	31,960	31,960	31,960	0	100.00%
27101	Vestuario y uniformes	20,429	11,532	31,960	31,960	31,960	0	100.00%
272	Prendas de seguridad y protección personal	7,000	-5,967	1,033	1,033	1,033	0	100.00%
27201	Prendas de seguridad y protección personal	7,000	-5,967	1,033	1,033	1,033	0	100.00%
273	Artículos deportivos	18,341	-7,142	11,199	11,199	11,199	0	100.00%
27301	Artículos deportivos	18,341	-7,142	11,199	11,199	11,199	0	100.00%
2900	Herramientas, refacciones y accesorios menores	943,841	255,169	1,198,192	1,198,192	1,198,192	0	100.00%
291	Herramientas menores	9,291	87,278	96,570	96,570	96,570	0	100.00%
29101	Herramientas menores	9,291	87,278	96,570	96,570	96,570	0	100.00%
292	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	62,016	49,527	111,543	111,543	111,543	0	100.00%
29201	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	62,016	49,527	111,543	111,543	111,543	0	100.00%
293	Refacciones y Accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	28,403	-14,621	13,781	13,781	13,781	0	100.00%
29301	Refacciones y Accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	28,403	-14,621	13,781	13,781	13,781	0	100.00%
294	Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información	752,706	166,627	919,333	919,333	919,333	0	100.00%
29401	Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información	752,706	166,627	919,333	919,333	919,333	0	100.00%
296	Refacciones y accesorios menores de equipo de trasporte	72,626	-20,126	52,500	52,500	52,500	0	100.00%
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de trasporte	72,626	-20,126	52,500	52,500	52,500	0	100.00%
298	Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	18,000	-13,535	4,465	4,465	4,465	0	100.00%
29801	Refacciones y Accesorios Menores de Maquinaria y Otros Equipos	18,000	-13,535	4,465	4,465	4,465	0	100.00%
3000	Servicios generales	31,293,730	4,938,756	36,232,486	39,621,599	35,601,610	-3,389,113	109.35%
3100	Servicios básicos	10,207,840	-219,654	9,988,186	9,988,186	9,473,188	0	100.00%
311	Energía eléctrica	7,328,107	265,250	7,593,358	7,593,358	7,199,253	0	100.00%
31101	Energía eléctrica	7,328,107	265,250	7,593,358	7,593,358	7,199,253	0	100.00%
312	Gas	86,976	-9,207	77,769	77,769	76,353	0	100.00%
31201	Gas	86,976	-9,207	77,769	77,769	76,353	0	100.00%
313	Agua	1,630,705	-370,175	1,260,530	1,260,530	1,145,850	0	100.00%
31301	Agua	1,630,705	-370,175	1,260,530	1,260,530	1,145,850	0	100.00%
314	Telefonía tradicional	176,825	42,183	219,008	219,008	215,211	0	100.00%
31401	Telefonía tradicional	176,825	42,183	219,008	219,008	215,211	0	100.00%
316	Servicios de Telecomunicaciones y Satelitales	177,609	-134,172	43,437	43,437	43,437	0	100.00%
31601	Servicio de Telecomunicaciones y Satelites	177,609	-134,172	43,437	43,437	43,437	0	100.00%
317	Servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información	806,618	-12,533	794,084	794,084	794,084	0	100.00%
31701	Servicios de acceso a internet, redes y procesamiento de información	806,618	-12,533	794,084	794,084	794,084	0	100.00%
318	Servicios Postales y Telegráficos	1,000	-1,000	0	0	0	0	#DIV/0!
31801	Servicio Postal	1,000	-1,000	0	0	0	0	#DIV/0!
3200	Servicio de arrendamiento	3,143,541	2,640,379	5,783,910	6,216,614	5,783,910	-432,703	107.48%
322	Arrendamiento de Edificios	814,530	-15,054	799,476	799,476	799,476	0	100.00%
32201	Arrendamiento de Edificios	814,530	-15,054	799,476	799,476	799,476	0	100.00%
323	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	1,317,955	-805,670	512,285	944,989	512,285	-432,703	184.47%
32301	Arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo.	1,317,955	-805,670	512,285	944,989	512,285	-432,703	184.47%
325	Arrendamiento de Equipo de Transporte	74,520	-20,766	53,754	53,754	53,754	0	100.00%
32501	Arrendamiento de Equipo de Transporte	74,520	-20,766	53,754	53,754	53,754	0	100.00%
327	Arrendamiento Activos Intangibles	900,000	3,517,838	4,417,838	4,417,838	4,417,838	0	100.00%
32701	Patentes, regalías y otros	900,000	3,517,838	4,417,838	4,417,838	4,417,838	0	100.00%
329	Otros Arrendamientos	36,535	-35,978	557	557	557	0	100.00%
32901	Otros Arrendamientos	36,535	-35,978	557	557	557	0	100.00%
3300	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	6,223,210	732,206	6,955,416	6,918,616	6,903,353	36,800	99.47%

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio	% Avance Anual
		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6 = 3 - 4)	(7= 4/3)
331	Servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados	572,099	1,814,877	2,386,976	2,350,176	2,350,176	36,800	98.46%
33101	Servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados	572,099	1,814,877	2,386,976	2,350,176	2,350,176	36,800	98.46%
333	Servicios de consultoría administrativa, procesos técnica y en tecnologías de la información	6,756	11,323	18,079	18,079	18,079	0	100.00%
33301	Servicios de informática	6,756	11,323	18,079	18,079	18,079	0	100.00%
334	Servicios de capacitación	1,402,356	-512,498	889,858	889,857	889,857	0	100.00%
33401	Servicios de capacitación	1,402,356	-512,498	889,858	889,857	889,857	0	100.00%
336	Servicios de apoyo administrativo, traducción, fotocopiado e impresión	142,000	-124,338	17,662	17,662	2,399	0	100.00%
33603	Impresiones y publicaciones oficiales.	42,000	-39,601	2,399	2,399	2,399	0	100.00%
33605	Licitaciones, convenios y convocatorias	100,000	-84,737	15,263	15,263	0	0	100.00%
338	Servicios de vigilancia	3,000,000	-198,503	2,801,497	2,801,497	2,801,497	0	100.00%
33801	Servicios de vigilancia	3,000,000	-198,503	2,801,497	2,801,497	2,801,497	0	100.00%
339	Servicios profesionales, científicos, técnicos y otros servicios	1,100,800	-258,654	841,346	841,346	841,346	0	100.00%
33902	Servicios Integrales	1,100,800	-258,654	841,346	841,346	841,346	0	100.00%
3400	Servicios financieros, bancarios y comerciales	2,070,521	-1,342,832	727,689	726,590	726,590	1,100	99.85%
341	Servicios financieros y bancarios	1,398,109	-1,238,118	159,991	158,891	158,891	1,100	99.31%
34101	Servicios financieros y bancarios	1,398,109	-1,238,118	159,991	158,891	158,891	1,100	99.31%
345	Seguros de bienes patrimoniales	470,000	-99,826	370,174	370,174	370,174	0	100.00%
34501	Seguros de bienes patrimoniales	470,000	-99,826	370,174	370,174	370,174	0	100.00%
347	Fletes y maniobras	202,413	-55,015	147,398	147,398	147,398	0	100.00%
34701	Fletes y maniobras	202,413	-55,015	147,398	147,398	147,398	0	100.00%
348	Comisiones por Ventas	0	50,127	50,127	50,127	50,127	0	100.00%
34801	Comisiones por Ventas	0	50,127	50,127	50,127	50,127	0	100.00%
3500	Servicios de instalación, reparación mantenimiento y conservación	3,053,558	134,450	3,188,008	3,188,008	3,125,291	0	100.00%
351	Conservación y mantenimiento menor de inmuebles	395,560	59,000	454,560	454,560	451,420	0	100.00%
35101	Mantenimiento y conservación de inmuebles	395,560	59,000	454,560	454,560	451,420	0	100.00%
352	Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	50,000	66,121	116,121	116,121	116,121	0	100.00%
35201	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo	50,000	66,121	116,121	116,121	116,121	0	100.00%
353	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de computo y tecnología de información	25,000	107,812	132,812	132,812	132,812	0	100.00%
35301	Instalaciones	15,000	94,970	109,970	109,970	109,970	0	100.00%
35302	Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	10,000	12,842	22,842	22,842	22,842	0	100.00%
355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	120,000	-44,723	75,277	75,277	65,997	0	100.00%
35501	Mantenimiento y conservación de equipo de transporte	120,000	-44,723	75,277	75,277	65,997	0	100.00%
357	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramientas	175,000	-42,375	132,625	132,625	128,217	0	100.00%
35701	Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	175,000	-42,375	132,625	132,625	128,217	0	100.00%
358	Servicios de limpieza y manejo de desechos	1,887,998	20,010	1,908,009	1,908,009	1,908,009	0	100.00%
35801	Servicios de limpieza y manejo de desechos	1,887,998	20,010	1,908,009	1,908,009	1,908,009	0	100.00%
359	Servicios de jardinería y fumigación	400,000	-31,396	368,604	368,604	322,715	0	100.00%
35901	Servicios de jardinería y fumigación	400,000	-31,396	368,604	368,604	322,715	0	100.00%
3600	Servicios de comunicación social y publicidad	38,000	-1,444	36,556	36,556	36,556	0	100.00%
362	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promover la venta de bienes o servicios	38,000	-1,444	36,556	36,556	36,556	0	100.00%
36201	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes comerciales para promover la venta de productos o servicios	38,000	-1,444	36,556	36,556	36,556	0	100.00%
3700	Servicios de traslado y viáticos	1,766,483	-196,249	1,570,234	1,570,234	1,570,234	0	100.00%
371	Pasajes aéreos	352,426	25,487	377,913	377,913	377,913	0	100.00%
37101	Pasajes aéreos	352,426	25,487	377,913	377,913	377,913	0	100.00%
372	Pasajes terrestres	257,339	-17,078	240,261	240,261	240,261	0	100.00%
37201	Pasajes terrestres	257,339	-17,078	240,261	240,261	240,261	0	100.00%
375	Viáticos en el país	831,718	94,337	926,055	926,055	926,055	0	100.00%
37501	Viáticos en el país.	550,000	106,955	656,955	656,955	656,955	0	100.00%
37502	Gastos de camino	281,718	-12,618	269,100	269,100	269,100	0	100.00%
376	Viáticos en el extranjero	300,000	-284,026	15,974	15,974	15,974	0	100.00%
37601	Viáticos en el extranjero	300,000	-284,026	15,974	15,974	15,974	0	100.00%

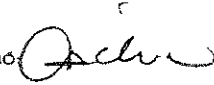
Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)	% Avance Anual (7 = 4/3)
379	Otros servicios de traslado y hospedaje	25,000	-14,969	10,031	10,031	10,031	0	100.00%
37901	Cuotas	25,000	-14,969	10,031	10,031	10,031	0	100.00%
3800	Servicios oficiales	1,956,760	-1,073,507	883,253	883,253	883,253	0	100.00%
382	Gastos de orden social y cultural	81,866	356,306	438,172	438,172	438,172	0	100.00%
38201	Gastos de orden social y cultural	81,866	356,306	438,172	438,172	438,172	0	100.00%
383	Congresos y convenciones	1,874,894	-1,429,813	445,081	445,081	445,081	0	100.00%
38301	Congresos y convenciones	1,874,894	-1,429,813	445,081	445,081	445,081	0	100.00%
3900	Otros servicios generales	2,833,816	4,265,417	7,099,233	10,093,543	7,099,234	-2,994,310	142.16%
392	Impuestos y derechos	1,000,000	-997,219	2,781	2,781	2,781	0	100.00%
39201	Impuestos y derechos	1,000,000	-997,219	2,781	2,781	2,781	0	100.00%
395	Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	0	2,929,861	2,929,861	2,929,861	2,929,861	0	100.00%
39501	Penas, Multas, Accesorios y Actualizaciones	0	2,929,861	2,929,861	2,929,861	2,929,861	0	100.00%
398	Impuestos sobre nómina y otros que se deriven de una relación laboral	1,833,816	2,332,775	4,166,591	7,160,901	4,166,592	-2,994,310	171.86%
39801	Impuestos sobre nómina	1,833,816	2,332,775	4,166,591	7,160,901	4,166,592	-2,994,310	171.86%
4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	3,717,033	1,316,379	5,035,412	5,035,412	5,035,412	0	100.00%
4300	Subsidios y Subvenciones	0	973,824	973,824	973,824	973,824	0	100.00%
439	Otros Subsidios	0	973,824	973,824	973,824	973,824	0	100.00%
43901	Subsidios para Capacitación y Becas	0	973,824	973,824	973,824	973,824	0	100.00%
4400	Ayudas Sociales	3,717,033	344,555	4,061,588	4,061,588	4,061,588	0	100.00%
441	Ayudas Sociales a personas	3,401,833	610,176	4,012,009	4,012,009	4,012,009	0	100.00%
44103	Aportaciones para cubrir convenios con Organizaciones Sindicales	2,576,353	88,066	2,664,419	2,664,419	2,664,419	0	100.00%
44105	Gastos por servicio de traslado de personas	825,480	522,110	1,347,590	1,347,590	1,347,590	0	100.00%
442	Becas y otras ayudas para programas de capacitación	315,200	-265,621	49,579	49,579	49,579	0	100.00%
44203	Becas de Educación Media Superior	315,200	-265,621	49,579	49,579	49,579	0	100.00%
5000	Bienes muebles, inmuebles e intangibles	4,599,200	-3,285,886	1,313,314	1,313,314	1,313,314	0	100.00%
5100	Mobiliario y equipo de administración	3,643,640	-2,699,955	943,685	943,685	943,685	0	100.00%
511	Muebles de oficina y estantería	395,560	-374,090	21,470	21,470	21,470	0	100.00%
51101	Mobiliario	395,560	-374,090	21,470	21,470	21,470	0	100.00%
515	Equipo de cómputo y de tecnologías de la información	2,320,000	-2,168,231	151,769	151,769	151,769	0	100.00%
51501	Bienes informáticos	2,320,000	-2,168,231	151,769	151,769	151,769	0	100.00%
519	Otros mobiliarios y equipo de administración	928,080	-157,635	770,445	770,445	770,445	0	100.00%
51901	Equipo de Administración	160,000	-52,784	97,216	97,216	97,216	0	100.00%
51902	Mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	778,080	-104,851	673,229	673,229	673,229	0	100.00%
5200	Mobiliario y equipo educacional y recreativo	60,000	-60,000	0	0	0	0	#DIV/0!
521	Equipos y aparatos audiovisuales	30,000	-30,000	0	0	0	0	#DIV/0!
52101	Equipos y aparatos audiovisuales	30,000	-30,000	0	0	0	0	#DIV/0!
523	Cámaras fotográficas y de video	30,000	-30,000	0	0	0	0	#DIV/0!
52301	Cámaras fotográficas y de video	30,000	-30,000	0	0	0	0	#DIV/0!
5600	Maquinaria, otros equipos y herramientas	395,560	-25,930	369,630	369,630	369,630	0	100.00%
561	Maquinaria y equipo agropecuario	395,560	-25,930	369,630	369,630	369,630	0	100.00%
56401	Sistemas de aire acondicionado, calefacción y refrigeración industrial	395,560	-25,930	369,630	369,630	369,630	0	100.00%
5900	Activos Intangibles	500,000	-500,000	0	0	0	0	#DIV/0!
591	Software	500,000	-500,000	0	0	0	0	#DIV/0!
59101	Software	500,000	-500,000	0	0	0	0	#DIV/0!
	Total del Gasto	442,971,917	1,216,445	444,188,361	473,713,010	430,897,681	-29,524,647	106.65%

ELABORO:

 C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

 LIC. CARLOS ALBERTO XULILE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBO:

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
 Al 31 de Diciembre de 2019

CPCA-II-03

CUENTA PÚBLICA 2019

1. Total de Ingresos Presupuestarios		442,354,599.57
2. Mas Ingresos contables No Presupuestarios		
		0.00
Ingresos Financieros		
Incremento por Variación de Inventarios		
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Disminución del Exceso de Provisiones		
Otros Ingresos y Beneficios Varios		
Otros Ingresos Contables No Presupuestarios		
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		
		0.00
Aprovechamientos Patrimoniales		
Ingresos Derivados de Financiamientos		
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		
4. Total de Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		442,354,599.57


1. Se deberán incluir los Ingresos Contables No Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio
2. Los Ingresos Financieros y otros ingresos se regularizarán presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable

ELABORO:

 C.P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

 LIC. CARLOS ALBERTO KIBILLE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

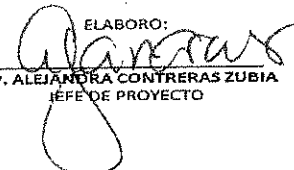
APROBÓ:

 LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL

Nombre de la Entidad: COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA CPCA-II-15
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Al 31 de Diciembre de 2019
(Pesos)
CUENTA PÚBLICA 2019

1. Total de Egresos Presupuestarios		473,713,010.03
--	--	-----------------------

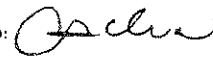
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		1,313,314.25
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
Materiales y Suministros		
Mobiliario y Equipo de Administración	943,684.56	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	369,629.69	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Vehículos y Equipo de Transporte		
Equipo de Defensa y Seguridad		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Archivos Biológicos		
Bienes Inmuebles		
Activos Intangibles		
Obra Pública en Bienes de Dominio Público		
Obra Pública en Bienes Propios		
Acciones y Participaciones de Capital		
Compra de Títulos y Valores		
Concesión de Préstamos		
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos		
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales		
Armonización de la Deuda Pública		
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		

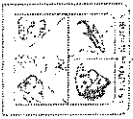
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		4,273,198.13
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	4,273,198.13	
Provisiones		
Disminución de Inventarios		
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia		
Aumento por Insuficiencia de Provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		476,672,893.91

ELABORÓ:

C. P. ALEJANDRA CONTRERAS ZUBIA
 JEFE DE PROYECTO

REVISÓ:

LIC. CARLOS ALBERTO MULE BUSTAMANTE
 DIRECTOR DE ADMINISTRACION

APROBÓ:

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
 DIRECTOR GENERAL



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

CPCA III-04 ANUAL

INFORME DE AVANCE DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2019

Gobierno del Estado de Sonora

CLAVE	NOMBRE DEL INDICADOR	UNID. MEDIDA	TIPO META	VAL ACUM.	DATOS		REALIZADO ANUAL	% DE AVANCE ANUAL
					PROGRAMADO ORIGINAL	MODIFICADO ANUAL		

DEPENDENCIA / ENTIDAD 63 COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA

UNIDAD ADMINISTRATIVA 001 DIRECCIÓN GENERAL

EP4PE12 EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR DE CALIDAD E INCLUYENTE

287 COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

DIFUSIÓN Y COORDINACIÓN DE EVENTOS ESPECIALES

EVALUACIÓN CUALITATIVA

ESTA META SE LOGRÓ AL 100% DE ACUERDO A LO PROGRAMADO.

EVENTO	A	SI	META NUM.	REALIZADO ANUAL	% DE AVANCE ANUAL
			48.00	48.00	100.00%

UNIDAD ADMINISTRATIVA 002 DIRECCIÓN ACADÉMICA

460 OPERACIÓN DE LOS PLANTELES

ATENCIÓN A LA MATRÍCULA DE PROFESIONAL TÉCNICO BACHILLER

EVALUACIÓN CUALITATIVA

ESTA META SE LOGRÓ AL 91.54% DEBIDO A QUE LOS ASPIRANTES A NUEVO INGRESO ALGUNOS QUE ESTABAN PROGRAMADOS OPTARON POR ESTUDIAR EN OTRA INSTITUCIÓN IMPACTANDO EN LA MATRÍCULA, ADEMÁS ALGUNOS PLANTELES TUVIERON BAJA TRANSICIÓN YA QUE SE DIERON DE BAJA A ALGUNOS CON REPROBACIÓN ENTRE OTRAS CAUSAS.

ALUMNO	A	NO	META NUM.	REALIZADO ANUAL	% DE AVANCE ANUAL
			16175.00	14872.00	91.94%

CAPTACIÓN DE ALUMNOS DE NUEVO INGRESO

EVALUACIÓN CUALITATIVA

EL AVANCE DE ESTA META FUE DEL 97.6% YA QUE ALGUNOS ASPIRANTES A INGRESAR AL COLEGIO OPTARON POR INSCRIBIRSE EN OTRA INSTITUCIÓN.

ALUMNO	A	NO	META NUM.	REALIZADO ANUAL	% DE AVANCE ANUAL
			6870.00	6699.00	97.36%

NUMERO DE GRUPOS ATENDIENDO LA DEMANDA DE PROFESIONAL TÉCNICO BACHILLER

EVALUACIÓN CUALITATIVA

PARA ESTE AÑO 2019 ESTABAN PROGRAMADOS 464 GRUPOS DE LOS CUALES SE LOGRARON 438. ESTO OBEDECE A QUE POR NECESIDADES DEL COLEGIO SE ALGUNOS FUSIONARON GRUPOS, ADEMÁS LOS ASPIRANTES QUE SE REGISTRARON PARA NUEVO INGRESO ALGUNOS OPTARON POR OTRO SUBSISTEMA.

GRUPO	A	NO	META NUM.	REALIZADO ANUAL	% DE AVANCE ANUAL
			464.00	438.00	94.40%

INDICE DE TRANSICIÓN GLOBAL

EVALUACIÓN CUALITATIVA

ESTA META LOGRÓ UN INCREMENTO DE 2.7%. ESTO OBEDECE A LAS ESTRATEGIAS DE RETENCIÓN DE ALUMNOS QUE LOS PLANTELES LLEVARON A CABO DURANTE EL SEMESTRE, ASÍ COMO EL SEGUIMIENTO CORRESPONDIENTE QUE REFLEJO BUENOS RESULTADOS, DENTRO DE LAS ACTIVIDADES DE RETENCIÓN DE ALUMNOS QUE SE LLEVARON A CABO ESTÁN: PROGRAMA DE ORIENTACIÓN EDUCATIVA, PRÁCTICAS DE VIDA SALUDABLE, RESULTADOS ACADÉMICOS EN LAS LOCALIDADES DE ASESORIA SEMESTRALES E INTERSEMESTRALES ENTRE OTRAS.

ALUMNO	A	NO	META NUM.	REALIZADO ANUAL	% DE AVANCE ANUAL
			13459.00	13227.00	102.73%

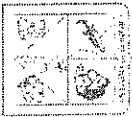
INDICE DE EFICIENCIA TERMINAL

EVALUACIÓN CUALITATIVA

ESTA META SE INCREMENTÓ DEBIDO A QUE SE INCLUYÓ A LOS ALUMNOS QUE EGRESARON DE UN GRUPO DE ENFERMERIA EN CONVENIO CON LA SECRETARÍA DE SALUD QUE NO FORMAN PARTE DE LA ESTRUCTURA ORDINARIA, IMPARTIDOS A TRAVÉS DEL ÁREA DE CAPACITACIÓN.

GRUPO	A	NO	META NUM.	REALIZADO ANUAL	% DE AVANCE ANUAL
			44.80	52.72	117.68%

Handwritten signature



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

CPCA III-04

ANUAL

INFORME DE AVANCE DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2019

Gobierno del Estado de Sonora

CLAVE	NOMBRE DEL INDICADOR	UNI. MEDIDA	TIPO META	VAL. ACUM.	DATOS		PROGRAMADO ORIGINAL		MODIFICADO		REALIZADO		% DE AVANCE ANUAL
					A	SI	ANUAL	ANUAL	ANUAL	ANUAL	ANUAL	ANUAL	

DEPENDENCIA / ENTIDAD 63 COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA

REUNIONES DE ACADEMIA													
	REUNIÓN	A	SI	META		VAL. ACUM.	PROGRAMADO ORIGINAL		MODIFICADO		REALIZADO		99.48%
				NUM	DEN		ANUAL	ANUAL	ANUAL	ANUAL			
				192.00	192.00		192.00	192.00	192.00	192.00	191.00		
				192.00	192.00		192.00	192.00	192.00	192.00	191.00		

EVALUACIÓN CUALITATIVA:

ESTA META SE LLEVO A CABO AL 99.48% DE ACUERDO A LO PROGRAMADO DEBIDO A QUE UNA REUNIÓN NO SE PUDO LLEVAR A CABO DEBIDO A QUE SE PROLONGO LA ELABORACIÓN DE ESTRUCTURAS Y LOS DOCENTES ESTABAN REALIZANDO OTROS TRABAJOS.

ACTUALIZACIONES DOCENTES													
	CAPACITACIÓN	A	SI	META		VAL. ACUM.	PROGRAMADO ORIGINAL		MODIFICADO		REALIZADO		98.07%
				NUM	DEN		ANUAL	ANUAL	ANUAL	ANUAL			
				518.00	518.00		518.00	518.00	518.00	508.00			
				518.00	518.00		518.00	518.00	518.00	508.00			

EVALUACIÓN CUALITATIVA:

ESTA META SE LOGRO AL 98% YA QUE SE REPROGRAMARON PARA EL PRÓXIMO AÑO ALGUNOS CURSOS QUE ESTABAN PROGRAMADOS. DEBIDO A QUE POR CUESTIONES PRESUPUESTALES NO SE PUDIERON IMPARTIR AL 100% EN EL CUARTO TRIMESTRE.

UNIDAD ADMINISTRATIVA 003 DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN

COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA													
	ALUMNO	A	SI	META		VAL. ACUM.	PROGRAMADO ORIGINAL		MODIFICADO		REALIZADO		113.86%
				NUM	DEN		ANUAL	ANUAL	ANUAL	ANUAL			
				1533.00	1533.00		1533.00	1533.00	1533.00	1747.00			
				1533.00	1533.00		1533.00	1533.00	1533.00	1747.00			

EVALUACIÓN CUALITATIVA:

ESTA META SE SOBREPASO DEBIDO A QUE EN ALGUNOS PLANTELES SE OTORGARON BECAS ALIMENTICIAS QUE NO ESTABAN CONTEMPLADAS.

NÚMERO DE ACTIVIDADES DEPORTIVAS REALIZADAS													
	ACTIVIDADES	A	SI	META		VAL. ACUM.	PROGRAMADO ORIGINAL		MODIFICADO		REALIZADO		94.00%
				NUM	DEN		ANUAL	ANUAL	ANUAL	ANUAL			
				150.00	150.00		150.00	150.00	150.00	141.00			
				150.00	150.00		150.00	150.00	150.00	141.00			

EVALUACIÓN CUALITATIVA:

ESTA META NO SE ALCANZO EN SU TOTALIDAD YA QUE EN ALGUNOS PLANTELES NO FUE POSIBLE CONCRETAR LOS TORNEOS PROGRAMADOS. COMO FUE EL CASO HUATABAMPO, EMPALME, SAN LUIS RIO COLORADO Y MAGDALENA.

NÚMERO DE PERSONAS CAPACITADAS DE ACUERDO A SUS NECESIDADES DE ACTUALIZACIÓN LABORAL O LAS DE SU EMPRESA/INSTITUCIÓN													
	PERSONA	A	SI	META		VAL. ACUM.	PROGRAMADO ORIGINAL		MODIFICADO		REALIZADO		120.60%
				NUM	DEN		ANUAL	ANUAL	ANUAL	ANUAL			
				4630.00	4630.00		4630.00	4630.00	4630.00	5593.00			
				4630.00	4630.00		4630.00	4630.00	4630.00	5593.00			

EVALUACIÓN CUALITATIVA:

ESTA META SE SUPERO LO PROGRAMADO. DEBIDO A QUE CONALEP NACIONAL FIRMO CONVENIO CON ACL SYSTEMS Y SE OTORGARON PRECIOS PROMOCIONALES PARA CURSOS EN LINEA. LO CUAL NO ESTABA PROGRAMADO E IMPACTO EN EL NÚMERO DE PERSONAS CAPACITADAS

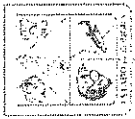
UNIDAD ADMINISTRATIVA 004 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

ÍNDICE DE CALIDAD EN LOS INFORMES TRIMESTRALES													
	PUNTOS	A	SI	META		VAL. ACUM.	PROGRAMADO ORIGINAL		MODIFICADO		REALIZADO		24.48%
				NUM	DEN		ANUAL	ANUAL	ANUAL	ANUAL			
				400.00	400.00		400.00	400.00	400.00	97.82			
				400.00	400.00		400.00	400.00	400.00	97.82			

EVALUACIÓN CUALITATIVA:

ESTA META SE ALCANZO AL 97.82% DEBIDO A ALGUNAS INCONSISTENCIA EN EL ENVIO DE LA INFORMACIÓN. TALES COMO: OMITIR ENVIAR IMPRESO EL ETCA II-13 Y LOS FORMATOS ETCA-III-01 Y ETCA-IV-04. PRESENTARON ERRORES LOS CUALES FUERON CORREGIDOS DE MANERA INMEDIATA.

[Handwritten signature]



Gobierno del Estado de Sonora

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

CPCA III-04
ANUAL

INFORME DE AVANCE DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2019

CLAVE	NOMBRE DEL INDICADOR	UNID. MEDIDA	TIPO META	VAL. ACUM.	DATOS		REALIZADO ANUAL	% DE AVANCE ANUAL
					PROGRAMADO ORIGINAL	MODIFICADO ANUAL		

DEPENDENCIA / ENTIDAD 83 COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA

INDICE DE CALIDAD EN LOS INFORMES SOBRE GASTO FEDERALIZADO	PUNTOS	A	NO	META			REALIZADO ANUAL	100.00%
				NUM	DEN	VAL		
				100.00			100.00	
				100.00			100.00	100.00%

EVALUACIÓN CUALITATIVA
ESTA META SE LOGRÓ AL 100% DE ACUERDO A LO PROGRAMADO EN EL AÑO.

FORMAR Y CAPACITAR AL PERSONAL ADMINISTRATIVO	PERSONA	A	SI	META			REALIZADO ANUAL	97.70%
				NUM	DEN	VAL		
				392.00			383.00	
				392.00			383.00	97.70%

EVALUACIÓN CUALITATIVA
ESTA META TUVO UN AVANCE DEL 97.70, YA QUE ALGUNAS PERSONAS NO PUDIERON ACUDIR A LOS CURSOS POR DIVERSAS SITUACIONES, ENTRE ELLAS SALUD, Y PROBLEMAS FAMILIARES.

PORCENTAJE DE DECREMENTO EN NÚMERO DE OBSERVACIONES DE AUDITORIA AL INFORME DE CUENTA PÚBLICA	PUNTOS	A	NO	META			REALIZADO ANUAL	100.00%
				NUM	DEN	VAL		
				100.00			71.00	
				100.00			71.00	100.00%

EVALUACIÓN CUALITATIVA
DEL TOTAL DE OBSERVACIONES DETERMINADAS POR EL ENTE FISCALIZADOR (21), HUBO UN DECREMENTO DEL 71% DE LAS OBSERVACIONES NO SOLVENTADAS. ESTAS SON DEBIDO A PASIVOS Y ACTUALMENTE SE ESTÁ EN PROCESO DE SEGUIMIENTO

REHABILITAR LA INFRAESTRUCTURA DE LOS PLANTELES	PLANTEL	A	SI	META			REALIZADO ANUAL	100.00%
				NUM	DEN	VAL		
				15.00			15.00	
				15.00			15.00	100.00%

EVALUACIÓN CUALITATIVA
ESTA META SE LOGRÓ AL 100% DE ACUERDO A LO PROGRAMADO EN EL AÑO.

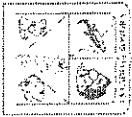
UNIDAD ADMINISTRATIVA 066 DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN	ELABORAR EL ESTUDIO DE PERTINENCIA DE LA OFERTA EDUCATIVA EN PLANTEL	ESTUDIO	A	NO	META			REALIZADO ANUAL	1400.00%
					NUM	DEN	VAL		
					1.00			14.00	
					1.00			14.00	1400.00%

EVALUACIÓN CUALITATIVA
ESTA META SE LOGRÓ AL 100% DE ACUERDO A LO PROGRAMADO.

UNIDAD ADMINISTRATIVA 066 UNIDAD DE EVALUACIÓN	COORDINAR ACCIONES PARA LA ELABORACIÓN DEL PLAN INTEGRAL DE TRABAJO Y MEJORA CONTINUA EN PLANTELES QUE SOLICITEN SU INGRESO Y/O PERMANENCIA EN EL PAISAJE DEL SISTEMA NACIONAL DE EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR.	PROGRAMA	A	NO	META			REALIZADO ANUAL	100.00%
					NUM	DEN	VAL		
					1.00			1.00	
					1.00			1.00	100.00%

EVALUACIÓN CUALITATIVA
ESTA META SE ALCANZÓ AL 100% DE ACUERDO A LO PROGRAMADO EN EL AÑO.

Handwritten signature



GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

CPCA III-04
ANUAL

INFORME DE AVANCE DEL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2019

Gobierno del
Estado de Sonora

CLAVE	NOMBRE DEL INDICADOR	UNI. MEDIDA	TIPO META	VAL. ACUM.	DATOS		PROGRAMADO ORIGINAL	MODIFICADO ANUAL	REALIZADO		% DE AVANCE ANUAL
					ANUAL	ANUAL			ANUAL	ANUAL	

DEPENDENCIA / ENTIDAD 83 COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA

UNIDAD ADMINISTRATIVA 007 UNIDAD JURÍDICA

REALIZAR LA REVISIÓN SALARIAL DOCENTE

		CONVENIO	A	NO			1.00	1.00	1.00	1.00	100.00%
					META NUM		1.00	1.00	1.00	1.00	
					DEN						

EVALUACIÓN CUALITATIVA

SE LLEVO A CABO EL CONTRATO SALARIAL DOCENTE DE ACUERDO A LAS NEGOCIACIONES CORRESPONDIENTES.

UNIDAD ADMINISTRATIVA 008 ÓRGANO DE CONTROL Y DESARROLLO ADMINISTRATIVO

CONTROL Y VIGILANCIA
REALIZAR AUDITORIAS DIRECTAS

280		AUDITORIA	A	SI			5.00	5.00	5.00	5.00	100.00%
					META NUM		5.00	5.00	5.00	5.00	
					DEN						

EVALUACIÓN CUALITATIVA

EN ESTE AÑO 2019 SE LLEVARON A CABO LAS AUDITORIAS DIRECTAS QUE SE TENIAN PROGRAMADO AL 100%.

Handwritten signature and initials.

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN ANEXO A
DEPENDENCIA O ENTIDAD: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL **CUENTA PÚBLICA ANUAL 2019**

El presupuesto para el Ejercicio Fiscal 2019 del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Sonora CONALEP, aprobado en la LXXIX Sesión Ordinaria de la H. Junta Directiva, Acta 86 del 13 de febrero del 2019, se compone de tres fuentes de financiamiento las cuales se detallan a continuación y que dan un total de **\$442'971,917.00**, de acuerdo con lo publicado en la Ley de Ingresos y Presupuesto de Ingresos del Estado para el Ejercicio Fiscal del Año 2019, publicado en el Boletín Oficial del Estado de Sonora Número 51 Secc. II lunes 24 de Diciembre del 2018, y el Presupuesto de Egresos del Gobierno del Estado de Sonora para el Ejercicio Fiscal 2019, publicado en el Boletín Oficial del Estado de Sonora Número 51 Secc. III lunes 24 de Diciembre del 2018:

- Fuente financiera federal: Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos (FAETA/CONALEP) por un total de \$234'758,379.00
- Fuente financiera estatal: Subsidio Estatal por un total de \$154'651,854.00
- Fuente financiera recursos propios: Por un total de \$53'561,684.00

Durante el ejercicio 2019, el presupuesto de ingresos/egresos del Colegio, presentó las siguientes ampliaciones/reducciones líquidas:

- *Ampliación Líquida* por un importe de \$2'870,773.49, provenientes del Gobierno del Estado a través del Fondo Federal U080.
- *Reducción líquida* por un importe de \$7'374,450.00, derivado del ajuste en la asignación de recursos FAETAC, publicado en el Acuerdo por el que se da a conocer a los Gobiernos de las Entidades Federativas la distribución y calendarización para la ministración durante el Ejercicio Fiscal 2019, de los recursos correspondientes a los Ramos Generales 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios, y 33 Aportaciones Federales para Entidades Federativas y Municipios, publicado en el Diario Oficial de la Federación del día 21 de enero del 2019.
- *Ampliación Líquida* por un importe de \$3'500,000.00, ingreso adicional a través de COECyT para la implementación de plataforma educativa para generar en los estudiantes capacidades y estructuras lógicas de pensamiento.
- *Ampliación Líquida* por un importe de \$4'500,000.00, asignación de la Secretaría de Hacienda para cubrir el costo para Estudios y Proyectos de Apoyo a la Administración y Organización Institucional 2019.
- *Ampliación Líquida* por un importe de \$219,145.09, recursos para cubrir incremento al Programa de Estímulos al Desempeño Docente 2019, aplicable a las Horas/Semana/Mes (H/S/M) adscritas al FAETA.
- *Ampliación Líquida* por un importe de \$879,937.85, para cubrir el incremento del 1.8% a las prestaciones 2019 aplicable a personal ATM FAETA - CONALEP. Oficio 227.90
- *Ampliación Líquida* por un importe de \$4'712,227.90, recursos para incremento salarial 3.35% 2019, aplicable a personal ATM y a las h/s/m adscritos a FAETA. Oficio D.G./256/2019.
- *Reducción líquida* por un importe de \$2'500,000.00, derivado del reintegro de recursos no ejercidos de la orden de pago estatal 1900017933.
- *Ampliación Líquida* por un importe de \$33,600.00, relativo al incremento a la prestación económica denominada "despensa" - Oficio SPDI/DPP/570/2019 – FAETA.
- *Ampliación Líquida* por un importe de \$530,560.32, relativo al incremento a la prestación económica denominada "compensación por desarrollo y capacitación" CODECA FAETA SPDI/DPP/569/2019.
- *Reducción líquida* por un importe de \$7'864,346.42, derivado del ajuste en la captación de ingresos propios del ejercicio 2019.
- *Ampliación Líquida* por un importe de \$1'708,996.14, relativo al subsidio extraordinario para gasto de operación con motivo de la observación por parte de la ASF relativa a la no procedencia del concepto de gasto del recurso U080 del ejercicio 2018 – OP 1900046658

Estas modificaciones totalizadas aumentan nuestro presupuesto en \$ 1'216,444.37, aplicándose a los Capítulos 1000 – Servicios Personales, 2000 – Materiales y Suministros, 3000 – Servicios Generales, 4000 – Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas y 5000 – Bienes muebles, inmuebles e intangibles, dejando un presupuesto total modificado de **\$444'188,361.37**

El Colegio cuenta con un Programa Operativo Anual (POA), con 20 metas siendo distribuidas 8 en Planteles y 12 en la Dirección General y Direcciones de área. Las modificaciones presupuestales aquí presentadas no afectan las metas planteadas en el POA 2019.

1. Justificación de las Modificaciones al Presupuesto Original e Impacto en Metas.

10000 SERVICIOS PERSONALES

En este capítulo de gasto se presenta un presupuesto modificado de \$393'361,480.12 correspondientes a la aplicación de ampliaciones y reducciones líquidas del Primer al Cuarto Trimestre del 2019 y que fueron detalladas anteriormente en este Anexo. El presupuesto de egresos del Colegio inicia deficitario, por lo que es necesaria la aplicación de modificaciones para solventar los faltantes en otras partidas del propio capítulo, respetando siempre los criterios de austeridad y racionalidad del

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN ANEXO A
DEPENDENCIA O ENTIDAD: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL CUENTA PÚBLICA ANUAL 2019

gasto. Este capítulo también se ve afectado por el cierre de negociaciones con el Sindicato docente, y que aún no se ha recibido la ampliación presupuestal correspondiente para hacer frente a estos compromisos. Se justificarán los conceptos que presentan mayor relevancia modificatoria acumulada a nivel de partida específica, de acuerdo con lo que dicta la Guía para la elaboración de la Cuenta de la Hacienda Pública Estatal del ejercicio 2019:

- 11301 – Sueldos (\$-23'171,186.51) Este concepto presenta una reclasificación de recursos derivado de que el presupuesto del Colegio inicia deficitario y es necesaria la aplicación de modificaciones para solventar los faltantes en otras partidas de gasto del propio capítulo, respetando siempre los criterios de austeridad y racionalidad del gasto.
- 11305 – Compensación por riesgos profesionales (\$6,361.90) Ampliación de poca cuantía para el registro natural de movimientos de nómina.
- 11306 – Riesgo laboral (1'570,867.75) Concepto de nómina que se amplía por modificaciones contractuales que impactan en múltiples asignaciones salariales.
- 11307 – Ayuda para habitación (\$25,005.00) Concepto de nómina que se amplía por modificaciones contractuales que impactan en múltiples asignaciones salariales.
- 13101 – Primas por años de servicios efectivos prestados (\$2'061,445.96) Concepto de nómina que se amplía por modificaciones contractuales que impactan en múltiples asignaciones salariales.
- 13201 – Primas de vacaciones y dominical (\$41,012.79) ampliación de poca cuantía con respecto al ejercicio de 14.5 mdp durante el 2019.
- 13202 – Aguinaldo o gratificación de fin de año (\$-132,969.49) Reducción por economía de poca cuantía con respecto al ejercicio de 23.4 mdp durante el 2019.
- 13203 – Compensaciones por ajuste de calendario (\$2'269,224.29) Registro de prestaciones anualizadas de los ejercicios 2018 y provisión del 2019.
- 13403 – Estímulos al personal de confianza (\$688,653.33) Suficiencia para el registro de este concepto en las distintas Direcciones del Colegio (Fuente financiera estatal).
- 14101 – Aportaciones al ISSSTE (\$-5'689,763.46) Reprogramación de economías del registro de 24 quincenas de aportaciones al ISSSTE. Este recurso se destina a la ampliación de otros conceptos del mismo capítulo.
- 14105 – Aportaciones al seguro de cesantía y edad avanzada (\$-2'065,943.49) Reprogramación de recursos derivado de modificaciones contractuales que impactan en múltiples asignaciones salariales, mismas que el registro de la partida no se vio afectado por dicho movimiento.
- 14201 – Aportaciones al FOVISSSTE (\$-281,962.68) Reducción que se observa de poca cuantía con respecto al ejercicio de 9.4 mdp durante el 2019.
- 14301 – Aportaciones al sistema de ahorro para el retiro (\$-28,160.61) Reducción que se observa de poca cuantía con respecto al ejercicio de 3.7 mdp durante el 2019.
- 14302 – Depósitos para el ahorro solidario (\$618,871.76) Ampliación de recursos para el registro de este concepto.
- 14403 – Otras aportaciones de seguros colectivos (\$3'310,635.30) Ampliación del concepto para el registro de pólizas de seguro de gastos médicos del personal docente (primera y segunda parte).
- 14405 – Aportaciones para el seguro colectivo de retiro (-\$83,953.01) Reprogramación de recursos de este concepto para cubrir conceptos de nómina sin afectar el ejercicio de esta partida.
- 15101 – Aportaciones al fondo de ahorro de los trabajadores (\$147,264.49) Concepto de nómina que se amplía por modificaciones contractuales que impactan en múltiples asignaciones salariales.
- 15202 – Pago de liquidaciones (\$3'424,397.92) Ampliación de recursos para el registro de liquidaciones del personal.
- 15404 – Días económicos y de descanso obligatorios (\$865,757.06) Ampliación para el registro de este concepto que se observa de poca cuantía con respecto al ejercicio de 5.7 mdp durante el 2019.
- 15409 – Bono para dispensa (\$1'467,697.59) Ampliación por el registro de vales de dispensa del personal docente y administrativo, entregados a finales del ejercicio 2019.
- 15413 – Ayuda para guardería a madres trabajadoras (\$108,400.00) Concepto de nómina que se amplía por modificaciones contractuales que impactan en múltiples asignaciones salariales.
- 15416 – Apoyo para útiles escolares (\$663,604.00) Concepto de nómina que se amplía por modificaciones contractuales que impactan en múltiples asignaciones salariales.
- 15417 – Apoyo para desarrollo y capacitación (\$1'733,706.71) Concepto de nómina que se amplía por modificaciones contractuales que impactan en múltiples asignaciones salariales, al igual que ampliación líquida de FAETA por ajuste en CODECA.
- 15419 – Ayuda para servicio de transporte (\$443,821.33) Suficiencia presupuestal para la fuente financiera Estatal e Ingresos Propios. Negociación sindical al personal administrativo sindicalizado.
- 15421 – Bono de día de madres (\$193,262.82) Suficiencia presupuestal por complemento a este concepto.
- 15424 – Bono del día del padre (\$119,385.57) Suficiencia presupuestal por complemento a este concepto.
- 15901 – Otras prestaciones (\$7'021,702.01) Ampliación de la partida para el registro de becas a la excelencia, gratificación por jubilaciones, apoyo bibliográfico, pago de estancias infantiles EBDI y retroactivo de prestaciones.
- 17101 – Estímulo por productividad y eficiencia (\$372,770.06) Concepto de nómina que se amplía por modificaciones contractuales que impactan en múltiples asignaciones salariales.

- 17102 – Estimulos al personal (\$-1'299,936.70) Concepto de nómina que se reduce por reprogramación de asignaciones presupuestales.
- 17104 – Bono por puntualidad (\$2'211,407.43) Ampliación a la partida para el registro de este concepto de nómina (Fuente financiera Estatal e Ingresos Propios). Bono de puntualidad administrativo y docente se registra de forma trimestral, donde se provisiona el correspondiente al IV trimestre 2019 efectivo en enero 2020.

20000 MATERIALES Y SUMINISTROS

En este capítulo de gasto se presenta un presupuesto modificado de \$8'245,668.81. Este capítulo registra, en su mayoría, las adquisiciones de material para mantenimiento menor a los edificios de los 14 planteles, principalmente a través de los fondos revolventes. Estos insumos de poca cuantía son aplicados o instalados por el propio personal del Colegio, con la finalidad de realizar un ahorro en mano de obra, los cuales pueden ser pintura, impermeabilizantes, fierro y acero para protecciones periféricas, plomería, eléctrico, albañilería, etc. El inicio del ciclo escolar representa una etapa de requerimientos especiales que varían de acuerdo con el estado en el que se encuentran los planteles, cursos que se imparten de regularización y la cantidad de alumnos inscritos. El presupuesto de egresos del Colegio inicia deficitario, por lo que es necesaria la aplicación de modificaciones para solventar los faltantes en otras partidas del propio capítulo, por lo que se justificarán los conceptos que presentan modificaciones significativas:

- 21101 – Materiales, útiles y equipos menores de oficina (\$237,365.73) Apoyo a la partida derivado del registro de material adicional para el inicio de ciclo escolar en los 14 planteles del Estado de Sonora.
- 21401 – Materiales y útiles para el procesamiento de información (\$80,769.03) Ampliación por el registro de material para impresión (tintas y tóners), de acuerdo al catálogo programático presupuestal.
- 21501 – Material para información (\$-148,488.86) Reprogramación de recursos no devengados para el apoyo en conceptos de mantenimiento de inmuebles (14 planteles).
- 21601 – Material de limpieza (\$314,460.17) Apoyo a la partida derivado del registro de material adicional para el inicio de ciclo escolar en los 14 planteles del Estado de Sonora.
- 21701 – Materiales educativos (\$190,642.18) Apoyo a la partida derivado del registro de material adicional para el inicio de ciclo escolar en los 14 planteles del Estado de Sonora, al igual que el registro de adquisición de estos insumos para la operación de dichos planteles.
- 21801 – Placas, engomados, calcomanías y hologramas (\$2,082.00) Ampliación de poca cuantía.
- 22105 – Productos alimenticios para personas derivado de la prestación de ser. Publico en unidades de salud, educativas y otras (\$-27,990.63) Reprogramación de economías por implementación de medias de racionalidad y austeridad del gasto.
- 22106 – Adquisición de agua potable (\$109,478.03) Ampliación de recursos para el registro de adquisición de agua purificada para consumo administrativo y de nuestra comunidad estudiantil en los 14 planteles.
- 22201 – Alimentación de animales (\$16,975.00) Ampliación de la partida para el registro de gasto de alimentos para granja avícola en el Plantel Hermosillo I como parte de las prácticas de sus carreras técnicas.
- 22301 – Utensilios para el servicio de alimentación (\$20,992.73) Ampliación para la adquisición de estos insumos, derivado de los actos de graduación escolar, bienvenidas de ciclo escolar y distintos eventos estudiantiles de los 14 planteles del Estado de Sonora.
- 23901 – Otros productos adquiridos como materia prima (\$85,726.65) Ampliación para el registro de materiales para prácticas utilizados en los laboratorios de los 14 planteles del Estado de Sonora.
- 24101 – Productos minerales no metálicos (\$6,926.39) Esta ampliación se deriva del registro contable de erogaciones de poca cuantía del fondo revolvente en planteles, al igual que la rehabilitación básica por inicio de ciclo escolar.
- 24201 – Cemento y productos de concreto (\$6,365.05) Esta ampliación se deriva del registro contable de erogaciones de poca cuantía del fondo revolvente en planteles, al igual que la rehabilitación básica por inicio de ciclo escolar.
- 24301 – Cal, yeso y productos de yeso (\$-1,894.69) Reducción a este concepto por adquisición de materiales para la rehabilitación de áreas en planteles. Esta ampliación se deriva del registro contable de erogaciones de poca cuantía del fondo revolvente en planteles.
- 24601 – Material eléctrico y electrónico (\$12,680.22). Esta ampliación se deriva del registro contable de erogaciones de poca cuantía del fondo revolvente en planteles, al igual que la rehabilitación básica por inicio de ciclo escolar.
- 24701 – Artículos metálicos para la construcción (\$18,532.09) Esta ampliación se deriva del registro contable de erogaciones de poca cuantía del fondo revolvente en planteles, al igual que la rehabilitación básica por inicio de ciclo escolar.
- 24801 – Materiales complementarios (\$-2,894.11) Reducción de poca cuantía.
- 24901 – Otros materiales y artículos de construcción (\$220,943.18) Ampliación a este concepto por adquisición de materiales para la rehabilitación de áreas en planteles. Esta ampliación se deriva del registro contable de erogaciones de poca cuantía del fondo revolvente en planteles. En el tercer trimestre se tienen programadas los mantenimientos

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN

ANEXO A

DEPENDENCIA O ENTIDAD: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL CUENTA PÚBLICA ANUAL 2019

básicos para el inicio de ciclo escolar, donde los planteles presentan diversos requerimientos para dar comienzo al ingreso de estudiantes.

- 25101 – Productos químicos básicos (\$-3,000.00) Reducción de poca cuantía.
- 25201 – Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos (\$-456.67) Reducción de poca cuantía.
- 25301 – Medicinas y productos farmacéuticos (\$2,349.88) Insumos médicos de poca cuantía para cubrir material de la carrera de enfermería en los planteles donde se imparte.
- 26101 – Combustibles (\$211,009.17) Ampliación de este concepto para cubrir el traslado de personal en supervisión, auditorías y entrega de material por inicio de ciclo escolar de los 14 planteles del Estado de Sonora.
- 26102 – Lubricantes y aditivos (\$27,669.87) Ampliación del concepto para la adquisición de lubricantes, derivado del mantenimiento menor al parque vehicular del Colegio.
- 27101 – Vestuarios y uniformes (\$11,531.51) Registro de gasto por concepto de adquisición de uniformes para slowpitch para personal femenino de la Dirección General.
- 27201 – Prendas de seguridad y protección personal (\$-5,966.69) Reducción a este concepto por adquisición de materiales para la rehabilitación de áreas en planteles. Esta ampliación se deriva del registro contable de erogaciones de poca cuantía del fondo revolvente en planteles.
- 27301 – Artículos deportivos (\$-7,142.29) Reducción a este concepto por adquisición de materiales para la rehabilitación de áreas en planteles. Esta ampliación se deriva del registro contable de erogaciones de poca cuantía del fondo revolvente en planteles.
- 29101 – Herramientas menores (\$87,278.47) Ampliación a este concepto por herramienta menor para la rehabilitación de áreas en planteles. Esta ampliación se deriva del registro contable de erogaciones de poca cuantía del fondo revolvente en planteles.
- 29201 – Refacciones y accesorios menores de edificios (\$49,526.74) Ampliación a este concepto por insumos menores para la rehabilitación de áreas en planteles. Esta ampliación se deriva del registro contable de erogaciones de poca cuantía del fondo revolvente en planteles.
- 29301 – Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo (\$-14,621.14) Reducción a este concepto por reprogramación presupuestal para la adquisición de herramienta menor y otros materiales y artículos de construcción para la rehabilitación de áreas en planteles. Esta reducción se deriva del registro contable de erogaciones de poca cuantía del fondo revolvente en planteles.
- 29401 – Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información (\$166,627.08) Ampliación del concepto para la compra de tarjetas periféricas, accesorios y almacenamiento a computadoras de los laboratorios de los planteles del Colegio. Este recurso permitió mejorar el rendimiento de los equipos de cómputo. De forma adicional, se adquiere equipo por reemplazo de daño en servidor contable.
- 29601 – Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte (\$-20,125.59) Reducción a este concepto por adquisición de materiales para la rehabilitación de áreas en planteles. Esta ampliación se deriva del registro contable de erogaciones de poca cuantía del fondo revolvente en planteles.
- 29801 – Refacciones y accesorios menores de maquinaria y equipo (\$-13,535.01) Reducción a este concepto por reprogramación presupuestal para la adquisición de herramienta menor y otros materiales y artículos de construcción para la rehabilitación de áreas en planteles. Esta reducción se deriva del registro contable de erogaciones de poca cuantía del fondo revolvente en planteles.

30000 SERVICIOS GENERALES

En este capítulo de gasto se presenta un presupuesto modificado de \$36'232,486.18, reflejando una ampliación líquida de 12'166,590.90 mdp por COECyT y la Secretaría de Hacienda y una reducción líquida de 2.5 mdp por devolución de recursos estatales no erogados. Este capítulo registra, en su mayoría, los servicios básicos, gastos de orden social y cultural derivado de las graduaciones escolares y recepción de alumnado en inicio de ciclo escolar, el 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP), entre otros. El presupuesto de egresos del Colegio inicia deficitario, por lo que es necesaria la aplicación de modificaciones para solventar los faltantes en otras partidas, respetando siempre los criterios de austeridad y racionalidad del gasto, por lo que se justificarán las partidas que presentan modificaciones significativas:

- 31101 – Energía eléctrica (\$265,250.46) Ampliación para el registro de este concepto que se observa de poca cuantía con respecto al ejercicio de 7.5 mdp durante el 2019.
- 31201 – Gas (\$-9,206.65) Reprogramación de recursos de fuente federal (economías) para ampliar conceptos de servicios básicos de la misma fuente financiera.
- 31301 – Agua potable (\$-370,175.10) Reprogramación de recursos de fuente federal (economías) para ampliar conceptos de servicios básicos de la misma fuente financiera.
- 31401 – Telefonía tradicional (\$42,182.85) Ampliación para dar suficiencia al registro de telefonía tradicional, misma que su costo se vio incrementando con respecto al año anterior. Ampliación por la reclasificación de recursos por la reprogramación del concepto de Fuente Federal 39201 – Impuestos y Derechos, en el cual se había dejado una

A

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN

ANEXO A

DEPENDENCIA O ENTIDAD: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL CUENTA PÚBLICA ANUAL 2019

previsión presupuestal para cubrir la titulación de los estudiantes graduados y por disposición federal correrá a cargo del propio estudiante su costo.

- 31601 – Servicio de telecomunicaciones y satélites (\$-134,172.24) Reclasificación de recursos por la reprogramación de este concepto en las partidas 31401 – Telefonía tradicional y 31101 – Energía eléctrica.
- 31701 – Servicio de acceso de internet, redes y procesamiento de información (\$-12,533.35) Reducción de economías de este concepto que se observa de poca cuantía con respecto al ejercicio de 794,084.37 durante el 2019.
- 31801 – Servicio postal (\$-1,000.00) Reducción de poca cuantía.
- 32201 – Arrendamiento de edificios (\$-15,053.97) Reducción de este concepto que se observa de poca cuantía con respecto al ejercicio de 799,476.03 durante el 2019.
- 32301 – Arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo (\$-805,669.83) Reprogramación de recursos no contratados en el ejercicio 2019. Asignación presupuestal que permitió el registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP).
- 32501 – Arrendamiento de equipo de transporte (\$-20,766.20) Reclasificación de recursos de economías (concepto que se registró en otro capítulo de gasto derivado de la aplicativa del servicio), para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP).
- 32701 – Patentes regalías y otros (\$3'517,837.91) Ingreso adicional a través de COECyT para la implementación de plataforma educativa para generar en los estudiantes capacidades y estructuras lógicas de pensamiento.
- 32901 – Otros arrendamientos (\$-35,978.20) Reclasificación de recursos para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP).
- 33101 – Servicios legales de contabilidad, auditoría y relacionados (\$1'814,876.88) Asignación de la Secretaría de Hacienda para cubrir el costo para Estudios y Proyectos de Apoyo a la Administración y Organización Institucional 2019.
- 33301 – Servicios de informática (\$11,322.87) Ampliación para cubrir el costo de actualización del sistema de procesamiento de nómina NomiPAQ.
- 33401 – Servicios de capacitación (\$-512,498.04) Reclasificación de recursos para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP) y la reducción líquida por el ingreso propio no captado de 2019.
- 33603 – Impresiones y publicaciones oficiales (\$-39,601.00) Reclasificación de recursos para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP).
- 33605 – Licitaciones, convenios y convocatorias (\$-84,737.11) Reclasificación de recursos para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP).
- 33801 – Servicios de vigilancia (\$-198,503.24) Reducción de este concepto que se observa de poca cuantía con respecto al ejercicio de 2.8 mdp durante el 2019.
- 33902 – Servicios integrales (\$-258,654.32) Reclasificación de recursos, para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP).
- 34101 – Servicios financieros y bancarios (\$-1'238,117.50) Reclasificación de recursos para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP) y la reducción líquida por el ingreso propio no captado de 2019.
- 34501 – Seguros de bienes patrimoniales (\$-99,825.63) Reclasificación de recursos para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP) y la reducción líquida por el ingreso propio no captado de 2019.
- 34701 – Fletes y maniobras (\$-55,015.02) Economía en este concepto por entrega de mobiliario escolar para inicio de ciclo por el propio personal y parque vehicular del Colegio. El gasto se ve reflejado en el concepto de Combustibles en el capítulo 2000.
- 34801 – Comisiones por ventas (\$50,126.50) Registro de la comisión por la expedición de vales de despensa para personal administrativo y docente.
- 35101 – Mantenimiento y conservación de inmuebles (\$59,000.21) Ampliación para el registro de conceptos de mantenimiento de inmuebles – 14 planteles del Estado de Sonora por programación de rehabilitaciones en inicio de ciclo escolar.
- 35201 – Mantenimiento y conservación de mobiliario (\$66,121.40) Ampliación derivada de la rehabilitación de mesas de trabajo de laboratorio donadas por la Universidad Tecnológica de Hermosillo UTH.
- 35301 – Instalaciones (\$94,969.84) Ampliación por concepto de instalación de aires acondicionados para aulas en planteles del Colegio en reemplazo de unidades irreparables. En algunos planteles no se presentó costo de la instalación por ser parte de prácticas de carreras técnicas que se imparten.
- 35302 – Mantenimiento y conservación de bienes informáticos (\$12,841.99) Ampliación por el mantenimiento extraordinario por presentarse desperfectos en equipo de cómputo del plantel Nogales (falla eléctrica por fuertes lluvias).
- 35501 – Mantenimiento y conservación de equipo de transporte (\$-44,723.45) Reclasificación de recursos para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP) y la reducción líquida por el ingreso propio no captado de 2019.

Cell *A*

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN ANEXO A
DEPENDENCIA O ENTIDAD: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE SONORA
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO – PRESUPUESTAL CUENTA PÚBLICA ANUAL 2019

- 35701 – Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo (\$-42,374.73) Reclasificación de recursos para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP) y la reducción líquida por el ingreso propio no captado de 2019.
- 35801 – Servicio de limpieza y manejo de desechos (\$20,010.49) Ampliación para el registro de este concepto que se observa de poca cuantía con respecto al ejercicio de 1.9 mdp durante el 2019.
- 35901 – Servicios de jardinería y fumigación (\$-31,396.12) Reclasificación de recursos para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP) y la reducción líquida por el ingreso propio no captado de 2019.
- 36201 – Difusión por radio, televisión y otros medios (\$-1,444.23) Reducción de poca cuantía.
- 37101 – Pasajes aéreos (\$25,486.83) Ampliación por viajes a Ciudad de México con personal de la Dirección General y representantes del SINTACEPTES para negociaciones de convenio de pago de cuotas del ISSSTE.
- 37201 – Pasajes terrestres (\$-17,078.48) Reclasificación de recursos, para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP) y la reducción líquida por el ingreso propio no captado de 2019.
- 37501 – Viáticos en el país (\$106,954.95) Ampliación del concepto para el registro de viáticos docentes para recibir cursos de actualización docente y administrativo por reunión de Consejo Técnico anual.
- 37502 – Gastos de camino (\$-12,618.00) Reclasificación de recursos, para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP) y la reducción líquida por el ingreso propio no captado de 2019.
- 37601 – Viáticos en el extranjero (\$-284,025.61) Reclasificación de recursos, para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP) y la reducción líquida por el ingreso propio no captado de 2019.
- 37901 – Cuotas (\$-14,969.00) Reclasificación de recursos, para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP) y la reducción líquida por el ingreso propio no captado de 2019.
- 38201 – Gastos de orden social y cultural (\$356,306.30) Ampliación a este concepto derivado de las graduaciones académicas, apertura de ciclo escolar y demás eventos de la comunidad estudiantil de los 14 planteles del Estado de Sonora.
- 38301 – Congresos y convenciones (\$-1'429,813.40) Reclasificación de recursos, para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP) y la reducción líquida por el ingreso propio no captado de 2019.
- 39201 – Impuestos y derechos (\$-997,218.76) Reclasificación de recursos por la reprogramación del concepto de Fuente Federal, en el cual se había dejado una previsión presupuestal para cubrir la titulación de los estudiantes graduados y por disposición federal correrá a cargo del propio estudiante su costo.
- 39501 – Penas, multas, accesorios y actualizaciones (\$2'929,861.22) Ampliación de este concepto para el registro de intereses derivados de cuotas y aportaciones ISSSTE y pagos bimestrales de Cesantía de edad avanzada y vejez y por subsidio extraordinario para gasto de operación con motivo de la observación por parte de la ASF relativa a la no procedencia del concepto de gasto del recurso U080 del ejercicio 2018.
- 39801 – Impuestos sobre nóminas (\$2'332,774.90) Ampliación de recursos para dar suficiencia al registro del 2% del impuesto sobre remuneraciones al trabajo personal (ISRTP).

40000 TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS

En este capítulo de gasto se presenta un presupuesto modificado de \$5'035,412.01, el cual registra, en su mayoría, las aportaciones para cubrir convenios sindicales, becas de modelo educativo dual y la transportación de alumnos a los distintos programas de vinculación educativa. El presupuesto de egresos del Colegio inicia deficitario, por lo que es necesaria la aplicación de modificaciones para solventar los faltantes en otras partidas, respetando siempre los criterios de austeridad y racionalidad del gasto, por lo que se justificarán las partidas que presentan modificaciones significativas:

- 43901 – Subsidios para capacitación y becas (\$973,823.91) Ampliación al concepto para el registro de becas de educación de modelo dual. Los convenios que se tienen con empresas han aumentado la asignación de becas en los programas educativos de modelo dual, donde nuestros alumnos combinan la formación académica con el aprendizaje en una empresa (80% en la empresa y 20% en la escuela). Este modelo se establece como opción de formación profesional para el mercado laboral. Recursos reprogramados de la partida 44203 – Becas de educación media superior.
- 44103 – Aportaciones para cubrir convenios con organizaciones sindicales (\$88,065.52) Ampliación para el registro de este concepto que se observa de poca cuantía con respecto al ejercicio de 2.6 mdp durante el 2019.
- 44105 – Gastos por servicio de traslado de personas (\$522,110.49) Ampliación para el impulso académico al esfuerzo de nuestros estudiantes. Se otorga una asignación presupuestal para la transportación, hospedaje y alimentación de los alumnos que viajan a los distintos programas especiales:

- Primeros lugares en aprovechamiento del idioma inglés en los 14 planteles del Colegio. Nuestros alumnos viajan a Canadá y su estancia de 1 mes les proporciona un reforzamiento del idioma, al igual que vivencias y crecimiento como futuros profesionales técnicos.
- Fórmula 1 in School México, donde construyen un vehículo miniatura fomentando su creatividad, conocimiento y experiencia en mecánica automotriz. Este concurso tiene impacto a nivel estatal y nacional.
- Concurso de robótica de Conalep Sonora con plataforma a nivel nacional. Los participantes seleccionados estatales del Colegio concursan con escuelas a nivel nacional. El apoyo a nuestros participantes ha traído los mejores resultados y experiencias.
- 44203 – Becas de educación media superior (\$-265,620.83) Reclasificación de recursos a la partida 43901 – Subsidios para capacitación y becas, con la finalidad de mejorar el registro de gasto y por solicitud de resolución de observaciones por ISAF.

50000 BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

En este capítulo de gasto se presenta un presupuesto modificado de \$1'313,314.25, el cual registra, en su mayoría, la adquisición de mobiliario y equipo para escuelas y laboratorios, al igual que los sistemas de aire acondicionado para planteles. El presupuesto de egresos del Colegio inicia deficitario, por lo que es necesaria la aplicación de modificaciones para solventar los faltantes en otras partidas, respetando siempre los criterios de austeridad y racionalidad del gasto, por lo que se justificarán las partidas que presentan modificaciones significativas:

- En las partidas:
 - 51101 – Mobiliario (\$-90,000.00)
 - 51501 – Bienes informáticos (\$-2'000,000.00)
 - 56401 – Sistemas de aire acondicionado, calefacción y de refrigeración industrial y comercial
 - 59101 – Software (\$500,000.00)

Se realiza una reprogramación de recursos solicitada en el oficio No. Dir. Admón. 848/2019 dirigido al Subsecretario de Egresos, donde solicitamos la autorización de adecuaciones presupuestarias entre los capítulos 2000 – Materiales y Suministros, 3000 – Servicios Generales, 4000 – Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas y 5000 – Bienes muebles, inmuebles e intangibles. Durante el presente ejercicio fiscal, se adquieren accesorios y elementos computacionales que mejoraron el equipo de cómputo en los 14 planteles de nuestro Colegio, mismos que permitirán la reasignación de recursos de los conceptos antes mencionados. La reprogramación de recursos entre los capítulos de gasto no afecta la estructura programática de metas e indicadores comprometidos en el Programa Anual (POA) 2019. Derivado de lo anterior, le solicitamos la autorización de dichas reprogramaciones, las cuales permitirán un mejor cumplimiento de los objetivos-programas de los 14 planteles que integran nuestro Colegio.

- En las partidas 51101 – Mobiliario, 51501 – Bienes informáticos, 51901 – Equipo de administración, 51902 – Mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios, 52101 – Equipos y aparatos audiovisuales, 52301 – Cámaras fotográficas y de video y 56401 – Sistemas de aire acondicionado, calefacción, se realizó una reducción líquida por \$669,955.79 – ajuste en el ingreso propio 2019 no captado.


ELABORÓ

ING. ERIKA WENDOLINN MARISCAL TRUJILLO
JEFE DE PROYECTO


REVISÓ

LIC. CARLOS ALBERTO XIBILLE BUSTAMANTE
DIRECTOR DE ADMINISTRACION


APROBÓ

LIC. FRANCISCO CARLOS SILVA TOLEDO
DIRECTOR GENERAL

- 1.- **Meta.- Atención a la matrícula de Profesional Técnico Bachiller.-** Esta meta se logró al 92%, debido a que los aspirantes a nuevo ingreso algunos que estaban programados optaron por estudiar en otra institución impactando en la matrícula de este cuarto trimestre, además algunos planteles tuvieron baja transición ya que se dieron de baja alumnos por reprobación entre otras causas.
- 2.- **Meta.- Número de grupos atendiendo a la matrícula de Profesional Técnico Bachiller.-** Para este año estaban programados 464 grupos de los cuales se lograron 459, esto obedece a que por necesidades del colegio se algunos fusionaron grupos.
- 3.- **Meta.- Índice de eficiencia terminal.-** Esta meta se incrementó debido a que se incluyó a los alumnos que egresaron de un grupo de enfermería en convenio con la secretaría de salud que no forman parte de la estructura ordinaria, impartidos a través del área de capacitación.
4. **Meta.- Actualizaciones docentes realizadas.-** Esta meta quedo por debajo de lo programado debido a que se reprogramaron para este año unos cursos, ya que por cuestiones presupuestales no se pudieron impartir en este cuarto trimestre.
- 5.- **Meta.- Número de actividades deportivas realizadas en plantel.-** Esta meta no se logró al 100%, debido a que algunos planteles no recibieron convocatorias que ya estaban programadas.
- 6.- **Meta:** Capacitar al personal administrativo. Esta meta se logró al 97.70%, ya que algunos docentes no pudieron asistir a las capacitaciones.
- 7.- **Meta.- Índice de Calidad en los informes trimestrales.-** Esta meta se alcanzó al 97.82 debido a que se omitió enviar impreso un formato. ETCA. Situación que se corrigió.
- 8.- **Meta.- Porcentaje de decremento en número de observaciones de auditoría al informe de cuenta pública.-** Del total de observaciones determinadas por el ente fiscalizador (21), hubo un decremento del 71%; de las observaciones no solventadas, estas son debido a pasivos y actualmente se está en proceso de seguimiento

Elaboró

Revisó

Autorizó

Mtra. Carmen Gpe. Montoya Camacho
Jefe de Proyecto de Planeación

Prof. Heleodoro Pacheco Vásquez
Director de Planeación

Lic. Francisco Carlos Silva Toledo
Director General