



**COLEGIO DE ESTUDIOS
CIENTÍFICOS Y
TECNOLÓGICOS DEL ESTADO
DE SONORA
(CECYTES)**

**INFORME PRESUPUESTARIO
AUDITORIA**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**RAS
REYES Y ASESORES, SC.
AUDITORES INDEPENDIENTES**

COLEGIO DE ESTUDIOS
CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS
DEL ESTADO DE SONORA
CECYTES

INFORME PRESUPUESTAL
POR LOS AUDITORES EXTERNOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

INDICE

	PAGINA
OPINIÓN PRESUPUESTAL	2
RESULTADO DEL ANÁLISIS PROGRAMÁTICO - PRESUPUESTAL	3
ANEXOS	5

RAS

REYES Y ASESORES, S.C.
CONTADORES PUBLICOS

Secretaria de la Contraloría General
del Estado de Sonora,
H. Consejo Directivo
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
(CECYTES)

Hemos examinado los informes correspondientes Informe presupuestal del **Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora (CECYTES)** del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, así como la conciliación financiera presupuestal por el periodo mencionado. La información del ejercicio presupuestal fue preparada por la administración de dicha Institución y conciliada con la información financiera a la fecha indicada. Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre su cumplimiento en base a mi auditoría.

Nuestro examen fue realizado de acuerdo con las normas de auditoría aplicables al sector gubernamental, las cuales requieren que la auditoría sea planeada y realizada de tal manera que permita obtener una seguridad razonable de que los informes presupuestales no contienen errores importantes, y de que están preparados de acuerdo con la practica gubernamental y la Ley General de Contabilidad Gubernamental. La Auditoría consiste en el examen, con base en pruebas selectivas, de la evidencia que soporta las cifras y revelaciones de los estados financieros; así mismo, incluye la evaluación de los avances físicos de metas y la evaluación final de la gestión. Consideramos que nuestros exámenes proporcionan una base razonable para sustentar nuestra opinión.

Como desahorro presupuestario se tiene un importe de \$-80,170,455 que corresponde a la variación entre los ingresos recaudados y los Egresos ejercidos, mismos que se reflejan en las cifras financieras por los distintos conceptos principalmente entre Deudores diversos y cuentas por cobrar, Subsidios de orden Federal y Estatal no aportados, contra los pasivos adeudados principalmente por Retenciones y Contribuciones por Pagar que representan un pasivo contingente.

En nuestra opinión, los informes presupuestales que se acompañan, así como la conciliación financiera-presupuestal, presentan razonablemente el ejercicio del presupuesto del **Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora (CECYTES)** por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 de conformidad con la normatividad y prácticas presupuestales gubernamentales.

Hermosillo, Sonora a 27 de julio de 2020.

C.P. Leonardo Reyes Chávez P.C.C.A.
Céd.Prof. Núm. 490621
Reg. DGAFF 7575

VERACRUZ 127 ESQ. CON 5 DE MAYO, COLONIA 5 DE MAYO, CP 83010, HERMOSILLO, SONORA MEXICO,
TELS. (662) 215-24-92 Y 214-47-70, TEL/FAX (662) 215-24-93, E-MAIL reyesasesores@prodigy.net.mx

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora

CECYTES

Informe Presupuestal
Al 31 de diciembre de 2019

RESULTADOS DEL ANALISIS PROGRAMATICO – PRESUPUESTAL

Resultados Generales:

- **Ingresos Presupuestales**

El presupuesto de Ingresos autorizados para el ejercicio 2019 es de \$793'260,759 Anexo ETCA-II-01 existiendo una ampliación total de \$86'084,876 quedando un presupuesto modificado de \$879,345,635, la variación de la ampliación de los ingresos presupuestarios se desglosa como sigue:

- a) Se autorizó una ampliación de \$ 37,301,223 que corresponden a Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos.
- b) Se autorizó una ampliación \$ 48,783,654. que corresponde a Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

- **Egresos presupuestales**

Durante el ejercicio 2019 se tuvo un incremento total en el presupuesto por un importe de \$ 86,084,876 el cual se muestra a detalle en el Anexo ETCA-II-13 "Estado analítico del Ejercicio del presupuesto de Egresos por partida del gasto", de igual forma se agrega el anexo de las justificaciones de las variaciones programático presupuestal.

Conciliación Financiera Presupuestal

Concepto	Parcial	Total
1. Ingresos presupuestarios		812,641,095
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del Exceso de Provisiones	0	
Otros Ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestales	0	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)		812,641,095

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora CECYTES

Informe Presupuestal
Al 31 de diciembre de 2019

Concepto	Parcial	Total
Total de Egresos (Presupuestarios)		874,510,438
(-) Egresos Presupuestarios No Contables		2,379,628
Mobiliario y equipo de administración	518,372	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	113,740	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	257,516	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	1,490,000	
* Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	
(+) Gastos contables no presupuestarios		20,680,739
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	17,581,158	
* Otros Gastos	3,099,581	
Total de Gasto Contable		892,811,549

Hermosillo, Sonora a 20 de julio de 2020.

C.P. Leonardo Reyes Chávez P.C.C.A.
Céd.Prof. Núm. 490621
Reg. DGAFF 7575

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
CECYTES

Informe Presupuestal
Al 31 de diciembre de 2019

A N E X O S

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
Estado Analítico de Ingresos

CPCA-II-01

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019
(pesos)

CUENTA PÚBLICA 2019

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso						Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Modificado (3=1+2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	(6=5-1)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0	0
Productos ¹	0	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos ²	0	0	0	0	0	0	0
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos De los Entes Públicos de los Poderes Legislativo y Judicial, de los Órganos Autónomos y del Sector Paraestatal o Paramunicipal, así como de las Empresas Productivas del Estado	793,260,759	86,084,876	879,345,635	812,641,095	812,641,095	19,380,336	19,380,336
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0	0
Productos ¹	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos por ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos ³	59,578,340	37,301,223	96,879,563	80,490,735	80,490,735	20,912,395	20,912,395
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	733,682,419	48,783,654	782,466,073	732,150,360	732,150,360	-1,532,059	-1,532,059
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0	0
Total	793,260,759	86,084,876	879,345,635	812,641,095	812,641,095	19,380,336	19,380,336
						Ingresos Excedentes	19,380,336.28

Estado de Sonora
Lic. Arnaldo Rafael Molina Bobbio
Director de Finanzas

MD. Amós Samir Moreno Ruiz
Director General

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto

CPCA-II-13

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

(PESOS)

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	709,624,442	55,432,849	765,057,291	762,125,643	752,691,699	2,931,647	100%
1100	REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	505,295,974	31,028,292	536,325,266	534,873,818	534,086,462	1,451,448	100%
1113	SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	905,295,974	31,028,292	536,325,266	534,873,818	534,086,462	1,451,448	100%
11301	SUELDOS	244,564,570	3,630,579	248,195,148	248,095,842	248,095,842	99,306	100%
11303	REMUNERACIONES DIVERSAS	1,166,912	21,939,111	23,106,023	21,831,659	21,044,303	1,274,365	94%
11306	RIESGO LABORAL	126,202,245	4,313,952	121,888,293	121,868,983	121,868,983	19,309	100%
11307	AYUDA PARA HABITACIÓN	80,017,947	5,663,510	85,681,457	85,846,401	85,846,401	35,056	100%
11310	AYUDA PARA ENERGÍA ELÉCTRICA	53,345,300	3,909,044	57,254,344	57,230,932	57,230,932	23,412	100%
1300	REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	86,989,109	9,179,325	96,159,434	94,948,062	94,948,062	1,211,372	99%
13101	PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	24,099,226	2,933,670	27,032,896	27,016,632	27,016,632	14,264	100%
132	PRIMAS Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERVICIO EFECTIVO PRESTADOS	24,099,226	2,933,670	27,032,896	27,016,632	27,016,632	14,264	100%
13201	PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL GRATIFICACION DE FIN DE AÑO	62,880,883	6,245,655	69,126,538	67,929,430	67,929,430	1,197,108	99%
13202	PRIMA DE VACACIONES Y DOMINICAL	9,460,974	439,099	9,900,072	9,894,776	9,894,776	5,296	100%
1400	AGUINALDO O GRATIFICACION POR FIN DE AÑO	53,419,910	5,806,556	59,226,466	58,034,653	58,034,653	1,191,812	98%
141	SEGURIDAD SOCIAL	97,838,072	10,468,084	108,306,166	108,306,166	103,556,470	0	100%
14102	APORTACION POR SEGURO DE VIDA AL ISSSTESON	46,705,859	4,514,209	51,220,068	51,220,068	48,931,092	0	100%
14103	APORTACION POR SEGURO DE RETIRO AL ISSSTESON	3,690	66	3,956	3,956	3,966	0	100%
14104	ASIGNACIÓN PARA PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO	82,846	11,503	94,349	94,349	94,349	0	100%
14106	OTRAS PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,513,091	135,982	1,649,073	1,649,073	1,596,318	0	100%
14107	APORTACIONES PARA INFRAESTRUCTURA, EQUIPAMIENTO Y MANTENIMIENTO	8,763,871	1,130,602	9,894,473	9,894,473	9,577,943	0	100%
14108	APORTACIONES PARA LA ATENCIÓN DE ENFERMEDADES PREEXISTENTES	3,028,203	271,928	3,298,131	3,298,131	3,192,621	0	100%
14109	APORTACIONES POR SERVICIO MÉDICO DEL ISSSTESON	5,746,789	850,076	6,596,865	6,596,865	5,732,251	0	100%
14110	ASIGNACIÓN PARA PRÉSTAMOS PRENDARIOS	26,056,098	1,978,071	28,034,169	28,034,169	27,137,336	0	100%
143	APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	1,513,091	135,982	1,649,073	1,649,073	1,596,318	0	100%
14301	APORTACIONES AL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO	50,830,887	5,988,188	56,819,075	56,819,075	54,358,392	0	100%
144	APORTACIONES PARA SEGUROS	50,830,887	5,988,188	56,819,075	56,819,075	54,358,392	0	100%
14403	OTRAS APORTACIONES PARA SEGUROS	301,326	-34,303	267,023	267,023	266,986	0	100%
1500	OTRAS APORTACIONES DE SEGUROS COLECTIVOS	301,326	-34,303	267,023	267,023	266,986	0	100%
151	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	19,509,286	4,757,138	24,266,424	23,997,597	20,100,704	269,827	99%
15101	CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	5,728,146	913,411	6,642,556	6,642,556	5,598,403	0	100%
15101	APORTACIONES AL FONDO DE AHORRO DE LOS TRABAJADORES	5,728,146	913,411	6,642,556	6,642,556	5,598,403	0	100%
152	INDENIZACIONES	271,063	-28,048	243,005	243,005	243,005	0	100%
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	271,063	-28,048	243,005	243,005	243,005	0	100%
153	PRESTACIONES Y HABERES DE RETIRO	463,859	134,252	598,111	515,172	515,172	82,938	86%
15303	DIFERENCIAL POR CONCEPTO DE PENSIONES Y JUBILACIONES	463,859	134,252	598,111	515,172	515,172	82,938	86%
15304	PRESTACIONES DE RETIRO	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
155	APYOS A LA CAPACITACION DE LOS SERVIDORES PUBLICOS	463,859	134,252	598,111	515,172	515,172	82,938	86%
15501	APOYO A LA CAPACITACION	347,074	-1,133	345,940	341,448	341,448	4,492	99%
159	OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	12,698,155	3,738,657	16,436,812	16,436,812	13,584,073	0	100%

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)	(7=4/3)
		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio	% Avance Anual
1991	OTRAS PRESTACIONES	12,998,156	3,738,657	16,436,812	16,436,812	13,584,073	0	100%
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	25,880,536	-6,251,898	19,328,577	19,305,502	19,342,722	23,076	100%
2100	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS	18,607,163	-5,554,882	13,052,282	13,042,464	13,042,464	9,818	100%
211	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	1,059,032	-647,798	411,234	401,536	401,536	9,698	98%
21101	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	1,059,032	-647,798	411,234	401,536	401,536	9,698	98%
212	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	514,615	-113,535	401,080	401,072	401,072	8	100%
21201	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	514,615	-113,535	401,080	401,072	401,072	8	100%
214	MATERIALES ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TEC. DE INFORMACIÓN Y	813,435	-280,544	532,891	532,868	532,868	24	100%
21401	MATERIALES ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO DE QUIJOS Y BIENES	813,435	-280,544	532,891	532,868	532,868	24	100%
215	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	35,000	-27,752	7,248	7,248	7,248	0	100%
21501	MATERIAL PARA INFORMACIÓN	35,000	-27,752	7,248	7,248	7,248	0	100%
216	MATERIAL DE LIMPIEZA	41,716	13,176	54,892	54,880	54,880	13	100%
21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	41,716	13,176	54,892	54,880	54,880	13	100%
217	MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	16,143,365	-4,498,430	11,644,935	11,644,860	11,644,860	75	100%
21701	MATERIALES EDUCATIVOS	16,143,365	-4,498,430	11,644,935	11,644,860	11,644,860	75	100%
21702	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PLANTELES EDUCATIVOS		6,750	6,750	6,750	6,750	0	100%
2200	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	933,279	-430,631	502,648	502,229	502,229	419	100%
221	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	878,459	-401,971	476,488	476,101	476,101	388	100%
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	552,982	-302,062	250,920	250,894	250,894	26	100%
22106	ADQUISICIÓN DE AGUA POTABLE	325,477	-99,908	225,569	225,207	225,207	362	100%
223	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	54,820	-28,651	26,169	26,128	26,128	31	100%
22301	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	54,820	-28,651	26,169	26,128	26,128	31	100%
2400	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	523,200	-120,060	403,140	401,183	401,183	1,956	100%
241	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	21,500	-14,666	6,814	6,811	6,811	2	100%
24101	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	21,500	-14,666	6,814	6,811	6,811	2	100%
242	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	21,000	-4,765	16,235	16,212	16,212	23	100%
24201	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	21,000	-4,765	16,235	16,212	16,212	23	100%
243	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	13,000	-9,094	3,906	3,901	3,901	5	100%
24301	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	13,000	-9,094	3,906	3,901	3,901	5	100%
244	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	5,500	-5,252	248	246	246	2	99%
24401	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	5,500	-5,252	248	246	246	2	99%
245	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	45,000	-17,765	27,235	27,207	27,207	28	100%
24501	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	45,000	-17,765	27,235	27,207	27,207	28	100%
246	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	146,350	62,790	209,140	209,081	209,081	59	100%
24601	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	146,350	62,790	209,140	209,081	209,081	59	100%
247	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	20,000	3,979	23,979	23,953	23,953	26	100%
24701	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	20,000	3,979	23,979	23,953	23,953	26	100%
248	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	47,850	-38,316	9,534	7,758	7,758	1,776	81%
24801	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	47,850	-38,316	9,534	7,758	7,758	1,776	81%
249	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	203,000	-96,950	106,050	106,014	106,014	37	100%
24901	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	203,000	-96,950	106,050	106,014	106,014	37	100%
2500	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	785,508	-777,417	8,091	8,069	8,069	22	100%
251	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	326,328	-326,176	150	150	150	0	100%
25101	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	326,328	-326,176	150	150	150	0	100%

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)
252	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUIMICOS	13,980	-8,198	5,482	5,464	5,464	18	100%
25201	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUIMICOS	13,980	-8,198	5,482	5,464	5,464	18	100%
253	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	19,500	-19,321	179	179	179	0	100%
25301	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS	19,500	-19,321	179	179	179	0	100%
255	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	420,000	-418,607	1,393	1,392	1,392	1	100%
25501	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO	420,000	-418,607	1,393	1,392	1,392	1	100%
256	FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLASTICOS Y DERIVADOS	6,000	-5,113	887	884	884	3	100%
25601	FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLASTICOS Y DERIVADOS	6,000	-5,113	887	884	884	3	100%
2600	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,314,965	-1,028,285	2,286,680	2,276,854	2,274,074	9,826	100%
261	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	3,314,965	-1,028,285	2,286,680	2,276,854	2,274,074	9,826	100%
26101	COMBUSTIBLES	3,273,965	-1,013,545	2,260,420	2,250,616	2,247,836	9,805	100%
26102	LUBRICANTES Y ADITIVOS	41,000	-14,740	26,260	26,238	26,238	22	100%
2700	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCION Y ARTICULOS DEPO	663,703	-73,364	590,349	590,346	590,346	3	100%
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	476,703	-313,280	163,423	163,420	163,420	3	100%
273	ARTICULOS DEPORTIVOS	476,703	-313,280	163,423	163,420	163,420	3	100%
27301	ARTICULOS DEPORTIVOS	187,000	239,926	426,926	426,926	426,926	0	100%
2800	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	187,000	239,926	426,926	426,926	426,926	0	100%
291	HERRAMIENTAS MENORES	752,717	1,732,672	2,485,389	2,484,367	2,484,367	1,032	100%
29101	HERRAMIENTAS MENORES	343,928	87,752	431,680	431,191	431,191	489	100%
292	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	343,928	87,752	431,680	431,191	431,191	489	100%
29201	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	128,779	-33,270	95,509	95,461	95,461	48	100%
293	REF Y ACCES.MENORES DE MOB.Y EQ.DE ADMIN.,EDUCA.Y RECREATIV	128,779	-33,270	95,509	95,461	95,461	48	100%
29301	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE	65,000	-50,669	14,331	14,329	14,329	48	100%
294	REF Y ACCES.MENORES DE EQ.COMPUTO Y TEC.DE INFORMACION	65,000	-50,669	14,331	14,329	14,329	1	100%
29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y	168,900	1,722,403	1,890,903	1,890,900	1,890,900	4	100%
296	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	168,900	1,722,403	1,890,903	1,890,900	1,890,900	4	100%
29601	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE	46,510	3,579	50,089	50,080	50,080	9	100%
298	REF Y ACCES.MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	46,510	3,579	50,089	50,080	50,080	9	100%
29801	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS		2,399	2,399	2,395	2,395	4	100%
299	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS		2,399	2,399	2,395	2,395	4	100%
29901	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS		477	477			4	100%
3000	SERVICIOS GENERALES		477	477			477	0%
3100	SERVICIOS BASICOS	56,909,131	34,334,089	91,243,221	89,581,584	76,223,394	1,661,636	98%
311	ENERGIA ELECTRICA	17,781,328	334,280	18,115,606	16,718,501	16,718,501	1,397,104	92%
31101	ENERGIA ELECTRICA	9,085,960	345,314	9,430,674	8,775,559	8,775,559	655,115	92%
31102	ENERGIA ELECTRICA A ESCUELAS	1,000,000	-66,742	933,258	933,252	933,252	6	100%
31103	SERVICIOS E INSTALACIONES PARA CENTROS ESCOLARES	7,985,360	-204,645	7,780,715	7,203,877	7,203,877	576,838	93%
312	GAS	100,000	616,700	716,700	638,430	638,430	78,271	89%
31201	GAS	15,000	-4,648	10,352	5,349	5,349	5,003	52%
313	AGUA	15,000	-4,648	10,352	5,349	5,349	5,003	52%
31301	AGUA POTABLE	2,120,000	119,074	2,238,074	2,118,236	2,118,236	119,839	95%
314	TELEFONIA TRADICIONAL	2,120,000	119,074	2,238,074	2,118,236	2,118,236	119,839	95%
31401	TELEFONIA TRADICIONAL	962,000	-41,955	920,045	645,841	645,841	274,204	70%
		962,000	-41,955	920,045	645,841	645,841	274,204	70%

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=3-1)	% Avance Anual (7= 4/3)
315	TELEFONIA CELULAR	34,700	-22,337	12,363	12,363	12,363	0	100%
31501	TELEFONIA CELULAR	34,700	-22,337	12,363	12,363	12,363	0	100%
316	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATELITES	4,335,777	-46,168	4,289,609	4,289,588	4,289,588	0	100%
31601	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES Y SATELITES	4,335,777	-46,168	4,289,609	4,289,588	4,289,588	0	100%
317	SERVS. ACCESO INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO INFORMACION	1,021,742	-627	1,021,115	690,704	690,704	330,410	68%
31701	SERVICIO DE ACCESO A INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INF	1,021,742	-627	1,021,115	690,704	690,704	330,410	68%
318	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	206,747	-13,374	193,373	180,883	180,883	12,490	94%
31801	SERVICIO POSTAL	206,747	-13,374	193,373	180,883	180,883	12,490	94%
3200	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	9,437,972	2,274,096	11,711,468	11,665,206	11,665,206	46,263	100%
322	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	6,460,000	151,584	6,611,584	6,565,430	6,565,430	46,154	99%
32201	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	6,460,000	151,584	6,611,584	6,565,430	6,565,430	46,154	99%
323	ARREND.MOB.Y EQ.ADMINISTRACION, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	2,898,979	508,159	3,407,138	3,407,123	3,407,123	15	100%
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	2,898,979	508,159	3,407,138	3,407,123	3,407,123	15	100%
325	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	10,000	-10,000	0	0	0	0	#DIV/0!
32501	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	10,000	-10,000	0	0	0	0	#DIV/0!
327	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	68,393	1,624,354	1,692,747	1,692,663	1,692,663	0	#DIV/0!
32701	PATENTES, REGALIAS Y OTROS	68,393	1,624,354	1,692,747	1,692,663	1,692,663	94	100%
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTIFICOS, TECNICOS Y OTROS SERVI	8,829,435	21,965,380	30,794,815	30,769,972	20,885,130	94	100%
331	SERVS.LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y RELACIONADOS	966,800	12,668,226	13,635,026	13,625,017	20,885,130	24,843	100%
33101	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y RELACIONADO	966,800	12,668,226	13,635,026	13,625,017	20,885,130	24,843	100%
332	SERVS.DISEÑO, ARQUITECTURA, ING. Y ACTIVIDADES RELACIONADAS	74,848	-17,544	57,304	57,304	57,304	0	100%
33201	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERIA Y ACTIVIDADES R	74,848	-17,544	57,304	57,304	57,304	0	100%
333	SERVS CONSULTORIA ADMIVA, PROCESOS, TECNICA Y TEC. INFORMACI	300,000	121,609	421,609	421,609	421,609	0	100%
33301	SERVICIOS DE INFORMATICA	300,000	121,609	421,609	421,609	421,609	0	100%
334	SERVICIOS DE CAPACITACION	264,000	-264,000	0	0	0	0	#DIV/0!
33401	SERVICIOS DE CAPACITACION	264,000	-264,000	0	0	0	0	#DIV/0!
336	SERVICIOS APOYO ADMIVO, TRADUCCION, FOTOCOPIADO E IMPRESION	705,227	9,440,985	10,150,212	10,125,381	240,540	0	#DIV/0!
33603	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	381,019	9,615,803	9,996,822	9,996,822	240,540	24,830	100%
33805	LICITACIONES, CONVENIOS Y CONVOCATORIAS	328,208	-174,818	153,390	128,559	111,981	0	100%
338	SERVICIOS DE VIGILANCIA	6,514,560	26,105	6,540,665	6,540,660	6,540,660	24,830	84%
33801	SERVICIOS DE VIGILANCIA	6,514,560	26,105	6,540,665	6,540,660	6,540,660	5	100%
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	2,012,417	-137,098	1,875,319	1,872,710	1,871,971	5	100%
341	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	1,062,417	-217,367	845,050	842,473	841,734	2,609	100%
34101	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	1,062,417	-217,367	845,050	842,473	841,734	2,609	100%
345	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	900,000	130,269	1,030,269	1,030,237	1,030,237	32	100%
34501	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	900,000	130,269	1,030,269	1,030,237	1,030,237	32	100%
347	FLETES Y MANIOBRAS	50,000	-50,000	0	0	0	0	#DIV/0!
34701	FLETES Y MANIOBRAS	50,000	-50,000	0	0	0	0	#DIV/0!
3500	SERVICIOS DE INSTALACION, REPARACION, MANTENIMIENTO Y CONSE	3,957,989	4,753,489	8,711,479	8,711,281	8,680,878	0	#DIV/0!
351	CONSERVACION Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES	225,010	4,032,696	4,257,707	4,257,602	4,257,602	198	100%
35101	MANTENIMIENTO Y DE INMUEBLES	114,500	157,984	272,484	272,484	272,484	104	100%
35103	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE PLANTELES ESCOLARES	110,510	3,874,712	3,985,223	3,985,118	3,985,118	0	100%
352	INSTL, REPY, MTO, MOB.Y EQ. DE ADMIN. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	600,000	-431,682	168,318	168,318	168,318	104	100%
35201	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO	600,000	-431,682	168,318	168,318	168,318	2	100%
			29,000	29,000	29,000	29,000	0	100%

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)
35202	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO PARA ES	600,000	-460,682	139,318	139,316	139,316	2	100%
353	INSTL.,REP Y MITO.EQ.COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA INFORMACION	222,200	837,510	1,059,710	1,059,673	1,029,070	37	100%
35301	INSTALACIONES	100,000	921,422	1,021,422	1,021,393	990,790	29	100%
35302	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE BIENES INFORMATICOS	122,200	-83,912	38,288	38,280	38,280	8	100%
355	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	121,997	346,264	468,261	468,246	468,246	6	100%
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	121,997	346,264	468,261	468,246	468,246	6	100%
357	INSTL.,REP Y MITO DE MAQUINARIA,OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTA	1,070,000	509,308	1,579,308	1,579,266	1,579,266	42	100%
35701	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO	1,060,000	517,103	1,577,103	1,577,062	1,577,062	41	100%
35702	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE HERRAMIENTAS, MAQUINAS HE	10,000	-7,795	2,205	2,204	2,204	1	100%
358	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	1,118,782	3,723	1,122,505	1,122,498	1,122,498	7	100%
35801	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	1,118,782	3,723	1,122,505	1,122,498	1,122,498	7	100%
359	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION	600,000	-544,319	55,681	55,680	55,680	1	100%
35901	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION	600,000	-544,319	55,681	55,680	55,680	1	100%
3600	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	240,000	-240,000	0	0	0	0	#DIV/0!
361	DIRUS.XRADIO,TV,OTROS MEDIOS D MENSAJES SI PROG Y ACTV.GUBER	180,000	-180,000	0	0	0	0	#DIV/0!
36101	DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SC	180,000	-180,000	0	0	0	0	#DIV/0!
365	SERVICIOS DE LA INDUSTRIA FILMICA, DEL SONIDO Y DEL VIDEO	60,000	-60,000	0	0	0	0	#DIV/0!
36501	SERVICIOS DE LA INDUSTRIA FILMICA, DEL SONIDO Y DEL VIDEO	60,000	-60,000	0	0	0	0	#DIV/0!
3700	SERVICIOS DE TRASLADO Y VIATICOS	60,000	-60,000	0	0	0	0	#DIV/0!
371	PASAJES AEREOS	8,276,642	-5,318,791	2,957,851	2,899,201	2,899,401	58,650	98%
37101	PASAJES AEREOS	1,253,500	-659,434	594,066	568,566	568,566	25,500	96%
372	PASAJES TERRESTRES	1,253,500	-659,434	594,066	568,566	568,566	25,500	96%
37201	PASAJES TERRESTRES	980,674	-568,744	421,930	407,842	407,842	14,088	97%
375	VIATICOS EN EL PAIS	980,674	-568,744	421,930	407,842	407,842	14,088	97%
37501	VIATICOS EN EL PAIS	5,444,449	-3,530,139	1,914,310	1,899,440	1,898,640	14,870	99%
37502	GASTOS DE CAMINO	3,994,920	-2,719,510	1,275,410	1,268,240	1,268,240	7,170	99%
379	OTROS SERVICIOS DE TRASLADO Y HOSPEDAJE	1,449,529	-810,629	638,900	631,200	630,400	7,700	99%
37901	CUOTAS	598,019	-570,474	27,545	23,353	23,353	4,192	85%
3800	SERVICIOS OFICIALES	598,019	-570,474	27,545	23,353	23,353	4,192	85%
382	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	4,139,250	-423,906	3,715,344	3,583,423	3,535,108	131,921	95%
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	587,821	-197,704	390,117	390,114	390,114	3	100%
383	CONGRESOS Y CONVENCIONES	587,821	-197,704	390,117	390,114	390,114	3	100%
38301	CONGRESOS Y CONVENCIONES	3,487,809	-162,583	3,325,226	3,193,310	3,144,995	131,917	96%
385	GASTOS DE REPRESENTACION	3,487,809	-162,583	3,325,226	3,193,310	3,144,995	131,917	96%
38501	GASTOS DE ATENCION Y PROMOCION	63,620	-63,619	1	0	0	1	0%
3900	OTROS SERVICIOS GENERALES	63,620	-63,619	1	0	0	1	0%
392	IMPUESTOS Y DERECHOS	2,234,700	11,126,638	13,361,338	13,361,291	9,968,398	47	100%
39201	IMPUESTOS Y DERECHOS	1,034,700	-932,742	101,958	101,958	101,958	0	100%
395	OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	1,034,700	-932,742	101,958	101,958	101,958	0	100%
39501	OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES	1,200,000	-228,562	973,438	973,391	973,391	47	100%
398	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y OTROS DE UNA RELACION LABORAL	1,200,000	-228,562	973,438	973,391	973,391	47	100%
39801	IMPUESTOS SOBRE NOMINAS	12,285,942	12,285,942	12,285,942	12,285,942	8,893,050	0	100%
4000	TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	12,285,942	12,285,942	12,285,942	12,285,942	8,893,050	0	100%
4400	AYUDAS SOCIALES	1,118,081	1,118,081	1,118,081	1,118,081	1,118,081	0	100%
4400	AYUDAS SOCIALES	1,118,081	1,118,081	1,118,081	1,118,081	1,118,081	0	100%

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)
445	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO		1,118,081	1,118,081	1,118,081	1,118,081	0	100%
44501	AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO		31,081	31,081	31,081	31,081	0	100%
44502	AFORTACIONES PARA CUBRIR CONVENIOS CON ORGANIZACIONES SINDICALES		1,087,000	1,087,000	1,087,000	1,087,000	0	100%
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	1,146,650	1,451,815	2,598,465	2,379,628	2,379,628	218,837	92%
5100	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	1,146,650	-628,278	518,372	518,372	518,372	0	100%
511	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA		10,560	10,560	10,560	10,560	0	100%
6101	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA		10,560	10,560	10,560	10,560	0	100%
613	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	150,000	-150,000	0			0	#DIV/0!
51301	BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS	150,000	-150,000	0			0	#DIV/0!
515	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	60,000	436,378	496,378	496,378	496,378	0	100%
51501	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	60,000	436,378	496,378	496,378	496,378	0	100%
519	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	936,650	-925,216	11,434	11,434	11,434	0	100%
51901	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION		0	0			0	100%
51902	MOBILIARIO Y EQUIPO PARA ESCUELAS, LABORATORIOS Y TALLERES	936,650	-925,216	11,434	11,434	11,434	0	#DIV/0!
5200	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		113,740	113,740	113,740	113,740	0	100%
521	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES		88,940	88,940	88,940	88,940	0	100%
52101	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES		88,940	88,940	88,940	88,940	0	100%
523	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO		88,940	88,940	88,940	88,940	0	100%
52301	CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO		0	0			0	#DIV/0!
529	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		0	0			0	#DIV/0!
52901	OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		24,800	24,800	24,800	24,800	0	100%
5600	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		24,800	24,800	24,800	24,800	0	100%
564	SIST.AIRE ACOND. CALEFACCION Y REFRIGERACION IND.Y COMER.		257,516	257,516	257,516	257,516	0	100%
56401	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCION Y DE REFRIGERACION INDUSTRIAL Y		257,516	257,516	257,516	257,516	0	100%
5900	ACTIVOS INTANGIBLES		257,516	257,516	257,516	257,516	0	100%
591	SOFTWARE		1,708,837	1,708,837	1,490,000	1,490,000	218,837	87%
59101	SOFTWARE		1,708,837	1,708,837	1,490,000	1,490,000	218,837	87%
			1,708,837	1,708,837	1,490,000	1,490,000	218,837	87%
TOTAL DEL GASTO		793,260,759	86,084,876	879,345,635	874,510,439	851,715,524	4,835,196	99%

Lic. Arnoldo Rafael Molina Borboa
 Director de Finanzas

M.D. Amador Benítez Moreno Ruíz
 Director General

4

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
Estado Analítico del Ejercicio de Presupuesto de Egresos- Detallado – LDF
(Clasificación de Servicios Personales por Categoría)

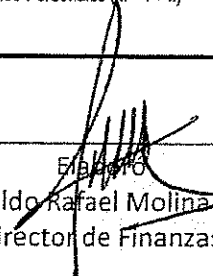
CPCA-II-14

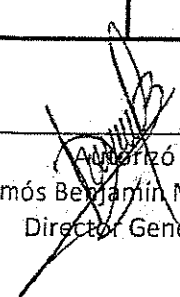
Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2019

(PESOS)

CUENTA PÚBLICA 2019

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	335,880,971.98	69,463,121.89	405,344,093.87	404,984,936.94	399,988,025.29	359,156.93
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	25,239,482.71	2,793,586.60	28,033,079.31	28,033,078.10	27,664,908.75	1.21
B. Magisterio	310,641,489.27	66,669,525.29	377,311,014.56	376,961,858.84	372,323,116.54	359,155.72
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)						
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afin						
D. Seguridad Pública						
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)						
e1) Nombre del Programa o Ley 1						
e2) Nombre del Programa o Ley 2						
F. Sentencias laborales definitivas						
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)	373,743,470.02	14,030,273.22	359,713,196.80	357,140,706.55	352,703,673.42	2,572,490.25
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	27,595,962.40	3,369,203.47	24,226,758.93	24,110,629.05	23,771,178.39	116,129.88
B. Magisterio	346,147,507.62	10,661,069.75	335,486,437.87	333,030,077.50	328,932,495.03	2,456,360.37
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)						
c1) Personal Administrativo						
c2) Personal Médico, Paramédico y afin						
D. Seguridad Pública						
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)						
e1) Nombre del Programa o Ley 1						
e2) Nombre del Programa o Ley 2						
F. Sentencias laborales definitivas						
III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)	709,624,442.00	83,493,395.11	765,057,290.67	762,125,643.49	752,691,698.71	2,931,647.18


 Lic. Arnoldo Rafael Molina Borboa
 Director de Finanzas


 MD. Amós Benjamín Moreno Ruíz
 Director General

[Handwritten mark]

**Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS PRESUPUESTAL**

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

Al cierre del ejercicio 2019 el presupuesto se ejerció en un 99 % con respecto de su modificado.

La ley de ingresos estimada de conformidad con lo publicado en Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora corresponde un monto de \$393,622,762 a los recursos Federales; \$340,059,657 a recursos Estatales y \$59,578,340 a los recursos propios. Las Modificaciones se integran por lo siguiente:

Concepto	Importe
Reducciones:	
Variación recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2019 con el Anexo de ejecución 2019	-66,018,864
Incrementos:	
Recursos federales PAAGES 2018	474,800
Estatal para la adquisición de Software	1,708,837
Estatal por el pago del impuesto 2% Remuneraciones al Personal	12,285,942
Federal y Estatal Convenio 2019 para la Operación del Telebachillerato	21,855,602
Ingresos Propios para gastos de operación	2,508,873
Subsidio Estatal de recursos extraordinarios para gastos de operación	13,148,575
Subsidio Federal para aguinaldo e incremento salarial	41,328,762
Subsidio Estatal para Servicios personales	24,000,000
Ingresos propios para Servicios personales	34,792,349
Total	86,084,876

Por lo anterior se presentaron algunas variaciones en partidas las cuales a continuación se detallan

JUSTIFICACIONES DE VARIACIONES EN PARTIDAS Y METAS:

Capítulo 1000 servicios personales: en general el capítulo presenta un incremento del 7.8% con respecto de su original este se debe a que el presupuesto original no contempla el programa de telebachillerato comunitario al cual se asignan en el ejercicio un monto de \$21,330,601.62 el cual representa un 3% del recurso original asignado a este capítulo por lo que el incremento real para el colegio fue de 4.8 esto motivado por el incremento o política salarial de conformidad con el apartado B que forma parte del Anexo de Ejecución entre la SEP, Gobierno del Estado de Sonora y el Colegio. La variación entre partida se detalla como sigue:

11301.- SUELDOS.- Variación por: \$3'630,578.73 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.

11303.- REMUNERACIONES DIVERSAS.- Variación por: \$21'939,111.35 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los telebachilleratos.

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS PRESUPUESTAL

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

- 11306.- RIESGO LABORAL.- Variación por: \$-4'313,952.42 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 11307.- AYUDA PARA HABITACIÓN.- Variación por: \$5'863,509.97 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 11310.- AYUDA PARA ENERGÍA ELÉCTRICA.- Variación por: \$3'909,043.93 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 13101.- PRIMAS Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERVICIO EFECTIVO PRESTADO.- Variación por: \$2'933,670.48 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 13201.- PRIMA DE VACACIONES Y DOMINICAL.- Variación por: \$439,098.80 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 13202.- AGUINALDO O GRATIFICACIÓN POR FIN DE AÑO.- Variación por: \$5'806,555.73 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 14102.- APORTACIÓN POR SEGURO DE VIDA AL ISSSTESON.- Variación por: \$65.78 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 14103.- APORTACIÓN POR SEGURO DE RETIRO AL ISSSTESON.- Variación por: \$11,502.57 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 14104.- ASIGNACIÓN PARA PRESTAMOS A CORTO PLAZO.- Variación por: \$135,982.09 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 14106.- OTRAS PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL.- Variación por: \$1'130,601.88 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 14107.- APORTACIÓN PARA INFRAESTRUCTURA, EQUIPAMIENTO Y MANTENIMIENTO HOSPITALARIO.- Variación por: \$271,928.39 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 14108.- APORTACIONES PARA LA ATENCIÓN DE ENFERMEDADES PREEXISTENTES.- Variación por: \$850,075.72 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS PRESUPUESTAL

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

- 14109.- APORTACIONES POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON.- Variación por: \$1'978,070.67 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 14110.- ASIGNACIÓN PARA PRESTAMOS PRENDARIOS.- Variación por: \$135,982.09 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 14301.- APORTACIONES AL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO.- Variación por: \$5'988,188.27 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 14403.- OTRAS APORTACIONES DE SEGUROS COLECTIVOS.- Variación por: \$-34,303.17 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 15101.- APORTACIONES AL FONDO DE AHORRO DE LOS TRABAJADORES.- Variación por: \$913,410.52 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 15202.- PAGO DE LIQUIDACIONES.- Variación por: \$-28,047.73 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 15304.- PRESTACIONES DE RETIRO.- Variación por: \$134,251.61 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 15501.- APOYO A LA CAPACITACIÓN.- Variación por: \$-1,133.28 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- 15901.- OTRAS PRESTACIONES.- Variación por: \$3'738,656.69 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2019 de conformidad por el monto en anexo de ejecución 2019 de los Recursos Federales.
- TOTAL CAPITULO 1000.- Variación por: \$55'432,848.67

21101.- MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA.- Variación por: \$-647,798 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Tele bachilleratos. Solicitudes de gastos por comprobar N° 007 a la 027: adquisición de papelería que se ocupa en la elaboración del periódico que realizan en bibliotecas de planteles. Orden de Compra/Servicio N° 4500135335 y 4500135338. Aplicación de corrección de PAAGES, a partida 21101. Adecuaciones presupuestales por reembolsos de la dirección académica, solicitudes de Reembolso N° 55, 56, 57, 58, 60. Adecuación presupuestal para el pago de servicios de impresión de libros con recursos propios para materiales educativos.

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS PRESUPUESTAL

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

21201.- MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN.- Variación por: \$-113,534.72 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Tele bachilleratos. Cubrir impresión de documentos utilizado en reunión Académica. Adecuación presupuestal para el pago de refacciones de equipo de cómputo y pago de consumibles en las direcciones. Adecuación presupuestal para el pago de servicios de impresión de libros con recursos propios para materiales educativos.

21401.- MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO DE QUIPOS Y BIENES INFORMÁTICOS.- Variación por: \$-280,543.64 para cubrir gastos de fondo fijo de caja. Adecuación presupuestal para el pago de servicios de impresión de libros con recursos propios para materiales educativos.

21501.- MATERIAL PARA INFORMACION.- Variación por: \$-2,775.00 Adquisición material para banda de guerra y Adquisición material deportivo por adecuaciones presupuestales para cubrir necesidades en los planteles.

21601.- MATERIAL DE LIMPIEZA.- Variación por: \$13,176.31 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Tele bachilleratos. Cubrir gastos menores y urgentes en plantel. Cubrir gastos presentados en fondos fijos de caja.

21701.- MATERIALES EDUCATIVOS.- Variación por: \$-4'505,179.82 Adecuación presupuestal para el pago de servicios de impresión de libros con recursos propios para materiales educativos.

21702.- MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PLANTELES EDUCATIVOS.- Variación por: \$6,750.02 Ampliación por Recursos federales PAAGES 2018.

22101.- PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES.- Variación por: \$-302,062.17 Utilizado para cubrir el pago de fondo fijo de las diferentes Direcciones. Adecuación presupuestal para el pago de servicios de impresión de libros con recursos propios para materiales educativos.

22106.- ADQUISICIÓN DE AGUA POTABLE.- Variación por: \$-99,908.46 para cubrir gastos de fondo fijo de caja. Reembolso por abastecer de agua purificada en plantel. Adecuaciones presupuestales para el pago de pipas de agua por necesidades en plantel.

22301.- UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN.- Variación por: \$-28,660.51 Transferencia para comprar utensilios necesarios en Dirección General. Ajuste de presupuesto con recursos propios para realizar servicios necesarios en planteles.

24101.- PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS.- Variación por: \$-14,686.36 Utilizado para cubrir el pago de fondo fijo de Dirección Administrativa. Adecuaciones para cubrir gastos de fondo fijo en planteles.

24201.- PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS.- Variación por: \$-4,765.22 Utilizado para cubrir el pago de fondo fijo de Dirección Administrativa. Adecuaciones para cubrir gastos de fondo fijo en planteles.

24301.- CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO.- Variación por: \$-9,093.99 Utilizado para cubrir el pago de fondo fijo de Dirección Administrativa. Adecuaciones para cubrir gastos de fondo fijo en planteles.

24401.- MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA.- Variación por: \$-5,252.00 Utilizado para cubrir el pago de fondo fijo de Dirección Administrativa.

24501.- VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO.- Variación por: \$-17,765.05 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Tele bachilleratos. Cubrir gastos menores y urgentes en plantel. Utilizado para cubrir el pago de fondo fijo de Dirección Administrativa.

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS PRESUPUESTAL

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

24601.- MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO.- Variación por: \$62,789.62 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Tele bachilleratos. Cubrir gastos menores y urgentes en plantel.
Pago por herramienta y accesorios menores para reparaciones en planteles. Adecuaciones para el pago de desmontaje de instalación eléctrica.

24701.- ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN.- Variación por: \$3,978.72 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los tele bachilleratos. Cubrir gastos menores y urgentes en plantel. Adecuación para cubrir fondo fijo de caja.

24801.- MATERIALES COMPLEMENTARIOS.- Variación por: \$-38,316.41 Adecuación para cubrir fondo fijo de caja. Adecuaciones presupuestales de recursos propios para cubrir necesidades de mantenimientos en planteles.

24901.- OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN.- Variación por: \$-96,949.68 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Tele bachilleratos. Adecuaciones presupuestales de recursos propios para cubrir necesidades de mantenimientos en planteles.

25101.- PRODUCTOS QUIMICOS BASICOS.- Variación por: \$-326,178.00 Adecuaciones presupuestales de recursos propios para cubrir necesidades de mantenimientos en planteles.

25201.- FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS.- Variación por: \$-8,198.00 Pago por herramienta y accesorios menores para reparaciones en planteles.

25301.- MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS.- Variación por: \$-19,321.00 Para cubrir gastos de fondo fijo de Dirección General.

25501.- MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO.- Variación por: \$-418,607.40 Para cubrir gastos de fondo fijo de Dirección General. Adecuaciones presupuestales de recursos propios para cubrir necesidades de mantenimientos en planteles.

25601.- FIBRAS SINTETICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS.- Variación por: \$-5,113.00 Para cubrir gastos de fondo fijo de Dirección General.

26101.- COMBUSTIBLES.- Variación por: \$-1'013,544.95 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Tele bachilleratos. Pago de diversos oficios de comisión y gastos de personal en Deportivo Nacional. Adecuaciones presupuestales de recursos propios para cubrir necesidades de mantenimientos en planteles.

26102.- LUBRICANTES Y ADITIVOS.- Variación por: \$-14,739.96 Adecuaciones presupuestales de recursos propios para cubrir necesidades de mantenimientos en planteles.

27101.- VESTUARIOS Y UNIFORMES.- Variación por: \$-313,280.00 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Tele bachilleratos. Factura N° GPH 24017, adquisición de playeras distintivas para evento InterCECyTES. Adecuaciones para pago de artículos deportivos.

27301.- ARTICULOS DEPORTIVOS.- Variación por: \$239,925.66 No se contemplaron estos recursos en el presupuesto Original ya que existía incertidumbre sobre la participación de los alumnos en los encuentros deportivos sin embargo por indicación de autoridades si se llevaron a cabo estos torneos en los cuales se requirieron estos materiales.

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS PRESUPUESTAL

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

29101.- HERRAMIENTAS MENORES.- Variación por: \$87,752.32 Para cubrir gastos de fondo fijo de Planteles. Pago por herramienta y accesorios menores para reparaciones en planteles.

29201.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS.- Variación por: \$-33,269.61 Transferencia de Fondos PAAGES para aplicar corrección. Adecuaciones para cubrir fondo fijo de caja. Adecuaciones presupuestales de recursos propios para cubrir necesidades de mantenimientos en planteles.

29301.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVOS.- Variación por: \$-50,669.47 Adecuaciones presupuestales de recursos propios para cubrir necesidades de mantenimientos en planteles.

29401.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN.- Variación por: \$1'722,403.36 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Tele bachilleratos. Ampliación Recursos federales PAAGES 2018. Adecuaciones para adquisición de refacciones de computadoras necesarias en el Colegio. Adecuaciones para la compra de refacciones de computadora necesarias en planteles.

29601.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE.- Variación por: \$3,578.93 Adecuaciones para cubrir necesidades en equipos en plantel.

29801.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS.- Variación por: \$2,399.00 Ampliación Recursos federales PAAGES 2018.

29901.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS.- Variación por: \$477.00 cubrir gastos de fondo fijo de Dirección General.

MATERIALES Y SUMINISTROS.- Variación por: \$-6'251,958.48

31101.- ENERGÍA ELÉCTRICA.- Variación por: \$-66,742.00 Adecuación por transferencia para el pago de energía eléctrica.

31102.- ENERGÍA ELÉCTRICA A ESCUELAS.- Variación por: \$-204,644.60 Adecuación por transferencia para el pago de energía eléctrica. Adecuaciones presupuestales de recursos propios para cubrir necesidades de mantenimientos en planteles.

31103.- SERVICIOS E INSTALACIONES PARA CENTROS ESCOLARES.- Variación por: \$616,700.49 Adecuaciones presupuestales de recursos propios para cubrir necesidades de mantenimientos en planteles.

31201.- GAS.- Variación por: \$-4,648.00 Gastos de fondo fijo de caja.

31301.- AGUA POTABLE.- Variación por: \$118,074.39 Adecuación por transferencia para el pago servicios necesarios. Adecuaciones para pago de agua potable en planteles.

31401.- TELEFONÍA TRADICIONAL.- Variación por: \$-41955.2 Adecuación por transferencia para el pago servicios necesarios.

31501.- TELEFONIA CELULAR.- Variación por: \$-22,336.73 Adecuación por transferencia para el pago servicios necesarios.

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS PRESUPUESTAL

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

- 31601.- SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES Y SATELITES.- Variación por: \$-46,167.76 Adecuaciones para Pago de servicios de Conectividad.
- 31701.- SERVICIO DE ACCESO A INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN.- Variación por: \$-627.23 Adecuaciones para Pago de servicios de Conectividad.
- 31801.- SERVICIO POSTAL.- Variación por: \$-13,373.80 Adecuaciones para Pago de servicios de Conectividad. Adecuaciones para pago de fondo fijo en plantel.
- 32201.- ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS.- Variación por: \$151,583.63 Adecuaciones para pago de renta aulas móviles.
- 32301.- ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO.- Variación por: \$508,158.78 Adecuaciones para pago por servicio de foto copiado por contrato.
- 32501.- ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE.- Variación por: \$-10,000.00 Adecuaciones para el pago de servicios necesarios en planteles.
- 32701.- PATENTES, REGALÍAS Y OTROS.- Variación por: \$1'624,354.07 Suficiencia a esta partida para gasto por concepto de pago de renovación de membresía. Adecuaciones presupuestales para el pago de licitación de membresías de software.
- 33101.- SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y RELACIONADOS.- Variación por: \$12'658,225.7 Ampliación por Subsidio Estatal de recursos extraordinarios para servicio de Auditorias.
- 33201.- SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS.- Variación por: \$-17,544 Adecuación para suficiencia de dictámenes de plantel. Pagos de dictámenes de planteles. Ajuste de recursos propios para pago de servicios necesarios en planteles.
- 33301.- SERVICIOS DE INFORMÁTICA.- Variación por: \$121,608.96 Adecuaciones para pagar sistema de timbrado de nóminas.
- 33401.- SERVICIOS DE CAPACITACION.- Variación por: \$-264,000.00 Ajuste de recursos propios para pago de servicios necesarios en planteles.
- 33603.- IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES.- Variación por: \$9'615,803.27 Adecuaciones presupuestales para el pago de servicios de impresión de Libros para alumnos, con base a licitación pública y utilizando recursos propios.
- 33605.- LICITACIONES, CONVENIOS Y CONVOCATORIAS.- Variación por: \$-174,818.33 Adecuaciones para pago de servicios e instalaciones en planteles por contar con suficiencia en la partida a reducir.
- 33801.- SERVICIOS DE VIGILANCIA.- Variación por: \$26,104.78 Adecuaciones para pago de servicios.
- 34101.- SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS.- Variación por: \$-217,367.26 Adecuaciones para cubrir pagos de comisiones bancarias. Apoyo para impresión de libros.
- 34501.- SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES.- Variación por: \$130,269.18 Adecuación para el pago de servicios necesarios. Adecuaciones para el pago de seguros de bienes.
- 34701.- FLETES Y MANIOBRAS.- Variación por: \$-50,000.00 Adecuaciones para pagos de instalaciones y reparaciones para mantener servicios en planteles. Transferencia para el pago de trabajos de mantenimiento.

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS PRESUPUESTAL

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

35101.- MANTENIMIENTO Y DE INMUEBLES.- Variación por: \$157,984.21 Adecuaciones para pagos de instalaciones y reparaciones para mantener servicios en planteles. Transferencia para el pago de trabajos de mantenimiento. Adecuaciones por pagos de servicios de mantenimiento necesarios en los inmuebles.

35103.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE PLANTELES ESCOLARES.- Variación por: \$3'874,712.12 Adecuaciones para pagos de instalaciones y reparaciones para mantener servicios en planteles. Transferencia para el pago de trabajos de mantenimiento. Adecuaciones por pagos de servicios de mantenimiento necesarios en los inmuebles.

35201.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO.- Variación por: \$29,000.00 Adecuaciones para el pago de trabajos de mantenimiento. Adecuaciones para pagos de instalaciones y reparaciones para mantener servicios en planteles.

35202.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO PARA ESCUELAS, LABORATORIOS Y TALLERES.- Variación por: \$-460,682.00 Adecuaciones para el pago de trabajos de mantenimiento. Adecuaciones para pagos de instalaciones y reparaciones para mantener servicios en planteles.

35301.- INSTALACIONES.- Variación por: \$921,421.60 Adecuaciones para pagos de instalaciones y reparaciones para mantener servicios en planteles. Adecuaciones para instalaciones de suministro en planteles.

35302.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE BIENES INFORMÁTICOS.- Variación por: \$-83,912.00 Adecuaciones para pagos de instalaciones y reparaciones para mantener servicios en planteles. Adecuaciones para instalaciones de suministro en planteles.

35501.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE.- Variación por: \$346,254.28 Adecuaciones para reparaciones de equipo de transporte del Colegio.

35701.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO.- Variación por: \$517,103.06 Adecuaciones por pago de servicios de fondo fijo. Adecuaciones para cubrir mantenimientos necesarios por fallas de equipos.

35702.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE HERRAMIENTAS, MAQUINAS HERRAMIENTAS, INSTRUMENTOS, ÚTILES Y EQUIPO.- Variación por: \$-7,795.00 Adecuaciones por pago de servicios de fondo fijo.

35801.- SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS.- Variación por: \$3,722.54 Adecuaciones para pago de servicios de manejo de desechos en planteles.

35901.- SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN.- Variación por: \$-544,319.40 Adecuaciones para el pago de servicio de fotocopiado.

36101.- DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES.- Variación por: \$-180,000.00 Ajuste de recursos propios para el pago de servicios de impresión de libros para los alumnos.

36501.- SERVICIOS DE LA INDUSTRIA FILMICA, DEL SONIDO Y DEL VIDEO.- Variación por: \$-60,000.00 Ajuste de recursos propios para el pago de servicios de impresión de libros para los alumnos.

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS PRESUPUESTAL

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

37101.- PASAJES AEREOS.- Variación por: \$-659,434.28 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Tele bachilleratos. Ajuste de recursos propios para el pago de servicios de impresión de libros para los alumnos.

37201.- PASAJES TERRESTRES.- Variación por: \$-558,743.73 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Tele bachilleratos.
Ajuste de recursos propios para el pago de servicios de impresión de libros para los alumnos.

37501.- VIÁTICOS EN EL PAÍS.- Variación por: \$-2'719,510.00 Adecuaciones para hospedaje y alimentación en concursos académicos. Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Tele bachilleratos. Ajuste de recursos propios para el pago de servicios de impresión de libros para los alumnos.

37502.- GASTOS DE CAMINO.- Variación por: \$-810,629.00 Ajuste de recursos propios para el pago de servicios de impresión de libros para los alumnos.

37901.- CUOTAS.- Variación por: \$-570,474.00 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Tele bachilleratos. Adecuaciones para cubrir oficios de comisión. Ajuste de recursos propios para el pago de servicios de impresión de libros para los alumnos.

38201.- GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL.- Variación por: \$-197,704.00 Ajuste de recursos propios para el pago de servicios de impresión de libros para los alumnos.

38301.- CONGRESOS Y CONVENCIONES.- Variación por: \$-162,582.52 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Tele bachilleratos.. Ajuste de recursos propios para el pago de servicios de impresión de libros para los alumnos.

38501.- GASTOS DE ATENCIÓN Y PROMOCIÓN.- Variación por: \$-63,619.01 Ajuste de recursos propios para el pago de servicios de impresión de libros para los alumnos.

39201.- IMPUESTOS Y DERECHOS.- Variación por: \$-932,742.10 Adecuación para el pago de fondo fijo de caja. Ajuste de recursos propios para el pago de servicios de impresión de libros para los alumnos.

39601.- OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES.- Variación por: \$-226,561.63 Adecuaciones para el pago de servicios de seguros.

39801.- IMPUESTOS SOBRE NOMINAS.- Variación por: \$12'285,942 Ampliación al presupuesto de ingresos y egresos Reintegro 2% impuesto remuneraciones al trabajo personal.

.- TOTAL CAPITULO 3000.- Variación por: \$34'334,089.43

44501.- AYUDAS SOCIALES A INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO.- Variación por: \$31,081.45 Ampliación líquida de Egresos con Recursos Propios para gastos de operación y cumplimiento de contrato colectivo con Sindicato SITCECYTES.

6

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS PRESUPUESTAL

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

44502.- APORTACIONES PARA CUBRIR CONVENIOS CON ORGANIZACIONES SINDICALES.- Variación por: \$1'087,000.00
Ampliación líquida de Egresos con Recursos Propios para gastos de operación y cumplimiento de contrato colectivo con Sindicato SITCECYTES.

.- TOTAL CAPITULO 4000.- Variación por: \$1'118,081.45

51101.- MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA.- Variación por: \$10,560.00 Ampliación líquida al presupuesto de egresos según el convenio de apoyo financiero que celebra el ejecutivo federal para operatividad de los Telebachilleratos. Ampliación al presupuesto de egresos 2019 Fondo Fortalecimiento Autonomía de Gestión en Planteles.

51301.- BIENES ARTÍSTICOS, CULTURALES Y CIENTÍFICOS.- Variación por: \$-150,000.00 ampliación al presupuesto de egresos 2019 Fondo Fortalecimiento Autonomía de Gestión en Planteles.

51501.- EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN.- Variación por: \$436,377.91 Ampliación al presupuesto de egresos 2019 Fondo Fortalecimiento Autonomía de Gestión en Planteles. Adecuación para adquisiciones necesarias de impresoras para credencialización.

51902.- MOBILIARIO Y EQUIPO PARA ESCUELAS, LABORATORIOS Y TALLERES.- Variación por: \$-925,215.88 ampliación al presupuesto de egresos 2019 Fondo Fortalecimiento Autonomía de Gestión en Planteles. Adecuación para adquisiciones necesarias de impresoras para credencialización.

52101.- EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES.- Variación por: \$88,940.42 ampliación al presupuesto de egresos 2019 Fondo Fortalecimiento Autonomía de Gestión en Planteles.

52901.- OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO.- Variación por: \$24,800.00 ampliación al presupuesto de egresos 2019 Fondo Fortalecimiento Autonomía de Gestión en Planteles.

56401.- SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL.- Variación por: \$257,515.99 ampliación al presupuesto de egresos 2019 Fondo Fortalecimiento Autonomía de Gestión en Planteles. Adecuaciones necesarias para la compra de aire acondicionado para la Dirección Académica.

59101.- SOFTWARE.- Variación por: \$1'708,836.75 Adquisición de software del programa de gestión escolar y académica del colegio para control escolar.

.- TOTAL CAPITULO 5000.- Variación por: \$1'451,815.19

.- TOTAL.- Variación por: \$86'084,876.26

Estas variaciones no afectaron el cumplimiento de las metas y se aprueban por el Órgano de Gobierno de la Entidad.

Al cierre del ejercicio existen partidas con subejercicios las cuales fueron modificadas de su presupuesto original, lo anterior no ocasionó incumplimiento metas y se justifican como sigue:

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS PRESUPUESTAL

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

Capítulo 1000: el subejercicio corresponde en su mayoría a recursos federales, ya que se realiza una aplicación del gasto en proporción a los montos y prestaciones de recursos federales y las otorgadas en contrato colectivo de trabajo

11301.- SUELDOS.- Subejercicio por: \$99,305.98
 11303.- REMUNERACIONES DIVERSAS.- Subejercicio por: \$1,274,364.76
 11306.- RIESGO LABORAL.- Subejercicio por: \$19,309.14
 11307.- AYUDA PARA HABITACIÓN.- Subejercicio por: \$35,055.90
 11310.- AYUDA PARA ENERGÍA ELÉCTRICA.- Subejercicio por: \$23,412.14
 13101.- PRIMAS Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERVICIO EFECTIVO PRESTADO.- Subejercicio por: \$14,264.00
 13201.- PRIMA DE VACACIONES Y DOMINICAL.- Subejercicio por: \$5,295.92
 13202.- AGUINALDO O GRATIFICACIÓN POR FIN DE AÑO.- Subejercicio por: \$1,191,811.97
 15202.- PAGO DE LIQUIDACIONES.- Subejercicio por: \$181,396.85
 15304.- PRESTACIONES DE RETIRO.- Subejercicio por: \$82,938.14
 15501.- APOYO A LA CAPACITACIÓN.- Subejercicio por: \$4,492.38
 TOTAL CAPITULO 1000.- Subejercicio por: \$293,1647.18

Capítulo 2000. Al 4to trimestre existen subejercicios menores entre todas las partidas del capítulo las cuales fueron modificadas de su presupuesto original, lo cual no ocasionó incumplimiento de metas

21101.- MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA.- Subejercicio por: \$9,698.47
 21201.- MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN.- Subejercicio por: \$8.00
 21401.- MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO DE QUIPOS Y BIENES INFORMATICOS.- Subejercicio por: \$23.80
 21601.- MATERIAL DE LIMPIEZA.- Subejercicio por: \$12.64
 21701.- MATERIALES EDUCATIVOS.- Subejercicio por: \$75.01
 22101.- PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES.- Subejercicio por: \$26.08
 22106.- ADQUISICIÓN DE AGUA POTABLE.- Subejercicio por: \$361.55
 22301.- UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN.- Subejercicio por: \$31.12
 24101.- PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS.- Subejercicio por: \$2.21
 24201.- CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO.- Subejercicio por: \$22.79
 24301.- CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO.- Subejercicio por: \$4.8
 24401.- MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA.- Subejercicio por: \$1.8
 24501.- VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO.- Subejercicio por: \$28.03
 24601.- MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO.- Subejercicio por: \$58.16
 24701.- ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN.- Subejercicio por: \$25.77
 24801.- MATERIALES COMPLEMENTARIOS.- Subejercicio por: \$1775.86
 24901.- OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN.- Subejercicio por: \$36.81
 25201.- FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS.- Subejercicio por: \$17.96
 25501.- MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO.- Subejercicio por: \$0.6
 25601.- FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS.- Subejercicio por: \$3.38
 26101.- COMBUSTIBLES.- Subejercicio por: \$9804.54
 26102.- LUBRICANTES Y ADITIVOS.- Subejercicio por: \$21.79
 27101.- VESTUARIOS Y UNIFORMES.- Subejercicio por: \$2.66
 29101.- HERRAMIENTAS MENORES.- Subejercicio por: \$488.84
 29301.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVOS.- Subejercicio por: \$1.25
 29401.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN.- Subejercicio por: \$3.51
 29601.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE.- Subejercicio por: \$9.37
 29801.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS.- Subejercicio por: \$3.6

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS PRESUPUESTAL

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

29901.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES.- Subejercicio por: \$477
.- TOTAL CAPITULO 2000.- Subejercicio por: \$23,075.61

Capítulo 3000: Al 4to trimestre existen subejercicios entre algunas las partidas del capítulo, las cuales fueron modificadas de su presupuesto original y el subejercicio corresponde en su mayoría en su mayoría a recursos federales, ya que se realiza una aplicación del gasto por tipo de recursos y en el caso de estos recursos federales que se asignaron a los servicios básicos los cuales tuvieron un ejercicio menor de recursos a los contemplados originalmente. En el caso de otras partidas se presentan subejercicios menores, estas disponibles no ocasionaron incumplimiento de metas.

31101.- ENERGÍA ELÉCTRICA.- Subejercicio por: \$6.01
31102.- ENERGÍA ELÉCTRICA A ESCUELAS.- Subejercicio por: \$576,838.39
31103.- SERVICIOS E INSTALACIONES PARA CENTROS ESCOLARES.- Subejercicio por: \$78,270.8
31201.- GAS.- Subejercicio por: \$5,003.45
31301.- AGUA POTABLE.- Subejercicio por: \$119,838.85
31401.- TELEFONÍA TRADICIONAL.- Subejercicio por: \$274,204.26
31501.- TELEFONÍA CELULAR.- Subejercicio por: \$0
31601.- SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES.- Subejercicio por: \$41.73
31701.- SERVICIO DE ACCESO A INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN.- Subejercicio por: \$330,410.29
31801.- SERVICIO POSTAL.- Subejercicio por: \$12,490.3
32201.- ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS.- Subejercicio por: \$4,6153.71
32301.- ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO.- Subejercicio por: \$15.27
32701.- PATENTES, REGALÍAS Y OTROS.- Subejercicio por: \$93.61
33101.- SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y RELACIONADOS.- Subejercicio por: \$8.24
33605.- LICITACIONES, CONVENIOS Y CONVOCATORIAS.- Subejercicio por: \$24,830.46
33801.- SERVICIOS DE VIGILANCIA.- Subejercicio por: \$4.78
34101.- SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS.- Subejercicio por: \$2577.17
34501.- SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES.- Subejercicio por: \$31.96
35103.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE PLANTELES ESCOLARES.- Subejercicio por: \$104.33
35202.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO PARA ESCUELAS, LABORATORIOS Y TALLERES.- Subejercicio por: \$2.00
35301.- INSTALACIONES.- Subejercicio por: \$28.84
35302.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE BIENES INFORMÁTICOS.- Subejercicio por: \$8
35501.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE.- Subejercicio por: \$5.6
35701.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO.- Subejercicio por: \$41.21
35702.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE HERRAMIENTAS, MAQUINAS HERRAMIENTAS, INSTRUMENTOS, ÚTILES Y EQUIPO.- Subejercicio por: \$0.99
35801.- SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS.- Subejercicio por: \$6.66
35901.- SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN.- Subejercicio por: \$0.60
37101.- PASAJES AÉREOS.- Subejercicio por: \$25,500.00
37201.- PASAJES TERRESTRES.- Subejercicio por: \$14,088.14
37501.- VIÁTICOS EN EL PAÍS.- Subejercicio por: \$7,170.00
37502.- GASTOS DE CAMINO.- Subejercicio por: \$7,700.00
37901.- CUOTAS.- Subejercicio por: \$4,192.00
38201.- GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL.- Subejercicio por: \$3.47
38301.- CONGRESOS Y CONVENCIONES.- Subejercicio por: \$131,916.65
38501.- GASTOS DE ATENCIÓN Y PROMOCIÓN.- Subejercicio por: \$0.99
39601.- OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES.- Subejercicio por: \$47.47
TOTAL CAPITULO 3000.- Subejercicio por: \$1,661,636.23
59101.- SOFTWARE.- Subejercicio por: \$218,836.75

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
ANALISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMATICOS PRESUPUESTAL

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

Capitulo 5000 presenta un subejercicio originado por la variación en el costo de la adquisición de un software respecto de los recursos estatales asignados para esta licitación.

TOTAL CAPITULO 5000 .- Subejercicio por: \$218,836.75

TOTAL .- Subejercicio por: \$4,835,195.77

Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora
ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICAS PRESUPUESTAL

CUENTA PÚBLICA 2019

Al 31 de Diciembre de 2019
(PESOS)

Justificación de las variaciones al estado analítico de ingresos:

Al Cuarto Trimestre se presentan ingresos cuyo presupuesto modificado no fue devengado y recaudado acumulado en su totalidad como sigue:

Rubros de Ingresos	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	96,879,563	80,490,735	80,490,735	16,388,828
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	782,466,073	732,150,360	732,150,360	50,315,712
	879,345,635	812,641,095	812,641,095	66,704,540

En el caso de los ingresos propios la diferencia corresponde a que al cierre del ejercicio se realizó ampliación presupuestal con el fin de dar suficiencia al registro de nómina ejercida en el mes de diciembre ya que existen prestaciones en contrato colectivo de trabajo que no contempla el presupuesto federal, los recursos estatales asignados fueron insuficientes por lo que se realizó dicha ampliación.

En el caso del rubro Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones la diferencia se integra como sigue:

Concepto	Monto
Recursos estatales del presupuesto original que no fueron recaudados en el Colegio:	18,994,648.05
Ampliación Estatal para servicios personales recaudada hasta el mes de enero 2020	24,000,000.00
Ampliación de recursos Federales para el pago del incremento salarial	14,297,725.68
Ampliación de recursos Federales para el pago del incremento salarial de Telebachillerato Comunitario	469,591.81
Ampliación de recursos Federales para el pago del incremento salarial de Telebachillerato Comunitario	469,591.81
Ampliación Estatal por reintegro del 2% Remuneraciones sobre Nómina de los meses de Noviembre y Diciembre	3,392,892.00
Recursos recaudados correspondientes al ejercicio anterior no contemplados dentro del modificado 2019:	
Estatal para incremento salarial 2018 de telebachillerato comunitario no contemplado en modificado 2019	- 456,891.79
Subsidio Estatal segunda qna. de diciembre 2018, serv. Personales no contemplado en modificado 2019	- 5,457,693.31
Subsidio federal diciembre 2018 complemento no contemplado en modificado 2019	- 5,394,157.94
Total	50,315,706.31

