

Hermosillo, Sonora, a Junio 15 de 2023  
Asunto: Informe Presupuestal

Lic. Guillermo Alejandro Noriega Esparza  
Secretario de la Contraloría General del Estado  
Dra. Blanca Aurelia Valenzuela  
Encargada del despacho de Dirección General  
Colegio de estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora  
Presente



En cumplimiento con las cláusulas del contrato de prestación de servicios profesionales No. 04/2022, en este documento se presenta el informe presupuestal de **Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos 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 ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE SONORA

### Informe sobre la situación presupuestal del 1° de enero al 31 de diciembre de 2022

Con fecha, 10 de junio de 2023, emití mi dictamen con salvedades sobre los estados financieros básicos de Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora, al 31 de diciembre de 2022 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 Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora por el ejercicio presupuestal que terminó al 31 de Diciembre de 2022.

#### Antecedentes

El Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora (en lo sucesivo la Entidad), es un Organismo descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propio, *fue creado conforme al decreto No. 32, publicado en el Boletín oficial del Gobierno del Estado de Sonora, con fecha 22 de abril de 1991;*

*Cuenta con 29 instalaciones identificadas como CECYTES, en las principales ciudades del Estado de Sonora; 20 instalaciones identificadas como EMSAD (Educación media superior a distancia), ubicadas en las áreas semiurbanas y rurales del Estado de Sonora; 9 mas, en la modalidad de Bachillerato virtual enclavados en poblaciones de difícil acceso y 35 Bachilleratos comunitarios.*

*Sus objetivos principales son la impartición de educación a nivel medio superior en la modalidad de bachillerato tecnológico, conjugando el conocimiento teórico, que asegure su vertiente propedéutica y el logro de habilidades y destrezas que den ascendencia a su línea tecnológica, facilitando el acceso al conocimiento y a la preparación técnica, particularmente en las comunidades rurales y semiurbanas*

El presupuesto del ejercicio comprendido del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, se integra como sigue:

### Presupuesto de Ingresos

Partida	Original Autorizado	Modificado Autorizado	Devengado	Recaudado	Diferencia
<b>Ingresos</b>					
Productos Ingresos	\$ -	\$ -	\$ 5,641	\$ 5,641	\$ 5,641
provenientes de recursos propios	60,543,534	60,543,534	59,957,680	59,957,680	-585,854
Gobierno del Estado	334,792,092	497,401,419	545,720,201	545,720,201	210,928,109
Subsidios Federales	517,398,460	425,491,348	425,491,348	425,491,348	-91,907,112
<b>Total</b>	<b>\$ 912,734,086</b>	<b>\$983,436,301</b>	<b>\$1,031,174,870</b>	<b>\$1,031,174,870</b>	<b>\$ 118,440,784</b>

Egresos	Egresos aprobado anual	Egresos modificado anual	Egreso devengado acumulado	Egreso pagado acumulado	Sobreejercicio (Subejercicio)
Servicios Personales	\$ 833,152,736	\$891,682,212	\$ 871,200,428	\$ 850,279,166	\$ ( 20,481,784)
Materiales y Suministros	17,037,816	7,389,005	4,223,359	4,178,709	(3,165,646)
Servicios generales	60,753,534	81,832,794	81,446,398	66,562,844	(386,396)
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	1,790,000	1,790,000	1,345,690	1,345,690	(444,310)
Bienes muebles e inmuebles	-	742,290	738,163	738,163	(4,127)
<b>Total</b>	<b>\$ 912,734,086</b>	<b>\$983,436,301</b>	<b>\$ 958,954,038</b>	<b>\$ 923,104,572</b>	<b>\$ (24,482,263)</b>

El presupuesto de ingresos modificado autorizado ascendió a \$983,436,301, mientras que el ingreso devengado y recaudado, ascendió a \$1,031,174,870, observando que el devengado fue superior en \$47,738,569. En comparación con el estimado original, la variación fue de \$118,441,784

El presupuesto del gasto aprobado fue de \$983,436,301 mientras que el devengado ascendió a \$958,954,038. Como puede observarse, se devengó una cantidad menor de \$24,482,263, constituyéndose en un subejercicio del gasto.

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

**Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora**  
**Estado Analítico de Ingresos**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022**

CPCA-JI-01

**CUENTA PÚBLICA 2022**

Rubros de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	5,641	5,641	5,641
Ingresos por Ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	60,543,534	0	60,543,534	59,357,680	59,357,680	-585,854
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	852,190,552	70,702,215	922,892,767	971,211,549	971,211,549	119,020,987
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>912,734,086</b>	<b>70,702,215</b>	<b>983,436,301</b>	<b>1,031,174,870</b>	<b>1,031,174,870</b>	<b>118,440,784</b>
					Ingresos Excedentes	118,440,784.4

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones (+ o -)	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	
Ingresos del Poder Ejecutivo Federal o Estatal y de los Municipios	0	0	0	0	0	0
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social						
Contribuciones de Mejoras						
Derechos						
Productos <sup>1</sup>						
Aprovechamientos <sup>2</sup>						
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal y Fondos Distintos de Aportaciones						
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones						
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	912,734,086	70,702,215	983,436,301	1,031,174,870	1,031,174,870	118,440,784
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Productos <sup>1</sup>	0	0	0	5,641	5,641	5,641
Ingresos por ventas de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos <sup>3</sup>	60,543,534	0	60,543,534	59,957,680	59,957,680	-585,854
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	852,190,552	70,702,215	922,892,767	971,211,549	971,211,549	119,020,997
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>912,734,086</b>	<b>70,702,215</b>	<b>983,436,301</b>	<b>1,031,174,870</b>	<b>1,031,174,870</b>	<b>118,440,784</b>
					Ingresos Excedentes	118,440,784.39

*Sally Cruz*  
Elaboró

Autotzú  
Mtra. Gracia Alicia Anduro Grijalva  
Directora General

<sup>1</sup> Incluye Intereses que se generan de los endeudamientos de los entes públicos en productos  
<sup>2</sup> Incluye donativos en efectivo del Poder Ejecutivo, entre otros aprovechamientos.

**Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora**  
**Estado Analítico de Ingresos Detallado – LDF**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022**

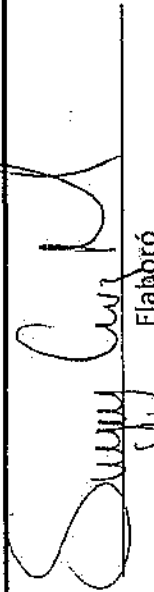
**CPCA-II-02**

**CUENTA PÚBLICA 2022**

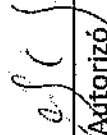
Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	-	-	-	-	-	-
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
C. Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
D. Derechos	-	-	-	-	-	-
E. Productos	-	-	-	5,641.13	-	5,641.13
F. Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Prestación de Servicios	-	-	-	-	-	-
H. Participaciones	60,543,534.00	-	60,543,534.00	59,957,660.25	-59,957,660.25	585,863.75
(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	-	-	-	-	-	-

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
14) Fondo de Compensación de Repesos-Intermedios	-	-	-	-	-	-
15) Otros Incentivos Económicos	-	-	-	-	-	-
J. Transferencias y Asignaciones	334,792,894.90	162,609,327.51	497,401,419.41	545,720,201.41	545,720,201.41	210,928,309.51
K. Convenios	-	-	-	-	-	-
k1) Otros Convenios y Subsidios	-	-	-	-	-	-
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=I1+I2)	-	-	-	-	-	-
11) Participaciones en Ingresos Locales	-	-	-	-	-	-
12) Otros Ingresos de Libre Disposición	-	-	-	-	-	-
I. Total de Ingresos de Libre Disposición	395,335,825.90	162,609,327.51	557,944,953.41	605,683,522.79	605,683,522.79	210,347,696.89
J1=A+B+C+D+E+F+G+H+I+JK+L)						
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición						
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)						
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						
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	517,398,460.00	91,907,112.50	425,491,347.50	425,491,347.50	425,491,347.50	91,907,112.50
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	-	-	-	-	-	-
IV. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	517,398,460.00	91,907,112.50	425,491,347.50	425,491,347.50	425,491,347.50	91,907,112.50
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	-	-	-	-	-	-
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	-	-	-	-	-	-
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	912,734,085.50	70,702,215.01	983,436,300.91	1,031,174,870.29	1,031,174,870.29	118,440,784.39
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)	-	-	-	-	-	-

  
Elaboró

Lic. Delia Sugrey Cruz Montaño  
Directora de Finanzas

  
Autorizó

Mitra. Gracia Alicia Anduro Grijalva  
Directora General

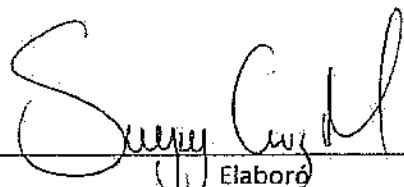
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora  
 Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables  
 Al 31 de Diciembre de 2022

CPCA-II-03

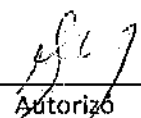
CUENTA PÚBLICA 2022

<b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>		<b>1,031,174,870.29</b>
<b>2. Mas Ingresos contables No Presupuestarios</b>		<b>0.00</b>
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		
<b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>0.00</b>
Aprovechamientos Patrimoniales		
Ingresos Derivados de Financiamientos		
Otros Ingresos Presupuestarios No Contables		
<b>4. Total de Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>1,031,174,870.29</b>

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



Elaboró  
 Lic. Delia Sugrey Cruz Montañó  
 Directora de Finanzas

  
 Autorizó

Mtra. Gracia Alicia Anduro Grijalva  
 Directora General

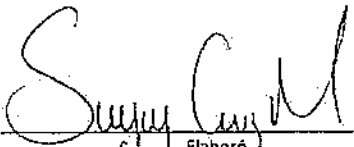
**Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora**  
**Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos**  
**Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)**  
**Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022**

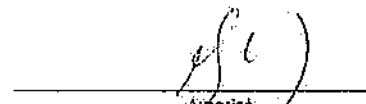
CPCA-II-04

**CUENTA PÚBLICA 2022**

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)
<b>Servicios Personales</b>	833,152,736	58,529,476	891,682,212	871,200,428	850,279,166	20,481,784
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	440,304,825	-51,548,401	388,756,424	383,471,802	383,273,598	5,284,622
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
Remuneraciones Adicionales y Especiales	185,353,493	66,180,269	251,533,761	238,878,492	238,878,492	12,655,269
Seguridad Social	98,542,369	21,076,971	119,619,340	119,207,712	102,268,690	411,628
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	89,910,737	18,084,899	107,995,626	105,186,998	101,422,960	1,898,628
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	19,941,312	4,733,748	24,677,061	24,445,425	24,445,425	231,636
<b>Materiales y Suministros</b>	17,037,816	-9,648,811	7,389,005	4,223,358	4,178,709	3,165,646
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	7,879,646	-4,811,532	3,068,114	2,097,682	2,097,682	970,432
Alimentos y Utensilios	911,473	-503,172	408,301	122,157	120,887	286,144
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	735,722	150,104	885,826	372,709	360,302	513,117
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	1,328,484	-1,173,046	155,438	9,022	9,022	146,416
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	2,542,291	-1,756,966	785,325	672,008	663,940	113,318
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	1,276,300	-924,851	351,449	84,553	84,553	266,896
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	2,363,900	-629,348	1,734,552	865,229	842,324	869,323
<b>Servicios Generales</b>	60,753,534	21,079,260	81,832,794	81,446,398	66,562,844	386,396
Servicios Básicos	20,067,946	-6,068,926	13,999,020	13,980,939	13,247,217	18,081
Servicios de Arrendamiento	7,824,120	-1,848,980	5,975,130	5,974,986	5,974,986	144
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	10,005,367	30,290,171	40,295,538	40,110,673	37,870,176	184,865
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	1,952,752	-440,358	1,512,394	1,501,045	1,500,407	11,349
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	10,729,165	-7,937,905	2,791,261	2,882,755	2,363,470	108,507
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	240,000	-239,212	788	0	0	788
Servicios de Traslado y Viáticos	4,824,851	-4,149,248	675,603	659,029	659,029	16,577
Servicios Oficiales	3,358,639	-2,481,308	877,331	831,484	831,484	45,847
Otros Servicios Generales	1,750,693	13,955,033	15,705,726	15,705,468	4,116,076	239
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	1,790,000	0	1,790,000	1,345,690	1,345,690	444,311
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	1,790,000	0	1,790,000	1,345,690	1,345,690	444,311
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
<b>Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles</b>	0	742,290	742,290	738,163	738,163	4,127
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	742,290	742,290	738,163	738,163	4,127
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
<b>Inversión Pública</b>	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
<b>Inversiones Financieras y Otras Provisiones</b>	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	Egresos Aprobados Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6=3-4)
Compra de Títulos y Valores			0			0
Concesión de Préstamos			0			0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos			0			0
Otras Inversiones Financieras			0			0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales			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 (Adelas)			0			0
<b>Total del Gasto</b>	<b>912,734,886</b>	<b>70,702,215</b>	<b>983,436,301</b>	<b>958,954,038</b>	<b>923,104,572</b>	<b>24,482,263</b>

  
 Elaboró  
 Lic. Delia Sugrey Cruz Montaña  
 Directora de Finanzas

  
 Autorizó  
 Mtra. Gracia Alicia Andúro Grijalva  
 Directora General

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

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2022

CUENTA PÚBLICA 2022

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)
1100 SERVICIOS PERSONALES	911,192,735.90	58,529,476.01	971,522,211.91	871,200,428.34	850,279,166.02	20,481,783.37	98%
1100 REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	440,304,824.82	-51,548,400.71	388,756,424.11	383,471,801.82	383,273,598.20	5,284,622.29	99%
113 SUELDOS BASE AL PERSONAL PERMANENTE	440,304,824.82	-51,548,400.71	388,756,424.11	383,471,801.82	383,273,598.20	5,284,622.29	99%
11001 SUELDOS	417,454,602.82	-51,951,111.14	365,503,491.68	360,545,763.26	360,545,763.26	4,957,728.42	99%
11003 REMUNERACIONES DIVERSAS	19,613,626.05	3,610,257.01	23,223,883.06	22,928,038.56	22,727,834.94	297,845.30	99%
11006 RIESGO LABORAL	3,236,596.15	-3,207,547.38	29,048.77	29,048.77	29,048.77	0	0%
1300 REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	165,353,492.89	66,160,268.51	231,513,761.40	238,876,492.46	236,876,492.46	12,655,268.92	95%
131 PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS	73,942,475.61	30,527,996.30	104,470,472.11	104,344,873.24	104,344,873.24	125,998.87	100%
13101 PRIMAS Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERVICIO EJE	73,942,475.61	30,527,996.30	104,470,472.11	104,344,873.24	104,344,873.24	125,998.87	100%
132 PRIMAS DE VACACIONES, DOMINICAL GRATIFICACION DE	169,432,512.13	35,367,698.53	204,800,210.66	132,274,406.27	132,274,406.27	12,525,794.39	91%
13201 PRIMA DE VACACIONES Y DOMINICAL	25,892,812.50	21,545,479.62	47,438,292.12	42,301,269.07	42,301,269.07	5,137,023.15	89%
13202 AGUINALDO O GRATIFICACION POR FIN DE AÑO	66,737,288.36	11,510,596.10	78,247,884.46	74,033,243.73	74,033,243.73	4,214,640.75	95%
13203 COMPENSACION POR AJUSTE DE CALENDARIO	5,594,052.90	1,173,567.87	6,767,620.77	6,715,624.29	6,713,624.29	123,996.48	98%
13204 COMPENSACION POR BONO NAVIDEÑO	11,138,359.25	1,138,044.94	12,276,404.19	9,226,269.16	9,226,269.16	3,050,134.01	75%
134 COMPENSACIONES	1,978,504.95	284,593.68	2,263,098.63	2,259,212.97	2,259,212.97	3,875.66	100%
13403 ESTÍMULOS AL PERSONAL DE CONFIANZA	1,978,504.95	284,593.68	2,263,098.63	2,259,212.97	2,259,212.97	3,875.66	100%
140 SEGURIDAD SOCIAL	98,542,368.94	21,076,970.73	119,619,339.67	119,207,711.50	102,258,680.34	411,628.17	100%
141 APORTACIONES POR SEGURO DE VIDA AL ISSSTESON	46,168,599.31	9,452,866.55	55,621,465.86	55,337,177.93	47,773,861.73	284,290.03	99%
14102 APORTACION POR SEGURO DE VIDA AL ISSSTESON	1,831.72	2,000.42	3,832.14	3,797.50	3,479.20	34.24	99%
14103 APORTACION POR SEGURO DE RETIRO AL ISSSTESON	33,498.88	116,762.20	150,261.08	149,637.27	137,080.49	623.61	100%
14104 ASIGNACIÓN PARA PRESTAMOS A CURTO PLAZO	1,524,566.08	331,462.36	1,856,028.42	1,819,945.51	1,588,830.09	267,115.41	99%
14105 OTRAS PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	9,147,414.23	1,841,719.11	10,989,133.34	10,917,974.94	9,413,079.48	71,580.40	98%
14108 APORTACION PARA INFRAESTRUCTURA, EQUIPAMIENTO	3,049,139.78	643,337.96	3,692,477.75	3,639,350.31	3,137,715.89	53,127.44	96%
14109 APORTACIONES PARA LA ATENCION DE ENFERMEDADES	4,969,803.46	1,135,521.60	6,105,325.06	6,052,746.00	5,274,169.71	52,769.06	99%
14109 APORTACIONES POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON	25,917,589.31	5,045,678.56	30,963,267.87	30,934,390.49	26,670,456.78	32,987.38	100%
14110 ASIGNACIÓN PARA PRESTAMOS PRENDARIOS	1,524,566.06	332,285.44	1,856,851.50	1,819,845.51	1,588,830.09	267,115.41	99%
143 APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO	51,835,382.20	11,421,203.25	63,256,585.45	63,231,167.81	53,896,281.65	25,417.64	100%
14301 APORTACIONES AL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO	51,835,382.20	11,421,203.25	63,256,585.45	63,231,167.81	53,896,281.65	25,417.64	100%
144 APORTACIONES PARA SEGUROS	538,387.43	202,688.83	741,076.26	639,955.76	598,726.95	101,920.50	85%
14403 OTRAS APORTACIONES DE SEGUROS COLECTIVOS	538,387.43	202,688.83	741,076.26	639,955.76	598,726.95	101,920.50	85%
1500 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	89,010,795.93	18,004,889.06	107,015,684.99	105,198,997.67	101,422,950.13	1,699,628.32	98%
151 CUOTAS PARA EL FONDO DE AHORRO Y FONDO DE TRABAJO	6,998,282.29	1,178,567.18	8,176,849.47	7,206,160.80	6,210,158.64	70,888.67	99%
154 PRESTACIONES CONTRACTUALES	6,068,282.29	1,178,567.18	7,246,849.47	7,206,160.80	6,210,158.64	70,888.67	99%
15401 PRESTACIONES CONTRACTUALES	49,866,726.15	8,401,609.79	58,268,335.94	56,542,166.62	56,542,166.62	1,716,175.32	97%
15402 COMPENSACIÓN GARANTIZADA	6,517,260.86	1,413,061.18	7,930,322.04	7,875,716.10	7,875,716.10	55,205.94	99%
15403 DIAS ECONÓMICOS Y DE DESCANSO OBLIGATORIOS NO LABORALES	12,449,127.36	3,013,124.25	15,462,251.61	13,908,804.15	13,908,804.15	1,553,947.46	90%
15409 BONO PARA DESPENSA	21,538,162.74	2,878,000.04	24,416,162.78	24,344,312.37	24,344,312.37	72,849.61	100%
15410 APOYO PARA CANTASILLA DE MATERNIDAD	64,331.99	3,918.49	68,250.47	62,450.00	62,450.00	5,800.47	97%
15413 AYUDA PARA GUARDERIA A MADRES TRABAJADORAS	3,035,379.68	-615,537.09	2,419,842.59	2,406,036.00	2,406,036.00	13,806.59	99%
15416 APOYO PARA ÚTILES ESCOLARES	1,552,054.89	199,900.00	1,751,954.89	1,750,000.00	1,750,000.00	1,954.89	100%
15417 APOYO PARA DESARROLLO Y CAPACITACIÓN	4,699,409.26	1,508,242.92	6,207,652.17	6,194,642.00	6,194,642.00	13,010.17	100%
159 OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	33,955,728.49	8,504,712.09	41,560,440.58	41,448,376.25	38,670,640.87	112,064.33	100%
15901 OTRAS PRESTACIONES	33,955,728.49	8,504,712.09	41,560,440.58	41,448,376.25	38,670,640.87	112,064.33	100%
170 PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS	19,941,312.32	4,735,748.42	24,677,060.74	24,445,424.87	24,445,424.87	231,635.87	99%
171 ESTÍMULOS	19,941,312.32	4,735,748.42	24,677,060.74	24,445,424.87	24,445,424.87	231,635.87	99%

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		(f)	(g)	(h)	(i)	(j)	(k)	(l)	(m)	(n)	(o)	(p)
		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subejercicio (8=3+4)	% Avance Anual (p=4/3)				
1702	ESTÍMULOS AL PERSONAL	4,899,725.95	4,642,570.50	9,292,296.45	9,210,763.88	9,210,763.88	41,532.57	100%				
1704	BONO POR PUNTUALIDAD	10,181,375.46	-1,157,775.53	9,023,599.93	8,925,493.50	8,925,493.50	98,106.43	99%				
1705	COMPENSACIÓN POR TITULACIÓN A NIVEL LICENCIATURA	5,193,210.91	1,250,953.45	6,401,164.36	6,309,167.49	6,309,167.49	91,996.87	95%				
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	17,037,816.91	-9,648,911.24	7,389,004.76	4,233,358.35	4,178,709.19	3,165,446.41	57%				
2100	MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DOCUMENTO	7,879,646.00	-4,811,532.15	3,068,113.81	2,097,661.57	2,097,661.57	970,432.24	66%				
211	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	1,837,865.00	-323,304.51	1,514,560.49	1,091,737.35	1,091,737.34	422,223.14	72%				
2101	MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	1,837,865.00	-323,304.51	1,514,560.49	1,091,737.35	1,091,737.34	422,223.14	72%				
2102	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	151,357.00	-1,334.00	150,023.00	81,305.65	81,305.65	68,717.35	54%				
2101	MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	151,357.00	-1,334.00	150,023.00	81,305.65	81,305.65	68,717.35	54%				
214	MATERIALES ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TEG DE IN	935,426.00	-623,336.77	312,089.23	125,264.18	125,264.18	186,825.05	40%				
21401	MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO DE QU	935,426.00	-623,336.77	312,089.23	125,264.18	125,264.18	186,825.05	40%				
215	MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL	35,000.00	-50.00	34,940.00			34,940.00	0%				
21501	MATERIAL PARA INFORMACIÓN	35,000.00	-50.00	34,940.00			34,940.00	0%				
216	MATERIAL DE LIMPIEZA	2,945,889.00	-1,254,554.63	791,254.37	739,527.67	739,527.67	51,726.70	93%				
21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	2,945,889.00	-1,254,554.63	791,254.37	739,527.67	739,527.67	51,726.70	93%				
217	MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	2,874,188.00	-2,508,342.28	265,845.72	59,846.72	59,846.72	206,000.00	23%				
21701	MATERIALES EDUCATIVOS	2,195,708.00	-2,195,708.00	0.00			0.00					
21702	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PLANTILES EDUCATI	678,480.00	-412,634.28	265,845.72	59,846.72	59,846.72	206,000.00	23%				
2200	ALIMENTOS Y UTENSILIOS	911,473.00	-503,371.95	408,101.05	122,157.27	120,887.27	286,143.78	30%				
221	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA PERSONAS	840,209.00	-503,408.59	336,800.41	115,478.00	114,208.00	221,321.41	34%				
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS	840,209.00	-503,408.59	336,800.41	115,478.00	114,208.00	221,321.41	34%				
22105	ADQUISICIÓN DE AGUA POTABLE	647,192.00	-496,333.00	150,859.00	65,828.34	65,828.34	55,029.66	44%				
22106	ADQUISICIÓN DE AGUA POTABLE	193,017.00	-7,075.59	185,941.41	49,649.66	48,378.66	136,281.75	27%				
223	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	71,264.00	236.94	71,500.94	6,678.27	6,678.27	64,822.37	9%				
22301	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN	71,264.00	236.94	71,500.94	6,678.27	6,678.27	64,822.37	9%				
2400	MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REF	735,722.00	150,104.17	885,826.17	372,706.91	360,301.74	513,117.26	42%				
241	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	50,000.00	20,218.48	70,218.48	26,793.53	22,235.93	43,424.95	30%				
24101	PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS	50,000.00	20,218.48	70,218.48	26,793.53	22,235.93	43,424.95	30%				
242	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	34,605.00	2,845.32	37,450.32	11,351.41	8,794.92	26,102.51	30%				
24201	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	34,605.00	2,845.32	37,450.32	11,351.41	8,794.92	26,102.51	30%				
243	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	17,891.00	100.00	17,991.00	192.67	192.67	17,798.13	1%				
24301	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	17,891.00	100.00	17,991.00	192.67	192.67	17,798.13	1%				
244	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	13,000.00	0.00	13,000.00			13,000.00	0%				
24401	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	13,000.00	0.00	13,000.00			13,000.00	0%				
245	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	54,780.00	4,205.00	58,985.00	7,413.49	7,413.49	51,541.51	19%				
24501	VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO	54,780.00	4,205.00	58,985.00	7,413.49	7,413.49	51,541.51	19%				
246	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	281,480.00	-640.58	280,839.42	133,686.63	133,121.31	147,121.79	48%				
24601	MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO	281,480.00	-640.58	280,839.42	133,686.63	133,121.31	147,121.79	48%				
247	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	18,228.00	18,659.52	37,887.52	20,038.88	19,436.23	17,848.64	53%				
24701	ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN	18,228.00	18,659.52	37,887.52	20,038.88	19,436.23	17,848.64	53%				
248	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	128,813.00	2,129.20	131,942.20	51,346.54	51,346.54	80,595.66	39%				
24801	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	128,813.00	2,129.20	131,942.20	51,346.54	51,346.54	80,595.66	39%				
249	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y	134,977.00	102,592.63	237,569.63	121,885.56	117,760.45	115,684.07	51%				
24901	OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y	134,977.00	102,592.63	237,569.63	121,885.56	117,760.45	115,684.07	51%				
2500	PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORAT	1,328,484.00	-1,173,946.00	154,538.00	9,021.61	9,021.61	146,416.19	6%				
251	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	443,200.00	-443,026.00	174.00	174.00	174.00	0.00	100%				
25101	PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS	443,200.00	-443,026.00	174.00	174.00	174.00	0.00	100%				
252	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS	45,284.00	90.00	45,374.00	1,306.21	1,306.21	44,067.79	3%				
25201	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS	45,284.00	90.00	45,374.00	1,306.21	1,306.21	44,067.79	3%				
253	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	94,500.00	-7,545.00	86,955.00			86,955.00	0%				
25301	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	94,500.00	-7,545.00	86,955.00			86,955.00	0%				

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción.		(h)	(i)	(j)	(k+12)	(l)	(m)	(n-3-4)	(o-40)
		Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Acumulado	Egresos Pagado Acumulado	Subajercicio	% Avance Anual	
255	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORAT	733,900.00	-723,003.00	10,497.00	7,493.60	7,493.60	3,003.40	71%	
25501	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORAT	733,900.00	-723,003.00	10,497.00	7,493.60	7,493.60	3,003.40	71%	
256	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS	12,000.00	438.00	12,438.00	48.00	48.00	12,390.00	0%	
25601	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS	12,000.00	438.00	12,438.00	48.00	48.00	12,390.00	0%	
2600	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,542,291.00	-1,756,965.87	785,325.13	672,007.50	653,940.26	113,317.63	86%	
261	COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	2,542,291.00	-1,756,965.87	785,325.13	672,007.50	653,940.26	113,317.63	86%	
26101	COMBUSTIBLES	2,471,498.00	-1,765,583.90	705,904.10	658,098.79	650,031.55	47,803.31	93%	
26102	LUBRICANTES Y ADITIVOS	70,793.00	6,828.03	78,421.03	13,908.71	13,908.71	65,512.32	18%	
2700	VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ART	1,276,300.00	-924,051.04	351,448.96	84,552.75	84,552.75	256,886.21	24%	
271	VESTUARIO Y UNIFORMES	1,276,300.00	-924,051.04	351,448.96	84,552.75	84,552.75	256,886.21	24%	
27101	VESTUARIO Y UNIFORMES	732,300.00	-554,801.88	177,498.12	19,467.12	19,467.12	158,001.00	11%	
273	ARTÍCULOS DEPORTIVOS	544,000.00	-370,770.16	173,229.84	64,335.76	64,335.76	108,884.08	37%	
27301	ARTÍCULOS DEPORTIVOS	544,000.00	-370,770.16	173,229.84	64,335.76	64,335.76	108,884.08	37%	
274	PRODUCTOS TEXTILES	751.00	751.00	751.00	749.87	749.87	1.13	100%	
27401	PRODUCTOS TEXTILES	751.00	751.00	751.00	749.87	749.87	1.13	100%	
2900	HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORE	2,363,900.00	-629,348.36	1,734,551.64	865,228.54	842,321.80	853,323.10	50%	
291	HERRAMIENTAS MENORES	539,766.00	-312,462.05	227,303.95	92,299.95	86,835.07	135,093.20	41%	
29101	HERRAMIENTAS MENORES	539,766.00	-312,462.05	227,303.95	92,299.95	86,835.07	135,093.20	41%	
292	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	227,634.00	-12,624.13	215,009.87	39,562.80	38,447.04	175,447.07	18%	
29201	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS	227,634.00	-12,624.13	215,009.87	39,562.80	38,447.04	175,447.07	18%	
293	REF. Y ACCES. MENORES DE MOB. Y EDE ADMIN. EDUCA	138,000.00	502,015.20	640,015.20	501,521.71	501,521.71	138,493.49	78%	
29301	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARI	138,000.00	502,015.20	640,015.20	501,521.71	501,521.71	138,493.49	78%	
294	REF. Y ACCES. MENORES DE EQ. COMPUTO Y TEC. DE INFO	229,500.00	101,377.88	330,877.88	142,744.93	138,970.87	188,132.95	43%	
29401	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE	229,500.00	101,377.88	330,877.88	142,744.93	138,970.87	188,132.95	43%	
296	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE	1,229,000.00	-807,654.46	321,345.54	69,099.15	76,749.11	232,246.39	28%	
29601	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE	1,229,000.00	-807,654.46	321,345.54	69,099.15	76,749.11	232,246.39	28%	
3000	SERVICIOS GENERALES	60,753,534.00	21,079,260.24	81,832,794.24	81,446,399.25	66,562,844.36	386,395.99	100%	
3100	SERVICIOS BÁSICOS	20,067,946.00	-8,068,925.56	13,999,020.44	13,990,938.96	13,247,216.21	19,081.48	100%	
311	ENERGÍA ELÉCTRICA	11,055,189.00	-3,809,975.84	7,245,213.16	7,254,067.66	7,254,067.66	1,444.50	100%	
31101	ENERGÍA ELÉCTRICA	1,024,000.00	-551,871.67	472,128.33	472,128.33	472,128.33	0.00	100%	
31102	ENERGÍA ELÉCTRICA A ESCUELAS	9,041,188.00	-4,400,131.73	6,641,056.27	6,641,056.27	6,641,056.27	0.00	100%	
31103	SERVICIOS E INSTALACIONES PARA CENTROS ESCOLAR	1,000,000.00	-867,972.44	142,027.56	140,883.06	140,883.06	1,144.50	99%	
312	GAS	20,000.00	-20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	
31201	GAS	20,000.00	-20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	
313	AGUA	2,502,000.00	-937,425.34	1,564,574.66	1,564,574.66	1,533,124.77	0.00	100%	
31301	AGUA POTABLE	2,502,000.00	-937,425.34	1,564,574.66	1,564,574.66	1,533,124.77	0.00	100%	
314	TELEFONÍA TRADICIONAL	740,000.00	-184,486.87	555,503.13	555,503.13	518,438.05	0.00	100%	
31401	TELEFONÍA TRADICIONAL	740,000.00	-184,486.87	555,503.13	555,503.13	518,438.05	0.00	100%	
315	SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATELITES	4,350,156.00	-517,516.33	3,842,639.67	3,842,639.67	3,200,297.09	0.00	100%	
31601	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES Y SATELITES	4,350,156.00	-517,516.33	3,842,639.67	3,842,639.67	3,288,297.09	0.00	100%	
317	SERV. ACCESO INTERNET REDES Y PROCESAMIENTO IN	1,253,000.00	-622,046.08	630,953.92	630,953.92	520,756.24	0.00	100%	
31701	SERVICIO DE ACCESO A INTERNET, REDES Y PROCESAM	1,253,000.00	-622,046.08	630,953.92	630,953.92	520,756.24	0.00	100%	
318	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRÁFICOS	127,602.00	22,534.90	150,136.90	133,159.92	132,532.92	16,936.98	89%	
31801	SERVICIO POSTAL	127,602.00	22,534.90	150,136.90	133,159.92	132,532.92	16,936.98	89%	
3200	SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	7,824,120.00	-1,848,980.24	5,975,139.76	5,974,985.98	5,974,985.98	143.78	100%	
322	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	7,267,000.00	-1,904,397.64	5,362,602.36	5,362,597.32	5,362,597.32	5.04	100%	
32201	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	7,267,000.00	-1,904,397.64	5,362,602.36	5,362,597.32	5,362,597.32	5.04	100%	
323	ARREND. MOB. Y EQ. ADMINISTRACION EDUCACIONAL Y RE	472,120.00	134,671.40	606,791.40	606,656.80	606,656.80	134.60	100%	
32301	ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	472,120.00	134,671.40	606,791.40	606,656.80	606,656.80	134.60	100%	
32302	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO Y BIENES INFORMÁTICOS	472,120.00	118,320.00	590,440.00	590,440.00	590,440.00	0.00	100%	

Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción		(1)	(2)	Egresos Modificado Anual (3+1+2)	Egresos Devengado Acumulado (4)	Egresos Pagado Acumulado (5)	Subejercicio (6+3+4)	% Avance Anual (7=4/1)
325	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	15,000.00	-15,000.00	0.00			0.00	
32501	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE	15,000.00	-15,000.00	0.00			0.00	
327	ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	70,000.00	-64,264.00	5,736.00	5,731.86	5,731.86	4.14	100%
32701	PATENTES, REGALÍAS Y OTROS	70,000.00	-64,264.00	5,736.00	5,731.86	5,731.86	4.14	100%
3300	SERVICIOS PROFESIONALES, TÉCNICOS, TÉCNICOS Y SERVALEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIA Y RELAC	10,005,367.00	30,290,171.13	40,295,538.13	40,110,673.46	37,870,175.54	184,864.68	100%
331	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y F	890,000.00	160,766.80	1,040,766.80	1,031,523.32	957,609.38	7,243.48	99%
33101	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y F	890,000.00	160,766.80	1,040,766.80	1,031,523.32	957,609.38	7,243.48	99%
332	SERV.DISEÑO ARQUITECTURA, ING. Y ACTIVIDADES REL	224,848.00	-224,848.00	0.00			0.00	
33201	SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERIA Y A	224,848.00	-224,848.00	0.00			0.00	
333	SERVIS,CONSULTORIA ADMITVA,PROCESOS,TECNICA Y TE	300,000.00	-117,821.75	182,178.25	182,178.25	182,178.25	0.00	100%
33301	SERVICIOS DE INFORMÁTICA	300,000.00	-117,821.75	182,178.25	182,178.25	182,178.25	0.00	100%
334	SERVICIOS DE CAPACITACION	166,500.00	-53,736.00	112,764.00	35,264.00	35,264.00	77,500.00	31%
33401	SERVICIOS DE CAPACITACION	166,500.00	-53,736.00	112,764.00	35,264.00	35,264.00	77,500.00	31%
335	SERVICIOS APOYO ADMITVO,TRADUCCION,FOTOCOPIAD	3,234,019.00	31,218,119.85	34,452,138.85	34,355,869.90	32,587,711.18	93,260.95	100%
33503	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	526,019.00	30,782,577.39	31,308,596.39	31,308,465.15	30,067,258.79	130.23	100%
33505	LICITACIONES, CONVENIOS Y CONVOCATORIAS	200,000.00	-146,603.47	53,396.53	53,399.85	53,399.85	86.68	100%
33508	SERVICIO DE FOTOCOPIADO EN LAS INSTALACIONES DE	2,508,000.00	11,236.00	11,236.00	11,234.60	11,234.60	1.40	100%
338	SERVICIOS DE VIGILANCIA	5,200,000.00	570,509.94	3,078,909.94	2,885,869.30	2,435,407.94	93,050.94	97%
33801	SERVICIOS DE VIGILANCIA	5,200,000.00	570,509.94	3,078,909.94	2,885,869.30	2,435,407.94	93,050.94	97%
3400	SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	1,952,752.00	-692,309.77	4,507,690.23	4,500,837.98	4,127,412.73	6,852.25	100%
341	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	952,752.00	-440,358.18	4,507,690.23	4,500,837.98	4,127,412.73	6,852.25	100%
34101	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	952,752.00	-440,358.18	4,507,690.23	4,500,837.98	4,127,412.73	6,852.25	100%
345	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	500,000.00	-149,363.04	1,512,393.82	1,501,045.09	1,500,407.09	11,348.73	99%
34501	SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES	500,000.00	-149,363.04	1,512,393.82	1,501,045.09	1,500,407.09	11,348.73	99%
347	FLETES Y MANIOBRAS	500,000.00	-149,363.04	803,388.96	792,093.14	791,455.14	11,295.82	99%
34701	FLETES Y MANIOBRAS	500,000.00	-149,363.04	803,388.96	792,093.14	791,455.14	11,295.82	99%
3500	SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIE	10,729,166.00	-7,637,904.52	2,791,251.48	2,682,764.62	2,363,470.09	108,506.85	96%
351	CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBL	3,051,727.00	-1,992,024.44	1,059,702.56	991,575.45	986,575.45	68,127.11	94%
35101	MANTENIMIENTO Y DE INMUEBLES	825,500.00	-825,994.00	506.00	505.70	505.70	0.30	100%
35103	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE PLANTILES ESCO	2,225,227.00	-1,168,030.44	1,059,196.56	991,069.75	986,059.75	68,126.81	94%
352	INSTL,REP.Y MITO,MOBY.EQ.DE ADMIN,EDUCACIONAL Y	2,291,562.00	-2,290,576.00	986.00	986.00	986.00	0.00	100%
35201	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQ	1,920,000.00	-1,919,014.00	986.00	986.00	986.00	0.00	100%
35202	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQ	371,562.00	-371,562.00	0.00			0.00	
353	INSTL,REP.Y MITO,MOBY.EQ.COMPUTO Y TECNOLOGIA DE LA I	922,200.00	-921,239.00	961.00	960.75	960.75	0.25	100%
35301	INSTALACIONES	922,200.00	-921,239.00	961.00	960.75	960.75	0.25	100%
35302	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE BIENES INFORMÁ	122,200.00	-121,239.00	961.00	960.75	960.75	0.25	100%
355	REPARACION Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSP	699,150.00	-810,662.07	80,487.93	85,824.57	85,824.57	2,863.36	97%
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EQUIPO DE TRAN	699,150.00	-810,662.07	80,487.93	85,824.57	85,824.57	2,863.36	97%
357	INSTL,REP.Y MITO,DE MAQUINARIA,OTROS EQUIPOS Y	1,744,527.00	-868,741.99	935,785.02	899,520.95	646,794.91	36,264.07	96%
35701	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MAQUINARIA Y EQ	1,730,000.00	-798,468.98	931,531.02	899,520.95	646,794.91	32,010.07	97%
35702	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE HERRAMIENTAS,	14,527.00	-10,273.00	4,254.00			4,254.00	0%
358	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	1,120,000.00	-414,661.03	705,339.97	703,866.90	642,328.41	1,452.07	100%
35801	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	1,120,000.00	-414,661.03	705,339.97	703,866.90	642,328.41	1,452.07	100%
359	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION	700,000.00	-700,000.00	0.00			0.00	
35901	SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION	700,000.00	-700,000.00	0.00			0.00	
3600	SERVICIOS DE COMUNICACION SOCIAL Y PUBLICIDAD	240,000.00	-239,212.00	788.00			788.00	0%
361	DIFUS,XRADIO,TV,OTROS MEDIOS D MENSAJES,SIPROS,Y	180,000.00	-180,000.00	0.00			0.00	
36101	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE	180,000.00	-180,000.00	0.00			0.00	
363	SERV.CREATIVIDAD,REPRODUC.,PRODUCC.PUBLIC.C,EXCEPTO INTERNET	788.00	788.00	788.00			788.00	0%



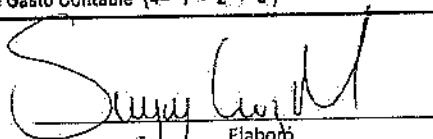
**Colégio de Estudios Científicos y Tecnológicos del Estado de Sonora**  
**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**  
 Al 31 de Diciembre de 2022

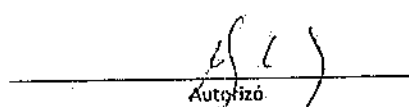
CPCA-II-15

(Pesos)

CUENTA PÚBLICA 2022

<b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>		<b>958,954,037.51</b>
<b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>		<b>738,163.07</b>
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización		
Materiales y Suministros		
Mobiliario y Equipo de Administración		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
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	738,163.07	
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		
Aideos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		
<b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>		<b>12,119,727.80</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	11,411,275.05	
Provisiones	-	
Disminución de Inventarios	-	
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	
Otros Gastos	708,452.75	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		
<b>4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)</b>		<b>970,335,602.24</b>

  
 Elabó  
 Lilia Sugrey Cruz Montaña  
 Directora de Finanzas

  
 Autorizó  
 Mtra. Gracia Alicia Anduro Grijalva  
 Directora General

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

Al cuarto trimestre del 2022 el presupuesto se ejerció en un 98 % con respecto de su modificado, durante el ejercicio.

La ley de ingresos estimada de conformidad con lo publicado en Boletín Oficial del Gobierno del Estado de Sonora corresponde un monto de recursos Federales \$509,255,710 para CECYTES y 8,142,750 para Telebachillerato Comunitario; Recursos Estatales por: \$ 324,623,162 para CECYTES y \$ 10,168,930 para Telebachillerato Comunitario; \$ 60,543,534 a los recursos propios. Las Modificaciones se integran por lo siguiente:

Concepto	Importe
Reducción por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes	-110,446,841
Ampliación Estatal para Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario 2022	1,028,998
Ampliación Federal para Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario 2022	3,055,178
Subsidio Estatal incentivo educación media superior 2021	2,507,855
Ampliación Estatal para el Anexo C Incremento Salarial del Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario 2022	433,622
Ampliación Federal para el Anexo C Incremento Salarial del Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario 2022	433,622
Ampliación Federal para el Apartado D Incremento Salarial del Anexo de ejecución 2022 de CECYTES	14,200,929
Ampliación Estatal para la operación de Cecytes Esqueda	1,784,613
Subsidio Estatal para registro de 2% I.S.R.T.P. Ene Nov 2022	10,396,101
Ampliación Federal para Telebachillerato Comunitario Apartado F para contribuir con la obligatoriedad y gratuidad de la educación media superior	850,000
Ampliación Estatal complemento al subsidio ordinario 2022	146,458,139
<b>Total</b>	<b>70,702,215</b>

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 una Reducción por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario 2021 por \$107,643,663 y Ampliación Estatal para Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario 2022 por 773,998; Ampliación Estatal para incentivo docente educación media superior 2021 por \$2,507,855; Incremento Salarial del Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario \$867,244; Incremento Salarial de Cecytes \$14,200,929; Para la operación de Plantel Esqueda \$1,367,974.90 y complemento del subsidio estatal \$146,458,139 . A continuación se informa su variación a nivel partida:

11301 - SUELDOS - Variación por: \$-51,951,111.14 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

11303.- REMUNERACIONES DIVERSAS.- Variación por: \$3,610,257.81 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

11306.- RIESGO LABORAL.- Variación por: \$-3,207,547.38 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

13101.- PRIMAS Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERVICIO EFECTIVO PRESTADO.- Variación por: \$30,527,996.3 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

13201.- PRIMA DE VACACIONES Y DOMINICAL.- Variación por: \$21,545,479.62 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

13202.- AGUINALDO O GRATIFICACIÓN POR FIN DE AÑO.- Variación por: \$11,510,596.1 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

13203.- COMPENSACIÓN POR AJUSTE DE CALENDARIO.- Variación por: \$1,173,567.87 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

13204 - COMPENSACIÓN POR BONO NAVIDEÑO - Variación por: \$1,138,044.94 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

13403 - ESTÍMULOS AL PERSONAL DE CONFIANZA - Variación por: \$284,583.68 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

14102 - APORTACIÓN POR SEGURO DE VIDA AL ISSSTESON - Variación por: \$2,000.42 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

14103 - APORTACIÓN POR SEGURO DE RETIRO AL ISSSTESON - Variación por: \$116,762.2 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

14104 - ASIGNACIÓN PARA PRÉSTAMOS A CORTO PLAZO - Variación por: \$331,462.36 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

14106 - OTRAS PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL - Variación por: \$1,841,719.11 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

14107 - APORTACIÓN PARA INFRAESTRUCTURA, EQUIPAMIENTO Y MANTENIMIENTO HOSPITALARIO - Variación por: \$643,337.96 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

14108 - APORTACIONES PARA LA ATENCIÓN DE ENFERMEDADES PREEXISTENTES - Variación por: \$1,135,621.6 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

14109 - APORTACIONES POR SERVICIO MÉDICO DEL ISSSTESON - Variación por: \$5,049,678.56 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

14110 - ASIGNACIÓN PARA PRÉSTAMOS PRENDARIOS - Variación por: \$332,286.44 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

14301 - APORTACIONES AL SISTEMA DE AHORRO PARA EL RETIRO - Variación por: \$11,421,203.25 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

14403.- OTRAS APORTACIONES DE SEGUROS COLECTIVOS.- Variación por: \$202,898.83 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

15101.- APORTACIONES AL FONDO DE AHORRO DE LOS TRABAJADORES.- Variación por: \$1,178,567.18 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

15402.- COMPENSACIÓN GARANTIZADA.- Variación por: \$1,413,661.18 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

15404.- DÍAS ECONÓMICOS Y DE DESCANSO OBLIGATORIOS NO DISFRUTADOS.- Variación por: \$3,013,424.25 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

15409.- BONO PARA DESPENSA.- Variación por: \$2,878,000.04 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

15410.- APOYO PARA CANASTILLA DE MATERNIDAD.- Variación por: \$3,918.49 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

15413 .- AYUDA PARA GUARDERÍA A MADRES TRABAJADORAS .- Variación por: \$-615,537.09 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales. Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

15416 .- APOYO PARA ÚTILES ESCOLARES .- Variación por: \$199,900 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales. Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

15417 .- APOYO PARA DESARROLLO Y CAPACITACIÓN .- Variación por: \$1,508,242.92 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales. Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

15901 .- OTRAS PRESTACIONES .- Variación por: \$8,504,712.09 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales. Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

17102 .- ESTÍMULOS AL PERSONAL .- Variación por: \$4,642,570.5 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. por variación de Recursos Federales. Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecytes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

17104 .- BONO POR PUNTUALIDAD .- Variación por: \$-1,157,775.53 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022.  
(PESOS)

departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta, por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecyfes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

17105.- COMPENSACIÓN POR TITULACIÓN A NIVEL LICENCIATURA.- Variación por: \$1,250,953.45 Adecuación del presupuesto de egresos aprobado según decreto de presupuesto de Egresos/Ingresos para el ejercicio 2022 de conformidad por el monto en anexo de ejecución de los Recursos Federales. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta. Variación por movimiento de turno y cobertura de horas en cambio de semestre. Adecuaciones por diferencia en el presupuesto por cambio de semestre y rotación de personal en todos los departamentos y planteles, que no afectan el cumplimiento de la meta, por variación de Recursos Federales Publicado en Decreto de presupuesto de egresos 2022 con el Anexo de ejecución 2022 de Cecyfes y el Convenio de Apoyo Financiero de Telebachillerato Comunitario.

- SUBTOTAL CAPITULO 1000 SERVICIOS PERSONALES.- Variación por: \$58,529,476.01

21101.- MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA.- Variación por: \$-323,904.51 Ampliación por convenio de colaboración de Telebachillerato comunitario. Adecuaciones presupuestales para el pago de sellos ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2021. Redistribución dentro de la misma partida para papelería en planteles y Emsad, adquisición de Sellos pre entintado Plantel Bacum, sellos oficiales Plantel SLRC. No afecta el cumplimiento de la Meta. Solicitud de Papelería Plantel Esperanza. Redistribución dentro de la misma partida para papelería de periódico mural. Adquisición de sello entintable oficial Tierra Blanca. Complemento sello entintable EMSAD Tierra Blanca. Adecuaciones para el pago de Compra de materiales de papelería. Adecuaciones presupuestales para el pago de la Impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal. Debido a la licitación consolidada por parte de la oficialía mayor, se redujo la cantidad presupuestal que se utilizaría en esta partida, por el retraso de la licitación.

21201.- MATERIALES Y ÚTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN.- Variación por: \$-1,334 Adecuaciones no consideradas en el presupuesto inicial para cubrir necesidades de fondo fijo de caja.

21401.- MATERIALES Y ÚTILES PARA EL PROCESAMIENTO DE QUIPOS Y BIENES INFORMATICOS.- Variación por: \$-623,336.77 Adecuación presupuestal para el pago de consumibles de las direcciones. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

21501.- MATERIAL PARA INFORMACIÓN.- Variación por: \$-60 Adecuaciones para fondo fijo de caja.

21601.- MATERIAL DE LIMPIEZA.- Variación por: \$-1,254,554.63 Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal. Debido a la licitación consolidada por parte de la oficialía mayor, se redujo la cantidad presupuestal que se utilizaría en esta partida, por el retraso de la licitación.

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

- 21701.- MATERIALES EDUCATIVOS.- Variación por: \$-2,195,709 Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.
- 21702.- MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PLANTELES EDUCATIVOS.- Variación por: \$-412,633.28 Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.
- 22101.- PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES.- Variación por: \$-496,333 Adecuaciones para cubrir necesidades en planteles y de fondo fijo que no se consideran en el presupuesto inicial. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.
- 22106.- ADQUISICIÓN DE AGUA POTABLE.- Variación por: \$-7,075.59 Adecuaciones para el pago de agua en planteles y dirección General. Adecuaciones para el cierre de fondos fijos no presupuestados.
- 22301.- UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN.- Variación por: \$236.64 Adecuaciones para el cierre de fondos fijos no presupuestados.
- 24101.- PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS.- Variación por: \$20,218.48 Factura número /168 a nombre de XEXPRESS, adquisición de pintura para mantenimientos generales. Adecuaciones para adquisición de productos para mantenimiento de los Telebachilleratos. Adquisiciones de pintura para mantenimientos de plantel.
- 24201.- CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO.- Variación por: \$2,848.92 Adecuaciones para el cierre de fondos fijos no presupuestados.
- 24301.- CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO.- Variación por: \$100 Adecuaciones para reposición de fondo fijo en planteles.
- 24501.- VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO.- Variación por: \$4,205 Adecuaciones para reposición de fondo fijo en planteles.
- 24601.- MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO.- Variación por: \$-649.58 Adecuaciones para reposición de fondo fijo en planteles.
- 24701.- ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN.- Variación por: \$18659.52 Materiales para reparación barandal 2do piso Hermosillo III reparación sanitarios, cubrir material mantenimientos de baños Plantel. Adecuaciones para material de cristal y puertas de Telebachillerato.
- 24801.- MATERIALES COMPLEMENTARIOS.- Variación por: \$2129.2 Adecuaciones para Materiales para reparación barandal 2do piso Hermosillo III reparación sanitarios, cubrir material mantenimientos de baños Plantel, variaciones por adquisición de materiales no considerados inicialmente para cubrir mantenimientos en dirección general y en plantel.
- 24901.- OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN.- Variación por: \$102,592.63 Adecuaciones para fondo fijo de caja. Adecuaciones para el pago de materiales para mantenimientos en Telebachilleratos., Ampliación por convenio

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

de colaboración de Telebachillerato comunitario. Ampliación para pago de materiales necesarios para mantenimientos en planteles. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

25101.- PRODUCTOS QUÍMICOS BÁSICOS.- Variación por: \$-443,026 Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

25201.- FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS.- Variación por: \$90 Adecuaciones para fondo fijo de caja.  
25301.- MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS.- Variación por: \$-7,545 Adecuación presupuestal para el pago de consumibles de las direcciones. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales por fondos fijos de caja, para cubrir necesidades del Colegio.

25501.- MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORIO.- Variación por: \$-723,003 Adecuación presupuestal para el pago de consumibles de las direcciones. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales por fondos fijos de caja, para cubrir necesidades del Colegio. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

25601.- FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS.- Variación por: \$438 Adecuaciones presupuestales para fondos fijos de caja.

26101.- COMBUSTIBLES.- Variación por: \$-1,765,593.9 Apoyo para combustibles para asistir a viseras deportivas, oficinas de comisión para actividades del Colegio. Adecuación presupuestal para el pago de consumibles de las direcciones. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales por fondos fijos de caja, para cubrir necesidades del Colegio. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

26102.- LUBRICANTES Y ADITIVOS.- Variación por: \$8,628.03 Adecuación necesaria para mantenimiento reactivo de vehículo oficial no considerado en el presupuesto inicial.

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
 (PESOS)

27101.- VESTUARIOS Y UNIFORMES.- Variación por: \$-554,831.88 Adecuación presupuestal para el pago de consumibles de las direcciones. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales por fondos fijos de caja, para cubrir necesidades del Colegio. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

27301.- ARTÍCULOS DEPORTIVOS.- Variación por: \$-370,770.16 Adecuación presupuestal para el pago de consumibles de las direcciones. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales por fondos fijos de caja, para cubrir necesidades del Colegio. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

27401.- PRODUCTOS TEXTILES.- Variación por: \$751 Adecuaciones presupuestales para fondos fijos de caja.

29101.- HERRAMIENTAS MENORES.- Variación por: \$-312,462.85 Material instalación bomba de agua, ajuste para termómetro digital Plantel Esepranza. Material para reparación baños y cisterna Plantel Hermosillo. Material construcción lavadero Hillo V. Reparación baños y bomba de cisterna P. Pesqueria, adecuaciones para reparación tubería drenaje Plantel Hillo II. Variaciones para cubrir mantenimientos en planteles que no fueron considerados en el periodo inicial de presupuestación. Adecuación presupuestal para el pago de consumibles de las direcciones. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales por fondos fijos de caja, para cubrir necesidades del Colegio. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

29201.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS.- Variación por: \$-12,624.13 Adecuaciones para materiales para reparación de baños y bomba de cisterna P. Pesqueria, adecuaciones para reparación tubería drenaje Plantel Hillo II. Adecuaciones no consideradas en el presupuesto inicial para cubrir necesidades en plantel

29301.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN, EDUCACIONAL Y RECREATIVOS.- Variación por: \$502,015.2 Adecuaciones presupuestales para fondos fijos de caja. Adecuaciones para cubrir mantenimientos a equipos anticuados de computadoras que no fueron considerados en este periodo en el presupuesto, debido a que fueron emergencias no consideradas, como mantenimiento a servidores, respaldo de equipo, mantenimiento preventivo y correctivo. Adecuaciones presupuestales para fondos fijos de caja. Adecuaciones para cubrir mantenimientos a equipos anticuados de computadoras que no fueron considerados en este periodo en el presupuesto, debido a que fueron emergencias no consideradas, como mantenimiento a servidores, respaldo de equipo, mantenimiento preventivo y correctivo. Ampliación de apoyo financiero para Telebachilleratos Comunitarios.

29401.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN.- Variación por: \$101,377.88 Adecuaciones presupuestales para fondos fijos de caja. Adecuaciones para cubrir mantenimientos a

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

equipos anticuados de computadoras que no fueron considerados en este periodo en el presupuesto, debido a que fueron emergencias no consideradas, como mantenimiento a servidores, respaldo de equipo, mantenimiento preventivo y correctivo. Ampliación de apoyo financiero para Telebachilleratos Comunitarios.

29601.- REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRANSPORTE.- Variación por: \$-907,654.46 Adecuaciones para cubrir mantenimientos a equipos anticuados de computadoras que no fueron considerados en este periodo en el presupuesto, debido a que fueron emergencias no consideradas, como mantenimiento a servidores, respaldo de equipo, mantenimiento preventivo y correctivo. Adecuación presupuestal para el pago de consumibles de las direcciones. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales por fondos fijos de caja, para cubrir necesidades del Colegio. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

- SUBTOTAL CAPITULO 2000 MATERIALES Y SUMINISTROS.- Variación por: \$-9,648,811.24

31101.- ENERGÍA ELÉCTRICA.- Variación por: \$-551,871.67 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Mismo que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal.

31102.- ENERGÍA ELÉCTRICA A ESCUELAS.- Variación por: \$-2,400,131.73 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Mismo que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

31103.- SERVICIOS E INSTALACIONES PARA CENTROS ESCOLARES.- Variación por: \$-857,972.44 73 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Mismo que deberá ocurrir de nuevo para el periodo

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

31201.- GAS.- Variación por: \$-20,000 Adecuaciones para el pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal.

31301.- AGUA POTABLE.- Variación por: \$-937,425.34 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal.

31401.- TELEFONÍA TRADICIONAL.- Variación por: \$-184,496.87 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

31601.- SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES Y SATÉLITES.- Variación por: \$-517,516.33 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

31701.- SERVICIO DE ACCESO A INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN.- Variación por: \$-622,046.08 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

31801.- SERVICIO POSTAL.- Variación por: \$22,534.9 Adecuaciones para cubrir envíos de paquetes para validación de carreras.  
32201.- ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS.- Variación por: \$-1,904,397.64 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

32301.- ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO.- Variación por: \$16,351.4 Cubrir renta purificadores de agua en oficinas generales. Adecuaciones para pagos de servicios en plantel.

32302.- ARRENDAMIENTO DE EQUIPO Y BIENES INFORMÁTICOS.- Variación por: \$118,320 cubrir renta purificadores de agua en oficinas generales. Adecuaciones para pagos de servicios en plantel. Adecuaciones para el pago de renta de copiadoras en el Colegio. Arrendamientos de equipos necesarios no contemplados en el presupuesto.

32501.- ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE.- Variación por: \$-15,000 Cubrir renta purificadores de agua en oficinas generales. Adecuaciones para pagos de servicios en plantel.

32701.- PATENTES, REGALÍAS Y OTROS.- Variación por: \$-64,264 Reposición gastos dentro de fondo fijo de caja Licencia programa software de video chat ZOOM. Variaciones y adecuaciones para cubrir fondos fijos de plantel.

33101.- SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y RELACIONADOS.- Variación por: \$160,766.8 Adecuaciones para cubrir servicios notariales Acta No. 29005. Adecuaciones para cubrir pagos de servicios legales en el trimestre 2 del 2022. Adecuaciones para cubrir el asesoramiento legal laboral del mes de agosto y septiembre.

33201.- SERVICIOS DE DISEÑO, ARQUITECTURA, INGENIERÍA Y ACTIVIDADES RELACIONADAS.- Variación por: \$-224,848 Adecuaciones para pago de servicios de topografía no considerados en el presupuesto inicial. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

33301.- SERVICIOS DE INFORMÁTICA.- Variación por: \$-117,821.75 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
 (PESOS)

operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

33401.- SERVICIOS DE CAPACITACIÓN.- Variación por: \$-53,736 Ampliación por convenio de colaboración de Telebachillerato comunitario. Adecuaciones presupuestales para el pago de sellos ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

33603.- IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES.- Variación por: \$30,782,577.38 Adecuaciones presupuestales para el pago de sellos ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

33605.- LICITACIONES, CONVENIOS Y CONVOCATORIAS.- Variación por: \$-146,603.47 Adecuaciones presupuestales para el pago de sellos ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

33606 .- IMPRESIÓN DE DOCUMENTOS OFICIALES, PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS, IDENTIFICACIÓN, FORMATOS ADMINISTRATIVOS Y FISCALES, FORMAS VAL., CERTIFICADOS Y TÍTULOS .- Variación por: \$11,236 Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

33608 .- SERVICIO DE FOTOCOPIADO EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES .- Variación por: \$570,909.94 Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

33801 .- SERVICIOS DE VIGILANCIA .- Variación por: \$-692,309.77 Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

34101 .- SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS .- Variación por: \$-149,363.04 Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

34501 .- SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES .- Variación por: \$21,275 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022.

34701 .- FLETES Y MANIOBRAS .- Variación por: \$-312,270.14 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

35101.- MANTENIMIENTO Y DE INMUEBLES.- Variación por: \$-825,994 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

35103.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE PLANTELES ESCOLARES.- Variación por: \$-1,166,030.44 Adecuaciones para realizar mantenimientos necesarios menores en planteles. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

35201.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO.- Variación por: \$-1,919,014 Adecuaciones para cubrir gastos en plantel para mantenimientos diversos no considerados en el presupuesto inicial. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

35202.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO PARA ESCUELAS, LABORATORIOS Y TALLERES.- Variación por: \$-371,562 Adecuaciones para cubrir gastos en plantel para mantenimientos diversos no considerados en el presupuesto inicial. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

35301 - INSTALACIONES - Variación por: \$-800,000 Adecuaciones para cubrir gastos en plantel para mantenimientos diversos no considerados en el presupuesto inicial. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022.

35302 - MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE BIENES INFORMÁTICOS - Variación por: \$-121,239 Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

35501 - MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE - Variación por: \$-810,662.07 Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

35701 - MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO - Variación por: \$-798,468.98 Adecuaciones para cubrir gastos en plantel para mantenimientos diversos no considerados en el presupuesto inicial. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de cintas y materiales ocupados por la dirección general no considerados en la presupuestación inicial del 2022. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por

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

CUENTA PÚBLICA 2022

A1 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

35702.- MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE HERRAMIENTAS, MAQUINAS HERRAMIENTAS, INSTRUMENTOS, ÚTILES Y EQUIPO.- Variación por: \$-10,273 Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

35801.- SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS.- Variación por: \$-414,661.03 Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

35901.- SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN.- Variación por: \$-700,000 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

36101.- DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACTIVIDADES GUBERNAMENTALES.- Variación por: \$-180,000 Adecuaciones para el pago de oficios de la dirección general. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022.

36301.- SERVICIOS DE CREATIVIDAD, PREPRODUCCIÓN Y PRODUCCIÓN DE PUBLICIDAD, EXCEPTO INTERNET.- Variación por: \$788 Adecuaciones para el pago de fondos fijos.

36501.- SERVICIOS DE LA INDUSTRIA FÍLMICA, DEL SONIDO Y DEL VIDEO.- Variación por: \$-60,000 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022.

Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

37101 - PASAJES AÉREOS - Variación por: \$-896,613 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022.

Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

37201 - PASAJES TERRESTRES - Variación por: \$-927,136.67 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022.

Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

37501 - VIÁTICOS EN EL PAÍS - Variación por: \$-925,421.07 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022.

Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

37502 - GASTOS DE CAMINO - Variación por: \$-926,090 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022.

Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

37901.- CUOTAS.- Variación por: \$-473,984.94 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022.

Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

38201.- GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL.- Variación por: \$-51,475 Adecuaciones para el pago de oficios de la dirección general. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

38301.- CONGRESOS Y CONVENCIONES.- Variación por: \$-2,186,449.07 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022.

Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

38501.- GASTOS DE ATENCIÓN Y PROMOCIÓN.- Variación por: \$-243,384 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022.  
(PESOS)

orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

39201 - IMPUESTOS Y DERECHOS - Variación por: \$-20,142.84 Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones para pago de impuestos de orden federal al cierre del año fiscal. Adecuaciones para el pago de asesoría legal del mes de agosto. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del segundo semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios.

39401 - SENTENCIAS Y RESOLUCIONES JUDICIALES POR AUTORIDAD COMPETENTE - Variación por: \$396,852 Adecuaciones para el pago de resoluciones de laudos del Colegio que no se consideraron en el presupuesto inicial y/o por corrección de partida.

39501 - OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES - Variación por: \$-972,944.02 Adecuaciones para el pago de oficios de la dirección general. Adecuaciones realizadas para dar suficiencia a la licitación de libros del primer semestre del 2022, debido a que en la presupuestación inicial no se consideró hacer la licitación por orden de la Dirección, debido a que no se consideraba la venta de materiales como una actividad para obtener ingresos propios, debido al decreto de educación gratuita, sin embargo por recomendaciones de la Secretaría de Hacienda en reuniones de trabajo, se designó necesaria la generación de Ingresos Propios. El Colegio inicialmente en Anteproyecto no solicitó Ingresos Propios por que no se tenían considerados estos proyectos de venta de materiales, sin embargo por la necesidad de cubrir con el déficit presupuestario y gastos operativos, se tiene que realizar la licitación. Misma que deberá ocurrir de nuevo para el periodo del semestre 2 del 2022. Adecuaciones presupuestales para el pago de la impresión de Libros de material didáctico para la recuperación de ingresos propios, designados en el presupuesto aprobado, siendo la venta de material didáctico la principal fuente de ingresos, debido a que los alumnos no pagan inscripción por la educación gratuita. La adquisición del proveedor se dio por medio de Licitación pública, estos recursos no fueron considerados en el proyecto de presupuesto original debido a decisiones tomadas respecto al esquema presupuestal.

39801 - IMPUESTOS SOBRE NOMINAS - Variación por: \$14,551,268.22 Ampliación para el pago del 2% de impuesto sobre la nómina, especificado por el convenio de colaboración de Cecyts.

- SUBTOTAL CAPITULO 3000 SERVICIOS GENERALES - Variación por: \$21,079,260.24

58101 - TERRENOS - Variación por: \$742,290 Adecuaciones para el pago del Terreno de Esqueda para recibir clave presupuestal debido a la nueva creación de plantel.

- SUBTOTAL CAPITULO 5000 BIENES MUEBLES E INMUEBLES - Variación por: \$742,290

- TOTAL - Variación por: \$70 702 215.01

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

Las adecuaciones realizadas no afectaron el cumplimiento de metas programadas.

Al cierre del ejercicio existen ciertas partidas cuyos presupuestos autorizados originalmente y modificados no fueron devengados en su totalidad, presentando suficiencia presupuestal como se describe a continuación:

Partida	Concepto	Aprobado	Presupuesto Modificado Anual	Devengado	Variación Egresos Devengado Acumulado VS Egresos Aprobado Anual	Variación Egresos Devengado Acumulado VS Egresos Modificado Acumulado
11301	Sueldos	417,454,603	365,503,491	360,545,763	56,908,839	4,957,728
11303	Remuneraciones diversas	19,613,626	23,223,884	22,926,039	3,312,413	297,845
11306	Riesgo laboral	3,236,596	29,049	-	3,236,596	29,049
13101	Primas y acreditaciones por años de servicio efectivo prestado	73,942,476	104,470,472	104,344,873	30,402,397	125,599
13201	Prima de vacaciones y dominical	25,892,813	47,438,292	42,301,289	18,408,456	5,137,023
13202	Aguinaldo o gratificación por fin de año	66,737,288	78,247,884	74,033,244	7,295,956	4,214,641
13203	Compensación por ajuste de calendario	5,664,053	6,837,621	6,713,624	1,049,571	123,996
13204	Compensación por bono navideño	11,138,358	12,276,403	9,226,269	1,912,088	3,050,134
13403	Estímulos al personal de confianza	1,978,509	2,263,089	2,259,213	280,708	3,676
14102	Aportación por seguro de vida al isssteson	1,832	3,832	3,798	1,966	34
14103	Aportación por seguro de retiro al isssteson	33,499	150,261	149,637	116,139	624
14104	Asignación para préstamos a corto plazo	1,524,566	1,856,028	1,819,646	295,079	36,383
14106	Otras prestaciones de seguridad social	9,147,414	10,989,133	10,917,975	1,770,561	71,158
14107	Aportación para infraestructura, equipamiento y mantenimiento hospitalario	3,049,140	3,892,478	3,639,350	590,211	53,127
14108	Aportaciones para la atención de enfermedades preexistentes	4,969,893	6,105,515	6,052,746	1,082,853	52,769
14109	Aportaciones por servicio médico del isssteson	25,917,689	30,967,368	30,934,380	5,016,691	32,987
14110	Asignación para préstamos predefinidos	1,524,566	1,856,853	1,819,646	295,079	37,207
14301	Aportaciones al sistema de ahorro para el retiro	51,835,382	63,256,585	63,231,168	11,395,786	25,418
14403	Otras aportaciones de seguros colectivos	538,387	741,286	839,366	100,978	101,921
15101	Aportaciones al fondo de ahorro de los trabajadores	6,098,282	7,276,649	7,206,461	1,108,179	70,389
15402	Compensación garantizada	6,517,261	7,930,922	7,875,718	1,358,455	55,206
15404	Días económicos y de descanso obligatorios no disfrutados	12,449,127	15,462,552	13,908,604	1,459,477	1,553,947
15409	Bono para despensa	21,539,162	24,417,162	24,344,312	2,805,150	72,850
15410	Apoyo para canastilla de maternidad	64,332	68,260	62,450	1,882	5,800
15413	Ayuda para guardería a madres trabajadoras	3,035,380	2,419,843	2,406,036	629,344	13,807
15416	Apoyo para útiles escolares	1,552,055	1,751,955	1,750,400	198,345	1,555
15417	Apoyo para desarrollo y capacitación	4,699,409	6,207,652	6,194,642	1,495,233	13,010
15901	Otras prestaciones	33,055,728	41,580,441	41,448,376	6,392,848	112,064
17102	Estímulos al personal	4,609,726	9,252,296	9,210,764	4,601,038	41,533
17104	Bono por puntualidad	10,181,375	9,023,600	8,925,494	1,255,882	98,106
17105	Compensación por titulación a nivel licenciatura	5,150,211	6,401,164	6,309,167	1,158,957	91,987
21101	Materiales, útiles y equipos menores de oficina	1,837,865	1,513,960	1,091,737	746,126	422,223
21201	Materiales y útiles de impresión y reproducción	151,357	150,023	81,306	70,051	68,717
21401	Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos	935,426	312,089	125,264	810,162	186,825
21501	Material para información	35,000	34,940	-	35,000	34,940
21601	Material de limpieza	2,045,809	791,254	739,528	1,308,281	51,727
21701	Materiales educativos	2,195,709	-	-	2,195,709	-
21702	Materiales y suministros para planteles educativos	678,480	265,847	58,847	619,633	208,000

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022.  
(PESOS)

22101	Productos alimenticios para el personal en las instalaciones	647,192	150,859	65,829	581,363	85,030
22108	Adquisición de agua potable	193,017	185,941	49,650	143,367	136,292
22301	Utensilios para el servicio de alimentación	71,264	71,501	6,678	64,586	64,822
24101	Productos minerales no metálicos	50,000	70,218	26,794	23,206	43,425
24201	Cemento y productos de concreto	34,605	37,454	11,351	23,254	28,103
24301	Cal, yeso y productos de yeso	17,891	17,991	193	17,698	17,798
24401	Madera y productos de madera	13,000	13,000		13,000	13,000
24501	Vidrio y productos de vidrio	54,750	58,955	7,413	47,337	51,542
24601	Materia eléctrica y electrónico	281,458	280,808	133,687	147,771	147,122
24701	Artículos metálicos para la construcción	19,228	37,888	20,039	811	17,849
24801	Materiales complementarios	129,813	131,942	51,347	78,466	80,598
24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	134,977	237,570	121,886	13,081	115,684
25101	Productos químicos básicos	443,200	174	174	443,026	-
25201	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	45,284	45,374	1,306	43,978	44,068
25301	Medicinas y productos farmacéuticos	94,500	86,955		94,500	86,955
25501	Materiales, accesorios y suministros de laboratorio	733,500	10,497	7,494	726,006	3,003
25601	Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados	12,000	12,438	48	11,852	12,390
26101	Combustibles	2,471,498	705,904	658,099	1,813,399	47,805
26102	Lubricantes y aditivos	70,793	79,421	13,909	58,884	65,512
27101	Vestuarios y uniformes	732,300	177,468	19,467	712,833	158,001
27301	Artículos deportivos	544,000	173,230	64,336	479,664	108,894
27401	Productos textiles		751	750	750	1
29101	Herramientas menores	539,766	227,303	92,300	447,466	135,003
29201	Refacciones y accesorios menores de edificios	227,634	215,010	39,583	186,071	175,447
29301	Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativos	138,000	640,015	501,522	363,522	138,493
29401	Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información	229,500	330,878	142,745	86,755	188,133
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	1,229,000	321,346	89,099	1,139,901	232,246
31101	Energía eléctrica	1,024,000	472,128	472,128	551,872	-
31102	Energía eléctrica a escuelas	9,041,188	6,641,056	6,641,056	2,400,132	-
31103	Servicios e instalaciones para centros escolares	1,000,000	142,028	140,883	859,117	1,145
31201	Gas	20,000			20,000	-
31301	Agua potable	2,502,000	1,564,575	1,564,575	937,425	-
31401	Telefonía tradicional	740,000	555,503	555,503	184,497	-
31601	Servicio de telecomunicaciones y satélites	4,360,156	3,842,640	3,842,640	517,516	-
31701	Servicio de acceso a internet, redes y procesamiento de información	1,253,000	630,954	630,954	622,046	-
31801	Servicio postal	127,502	150,137	133,200	5,598	16,937
32201	Arrendamiento de edificios	7,287,000	5,362,602	5,362,597	1,904,403	5
32301	Arrendamiento de muebles, maquinaria y equipo		16,351	16,217	16,217	135
32302	Arrendamiento de equipo y bienes informáticos	472,120	590,440	590,440	118,320	-
32501	Arrendamiento de equipo de transporte	15,000	-	-	15,000	-
32701	Patentes, regalías y otros	70,000	5,736	5,732	84,268	4
33101	Servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados	860,000	1,040,767	1,033,523	153,523	7,243
33201	Servicios de diseño, arquitectura, ingeniería y actividades relacionadas	224,848	-	-	224,848	-
33301	Servicios de informática	300,000	182,178	182,178	117,822	-
33401	Servicios de capacitación	186,500	112,764	35,264	131,236	77,600
33603	Impresiones y publicaciones oficiales	526,019	31,308,596	31,308,466	30,782,447	130
33605	Licitaciones, convenios y convocatorias	200,000	53,387	53,310	146,690	87
33606	Impresión de documentos oficiales, para la prestación de servicios públicos, identificación, formatos administrativos y fiscales, formas val.		11,236	11,235	11,235	1

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
(PESOS)

	certificados y títulos					
33608	Servicio de fotocopiado en las instalaciones de las dependencias y entidades	2,508,000	3,078,910	2,985,859	-	93,051
33801	Servicios de vigilancia	5,200,000	4,507,690	4,500,838	-	6,852
34101	Servicios financieros y bancarios	952,752	803,389	792,093	-	11,296
34501	Seguros de bienes patrimoniales	500,000	521,275	521,223	-	52
34701	Fletes y maniobras	500,000	187,730	187,728	-	1
35101	Mantenimiento y de inmuebles	825,500	506	506	-	0
35103	Mantenimiento y conservación de plantales escolares	2,225,227	1,059,197	991,070	-	68,127
35201	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo	1,920,000	986	986	-	-
35202	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	371,562	-	-	-	-
35301	Instalaciones	800,000	-	-	-	-
35302	Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	122,200	961	961	-	0
35501	Mantenimiento y conservación de equipo de transporte	899,150	88,488	85,825	-	2,663
35701	Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	1,730,000	931,531	899,521	-	32,010
35702	Mantenimiento y conservación de herramientas, máquinas herramientas, instrumentos, útiles y equipo	14,527	4,254	-	-	4,254
35801	Servicios de limpieza y manejo de desechos	1,120,000	795,339	703,887	-	1,452
35901	Servicios de jardinería y fumigación	700,000	-	-	-	-
36101	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales	180,000	-	-	-	-
36301	Servicios de creatividad, preproducción y producción de publicidad, excepto internet	-	788	-	-	788
36501	Servicios de la industria filmica, del sonido y del video	60,000	-	-	-	-
37101	Pasajes aéreos	1,098,000	201,387	185,257	-	6,130
37201	Pasajes terrestres	1,082,222	155,085	152,057	-	3,028
37501	Víaticos en el país	1,095,330	169,909	164,600	-	5,309
37502	Gastos de camino	1,041,890	115,800	114,200	-	1,600
37901	Cuotas	607,408	33,424	32,915	-	509
38201	Gastos de orden social y cultural	587,821	538,346	528,563	-	10,783
38301	Congresos y convenciones	2,527,434	340,985	305,920	-	35,065
38501	Gastos de atención y promoción	243,384	-	-	-	-
39201	Impuestos y derechos	110,000	89,857	89,807	-	50
39401	Sentencias y resoluciones judiciales por autoridad competente	-	398,852	398,851	-	1
39501	Otros gastos por responsabilidades	1,840,693	687,749	687,561	-	188
39801	Impuestos sobre nóminas	-	14,551,268	14,551,268	-	-
44502	Aportaciones para cubrir convenios con organizaciones sindicales	1,790,000	1,790,000	1,345,690	-	444,311
58101	Terrenos	-	742,290	738,163	-	4,127

Las partidas del capítulo 1000 corresponden en su mayoría a Recursos Estatales pendientes de recaudar de ejercicios anteriores, mientras que el resto de las partidas se debe a recursos propios que se buscó optimizar recursos con el fin de abatir el déficit generado en años previos, en el caso de los recursos Federales, estos se reintegran a TESOFE antes del 15 de enero del siguiente ejercicio, sin embargo estas suficiencias no afectaron el cumplimiento de las metas y objetivos del Colegio.

En relación al Estado analítico de ingresos se considera en base a reporte de transferencias proporcionado por la Secretaría de Hacienda en el cual solo existen diferencias en conciliación por Adefas recibidas en el ejercicio por \$ 61,429,035.50. Las cuales se registran, en la Entidad, como ingreso Estatal

Reporte de recaudación.

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

CUENTA PÚBLICA 2022

Al 31 de Diciembre de 2022  
 (PESOS)

Concepto	Al 31 de Diciembre de 2022	Proyección cierre 2022
Ingresos propios	59,963,321	60,543,078
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas <b>FEDERALES</b>	425,491,348	425,491,348
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas <b>ESTATALES</b>	545,720,201	497,401,419
<b>Total</b>	<b>1,031,174,870</b>	<b>983,436,301</b>

La proyección de cierre corresponde al presupuesto de Ingresos modificado.

En relación al Estado analítico de ingresos se considera en base a reporte de transferencias proporcionado por la Secretaría de Hacienda en el cual solo existen diferencias en conciliación por Adefas recibidas en el ejercicio por \$ 61,429,035.50. Cabe señalar que la presentación de la Entidad varía por motivos de presentación de los rubros de ingresos por venta de Materiales y Servicios además de los rendimientos, mientras que SH Estatal lo acumula en Transferencias asignaciones y en ADEFAS. Por otro lado la variación del monto recaudado de los recursos Estatales por un monto de \$48,318,782 se presenta ya que se recaudó, en el mes de enero, un monto de \$58,921,181 correspondiente al ejercicio anterior y no se recibieron los recursos Estatales de ampliaciones para el pago del impuesto del 2%, de los meses de enero a Octubre, por un monto de \$10,396,101 y \$206,298 del Convenio de Telebachillerato Comunitario. Los productos financieros corresponden a rendimientos que se reintegran a TESOFE y \$585,854 pendientes de recaudar de los ingresos propios proyectados. Los cuales se presentan como sigue:

Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Diferencia
Productos	-	-	-	5,641	5,641
Ingresos por Venta de Bienes Prestación de Servicios y Otros Ingresos	60,543,534	-	60,543,534	59,957,680	585,854
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	852,190,552	70,702,215	922,892,767	971,211,549	- 48,318,782
<b>FEDERAL</b>	517,398,460	- 91,907,112	425,491,348	425,491,348	-
<b>ESTATAL</b>	334,792,092	162,609,327	497,401,419	545,720,201	- 48,318,782
<b>Total</b>	<b>912,734,086</b>	<b>70,702,215</b>	<b>983,436,301</b>	<b>1,031,174,870</b>	<b>- 47,727,287</b>

A continuación se detalla el cumplimiento de metas y su justificación de su variación.

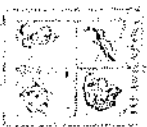












Gobierno del Estado de Sonora

GOBIERNO DEL ESTADO DE SONORA

ETCA-III-04

TRIMESTRE: CUARTO

INFORME DE AVANCE PROGRAMÁTICO 2022  
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL

CLAVE	NOMBRE DEL INDICADOR	UNID. MEDIDA	VAL. ACUM.	DATOS				PROGRAMADO ORIGINAL				MODIFICADO				REALIZADO				% DE AVANCE TRIMESTRAL
				PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO	ANUAL	PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO			

DEPENDENCIA / ENTIDAD 62 COLEGIO DE ESTUDIOS CIENTÍFICOS Y TECNOLÓGICOS DEL ESTADO DE SONORA.

EVALUACIÓN CUALITATIVA  
LA VARIACIÓN EN EL CUMPLIMIENTO SE DEBE A LA FIRMA DE CONVENIOS REALIZADA EN EL TRIMESTRE ANTERIOR.

UNIDAD ADMINISTRATIVA 106 CECYTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL

280	CONTROL Y VIGILANCIA	EVALUACIÓN INSTITUCIONAL A TRAVÉS DE AUDITORÍAS DIRECTAS	AUDITORIA	A	SI	MET		5.00		5.00		5.00		5.00		5.00		2.00	2.00	68.68%
						NUM	DEN	NUM	DEN	NUM	DEN	NUM	DEN	NUM	DEN					
						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00
						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00

EVALUACIÓN CUALITATIVA  
POR APLICACIÓN DE LA COORDINACIÓN GENERAL DE SERVICIOS INTERNOS DE CONTROL A LOS TITULARES ORIGEN DEL SECTOR EDUCATIVO. SE DETERMINO MODIFICAR EL PROGRAMA OPERATIVO ANUAL Y EL PROGRAMA ANUAL DE AUDITORÍAS PARA EL EJERCICIO 2022, EL CUAL PRESENTA UNA DISMINUCIÓN EN EL NÚMERO DE AUDITORÍAS A REALIZAR, QUEDANDO EN 3 REVISIONES PROGRAMADAS EN ESTE AÑO.  
EN VIRTUD DE LO ANTERIOR, LAS AUDITORÍAS QUE ESTE ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EFECTUARÁ, QUEDAN DISTRIBUIDAS DE LA SIGUIENTE MANERA:

I TRIMESTRE 2022: 0  
II TRIMESTRE 2022: 0  
III TRIMESTRE 2022: 0  
IV TRIMESTRE 2022: 2

UNIDAD ADMINISTRATIVA 107 CECYTE DIRECCIÓN FINANCIERA

287	COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA	ÍNDICE DE CALIDAD EN LOS SERVICIOS TRIMESTRALES	PUNTOS	A	NO	MET		100.00		100.00		100.00		100.00		100.00		100.00	100.00	100.00%
						NUM	DEN	NUM	DEN	NUM	DEN	NUM	DEN	NUM	DEN					
						100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00%
						100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00%

EVALUACIÓN CUALITATIVA  
SE CUMPLIO CON LA META PROGRAMADA. NO EXISTE VARIACIÓN EN EL CUMPLIMIENTO.

	ÍNDICE DE CALIDAD EN LOS SERVICIOS SOBRE GASTO FEDERALIZADO	PUNTOS	A	NO	MET		100.00		100.00		100.00		100.00		100.00		100.00%
					NUM	DEN	NUM	DEN	NUM	DEN	NUM	DEN					
						100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00%
						100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00%

EVALUACIÓN CUALITATIVA  
SE CUMPLIO CON LA META PROGRAMADA. NO EXISTE VARIACIÓN EN EL CUMPLIMIENTO.

EVALUACIÓN CUALITATIVA  
LA VARIACIÓN EN EL CUMPLIMIENTO DE LA META SE DEBE A QUE QUEDARON PENDIENTE LA SOLVENTACIÓN DE 2 OBSERVACIONES ANTE EL ISEAF RELACIONADAS CON LA BALAJA FÍSICA Y CONTABLE DE DIVERSOS BIENES COMO UN VALORES EN LIBROS POR 7189.387. ASÍ COMO BIENES QUE SE ENCONTRABAN EN MAL ESTADO Y OBSOLETOS, SEGUN AUTORIZACIÓN DEL ACTA XXI DE LA H. JUNTA DIRECTIVA DEL CECYTE DE FECHA 20 DE OCTUBRE DE 2022, DE LOS CUALES NO EXHIBO LAS ACTAS DE CONSIGNACIÓN, DISTRIBUCIÓN O RECIBO DEL INGRESO POR LA VENTA REALIZADA, POR LO QUE NO FUE POSIBLE CONSTATAR EL DESTINO FINAL DE LOS BIENES DAÑOS DE BAJA. SIGUE EN REVISIÓN. LA DECLARACIÓN DEL TRABAJO MENSUAL DEL PERÍODO DE SEPTIEMBRE DE 2021 POR \$7,487,988 RELATIVO AL IMPUESTO ESTATAL SOBRE REMUNERACIONES AL TRABAJO PERSONAL (ISRTTP 2%) LAS CUALES FUERON REQUERIDAS A TRAVÉS DEL OTROG DE INFORMACIÓN NÚMERO 000001 DE FEBRERO DE 2022, QUEDANDO PENDIENTE DE SOLVENTAR.

UNIDAD ADMINISTRATIVA 112 CECYTE PLANTELES

105	EDUCACIÓN MEDIA SUPERIOR	ÍNDICE DE REPROBACIÓN	FORCENTAL E	A	NO	MET		7.00		7.00		7.00		7.00		0.00%
						NUM	DEN	NUM	DEN	NUM	DEN	NUM	DEN			
						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%

