

SISTEMA ESTATAL DE EVALUACION
INSTITUTO DE CAPACITACIÓN PARA EL TRABAJO DEL ESTADO DE SONORA
ANALISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMATICO-PRESUPUESTAL

Se Presenta Presupuesto Autorizado Para el Ejercicio 2024 quedando de la siguiente manera Presupuesto Federal Autorizado \$107,033,230 Estatal \$37,018,547.48 Meta de Ingresos Propios \$11,528,557 para conformar un total de 155,580,334.48.

PRESUPUESTO 2024 POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y CAPITULO				
CAPITULO	INGRESO PROPIO	INGRESO FEDETRAL	INGRESO ESTATAL	TOTAL
1000	\$ 4,500,000.04	\$ 98,272,306.02	\$ 31,012,008.00	\$ 133,784,314.06
2000	1,999,999.97	3,489,698.88	-	5,489,698.85
3000	4,328,556.99	5,271,225.10	6,006,539.48	15,606,321.57
5000	700,000.00	-		7,000,000.00
TOTAL	\$ 11,528,557.00	\$ 107,033,230.00	\$ 37,018,547.48	\$155,580,334.48

RECURSO PROPIO: En este trimestre se realizarón modificaciones al presupuesto original, estas modificaciones fueron entre partidas dentro del mismo Capitulo 2000, 3000 y 5000 ya que era necesario asignar presupuesto a las siguientes partidas:

CAPÍTULO 2000

Julio

DISMINUCION DE PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(-) IMPORTE	TRASPASO A PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(+) IMPORTE DE TRASPASO	JUSTIFICACION
24601	Material electrónico	-\$ 7,000.00	21101	Materiales y equipos menores de oficina	\$ 7,000.00	Asignación de presupuesto para la adquisición de papelería y útiles de oficina gastos menores de los planteles, Indispensables para el buen funcionamiento.
21701	Materiales Educativos	-\$ 47,000.00	21702	Mat. y Suministros p/Planteles Educativos	\$ 47,000.00	Asignación de presupuesto para la adquisición de camas plegables portátiles para practicas p/ plantel Hermosillo
<i>Modificaciones capítulo 2000</i>		<i>-\$ 54,000.00</i>			<i>\$ 54,000.00</i>	

Agosto

DISMINUCION DE PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(-) IMPORTE	TRASPASO A PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(+) IMPORTE DE TRASPASO	JUSTIFICACION
29601	refacc y acces menores p equipo	-\$ 2,000.00	25301	medicinas y productos farmacéuticos	\$ 2,000.00	Asignación de presupuesto para la adquisición de botiquines médicos para el pl. Caborca y aulas móviles.
<i>Modificaciones capítulo 2000</i>		<i>-\$ 2,000.00</i>			<i>\$ 2,000.00</i>	

**ANEXO A
TERCER TRIMESTRE 2024**

Septiembre

DISMINUCION DE PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(-) IMPORTE	TRASPASO A PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(+) IMPORTE DE TRASPASO	JUSTIFICACION
24601	materiał eléctrico y electrónico	-\$ 2,500.00	21601	materiał de limpieza	\$ 2,500.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto, debido a que fue necesario adquirir artículos de limpieza , en los planteles de Hermosillo, Navojoa y Empalme.
24601	materiał eléctrico y electrónico	-\$ 2,500.00	29301	refacc y accesorios menores de mob y eq	\$ 2,500.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto, debido a la adquisición de refacciones para mobiliario y equipo de los planteles de Hermosillo, Navojoa y Caborca.
22101	productos alimenticios p/ personal	-\$ 6,000.00	22302	artículos p/serv de alimentación	\$ 3,000.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto, debido a la compra de lámparas led y cafeteras para las unidades administrativas oic, académica, planeación, vinculación y jurídico.
			25201	fertilizantes pesticidas y otros agroquímicos	\$ 1,000.00	Esta partida contaba con Insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto, el cual se derivó debido a un gasto menor para el mantenimiento del plantel empalme.
			24101	productos minerales no metálicos	\$ 2,000.00	esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto, el cual se derivó debido a un gasto menor para el mantenimiento del plantel empalme.
24601	materiał eléctrico y electrónico	-\$ 249,350.00	24901	otros materiales y arts construcción	\$ 290,350.00	esta partida contaba con Insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto, el cual se derivó de la adquisición de impermeabilizante para mantenimiento de los planteles Hermosillo, Cajeme, Navojoa, Empalme, Agua prieta, cananea, Caborca.
22101	productos alimenticios p/personal	-\$ 41,000.00				
22101	productos alimenticios p/personal	-\$ 90,000.00	21701	materiales educativos	\$ 188,000.00	Esta partida contaba con Insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto, el cual se derivó debido a la adquisición de toda clase de artículos y materiales utilizados en las actividades del curso impartido a la comisión del agua.
29601	REFACC Y ACCS MENORES P/EQ	-\$ 98,000.00				
<i>modificaciones capítulo 3000</i>		-\$ 489,350.00			-\$ 489,350.00	

CAPÍTULO 3000

Julio

DISMINUCION DE PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(-) IMPORTE	TRASPASO A PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(+) IMPORTE DE TRASPASO	JUSTIFICACION
32201	Arrendamiento de edificios	-\$ 100,000.00	31101	Energía eléctrica	\$ 114,500.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto ya que es un servicio básico indispensable para el funcionamiento del instituto.
38101	Gastos ceremonial	-\$ 14,500.00				
34801	Comisión por ventas	-\$ 200,000.00	35701	Mtto y conservación maquinaria y equipo	\$ 220,000.00	Asignación de presupuesto destinada a cubrir el costo de los servicios de mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo del instituto
38101	Gastos ceremonial	-\$ 20,000.00				
38101	Gastos ceremonial	-\$ 3,000.00	35801	Servicio de limpieza y manejo de desechos	\$ 3,000.00	Asignación de presupuesto destinada a cubrir el costo de los servicios de recolección de basura para el buen mantenimiento del instituto.
35701	Comisión por ventas	-\$ 40,000.00	35901	Servicio de Jardinería y fumigación	\$ 42,000.00	Asignación de presupuesto destinada a cubrir el costo de los servicios de mantenimiento del instituto.
35301	instalaciones	-\$ 2,000.00				
38101	Gastos ceremonial	-\$ 3,000.00	37901	Cuotas	\$ 3,000.00	Asignación de presupuesto para cubrir las cuotas de casetas de cobro, cuando salen a comisión fuera de la ciudad.
37501	viáticos en el país	-\$ 100,950.00	35103	Mtto. y conservación de planteles escolares	\$ 100,950.00	Asignación destinadas a cubrir el gasto de suministro e instalación de bebederos plantel Cajeme.
38201	Gastos de orden social y cultural	-\$ 13,800.00	31401	Telefonía tradicional	\$ 13,800.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto ya que es un servicio básico indispensable para el funcionamiento del instituto.
38201	Gastos de orden social y cultural	-\$ 16,000.00	31701	Servicio de acceso a internet, redes y procesamiento	\$ 16,000.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto ya que es un servicio básico indispensable para el funcionamiento del instituto.
Modificaciones capítulo 3000		-\$ 513,250.00			\$ 513,250.00	

**ANEXO A
TERCER TRIMESTRE 2024**

Agosto

DISMINUCION DE PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(-) IMPORTE	TRASPASO A PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(+) IMPORTE DE TRASPASO	JUSTIFICACION
33301	servicios de informática	-\$ 2,000.00	31301	agua potable	\$ 104,515.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto ya que es un servicio básico indispensable para el funcionamiento del plantel de Hermosillo, y se pagaron los meses de enero agosto 2024.
32201	arrendamiento de edificios	-\$ 100,600.00				
37501	viáticos en el país	-\$ 1,915.00				
35301	instalaciones	-\$ 360.00	39201	impuestos y derechos	\$ 360.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto ya que era necesario cubrir el pago de la carta de no adeudo de contribuciones fiscales.
37101	pasajes aéreos	-\$ 11,000.00	33603	impresiones y publicaciones oficiales	\$ 42,765.00	Asignaciones destinadas a cubrir el costo de certificados de cursos impartidos por el Instituto.
37501	viáticos en el país	-\$ 31,765.00				
37501	viáticos en el país	-\$ 2,520.00	35801	servicio de limpieza y manejo de desechos	\$ 48,820.00	Asignaciones de presupuesto destinada a cubrir el costo de los servicios de recolección de basura para el buen mantenimiento del instituto.
34801	comisiones por ventas	-\$ 46,300.00				
38101	gastos de ceremonial	-\$ 139,084.00	32701	patentes regalías y otros	\$ 139,084.00	Asignación de presupuesto para el mantenimiento y licencia software simulador p/plantel Hermosillo
37101	pasajes aéreos	-\$ 30,000.00	5701	mtto y conservación de maqunaria	\$ 40,000.00	asignación de presupuesto para la reparación y mantenimiento a transformador pl. cananea
37501	viáticos en el país	-\$ 10,000.00				
32201	arrendamiento de edificio	-\$ 189,275.00	31101	energía eléctrica	\$ 219,275.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto ya que es un servicio básico indispensable para el funcionamiento del instituto.
38201	gastos de orden social y cultural	-\$ 30,000.00				
37501	viáticos en el país	-\$ 10,000.00	31801	servicio postal	\$ 10,000.00	Asignación de presupuesto destinadas a cubrir el pago de paquetería del Instituto.
37501	viáticos en el país	-\$ 55,523.00	39202	otros impuestos y derechos	\$ 55,523.00	Asignación de presupuesto p/ revalidación de programa anual de protección civil, oficinas administrativas, planteles Hermosillo, cananea, Cajeme, Caborca, Navojoa, Agua prieta
35301	instalaciones	-\$ 1,000.00	31701	servicios a redes de internet, redes	\$ 1,000.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto ya que es un servicio básico indispensable para el funcionamiento del instituto.
38501	gastos de atención y promoción	-\$ 30,092.50	38301	congresos y convenciones	\$ 30,092.50	Asignación de presupuesto para evento escuela del agua del 9 al 10 y octubre y del 4 al 6 de diciembre 2024
<i>modificaciones capítulo 3000</i>		-\$ 691,434.50			\$ 691,434.50	

**ANEXO A
TERCER TRIMESTRE 2024**

Septiembre

DISMINUCION DE PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(-) IMPORTE	TRASPASO A PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(+) IMPORTE DE TRASPASO	JUSTIFICACION
32201	arrendamiento de edificio	-\$ 160,000.00	31101	energía eléctrica	\$ 220,000.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto ya que es un servicio básico indispensable para el funcionamiento del instituto.
32201	arrendamiento de edificios	-\$ 60,000.00				
38101	gastos de ceremonial	-\$ 20,800.00	35701	mtto y conservación de maquinaria	\$ 40,000.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto, derivado del mantenimiento de las máquinas de cocer del plantel de Hermosillo.
32501	arrendamiento de eq de transporte	-\$ 6,583.24	38201	gastos de orden social y cultural	\$ 22,383.24	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto, derivado de los gastos necesarios para la impartición del curso a la comisión estatal del agua.
38501	gastos de atención y promoción	-\$ 15,000.00				
35301	instalaciones	-\$ 20,000.00				
38101	gastos ceremonial	-\$ 41,042.83	35101	mantenimiento y conservación de inmuebles g	\$ 41,042.83	Esta partlda contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto para cubrir necesidades destinadas al mantenimiento y conservación del edificio plantel Caborca.
38101	gastos ceremonial	-\$ 10,000.00	33603	Impresiones y publicaciones oficiales	\$ 10,000.00	esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto para la adquisición de certificados de competencia para expedir en los cursos impartidos.
35301	instalaciones	-\$ 5,600.00	31301	agua potable	\$ 5,600.00	Esta partlda contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto ya que es un servicio básico indispensable para el funcionamiento del instituto.
35301	instalaciones	-\$ 3,600.00	31701	servicios de acceso de internet, redes y procesamiento de información	\$ 3,600.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto ya que es un servicio básico indispensable para el funcionamiento del instituto.
33401	servicios de capacitación	-\$ 30,000.00	35501	mantenimiento y conservación de equipo de transporte g	\$ 40,100.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto, derivado de la reparación y mantenimiento de los vehículos del instituto.
33301	servicios de informática	-\$ 10,100.00				
36201	difusión por radio, tv y otros	-\$ 16,240.00	35101	mtto y conserv de inmuebles	\$ 16,240.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto, para el mantenimiento y reparación de la malla ciclónica del plantel Caborca.
34101	servicios financieros bancarios	-\$ 3,000.00	37701	gastos de instalación y traslado de menaje	\$ 2,505.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto, se derivo para cubrir gastos que se ocasionaron por la instalación de un trabajador del instituto.
			31801	servicio postal	\$ 495.00	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto para cubrir el pago del servicio postal que se utiliza en el Instituto para el desempeño de sus funciones.
35301	instalaciones	-\$ 10,000.00	37101	pasajes aereos	\$ 10,000.00	se le asigno presupuesto a esta partida para llevar a cabo una comisión asignada a un trabajador fuera de la ciudad.
37801	serv integrales de traslado y viáticos	-\$ 2,662.18	37101	pasajes aéreos	\$ 12,468.94	Esta partida contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto, con motivo de impartir taller dentro del programa de capacitación escuela del agua 2024 en la cd. de México
33901	serv profesionales, cientif y técnicos	-\$ 9,806.76				
37501	viáticos en el país	-\$ 15,700.00	37101	pasajes aéreos	\$ 15,700.00	esta partlda contaba con insuficiencia presupuestaria y se le asigno presupuesto, con motivo de la asistencia a la reunión anual de los institutos de capacitación para el trabajo, llevada en san Carlos.
modificaciones capítulo 3000		-\$ 440,135.01			\$ 440,135.01	

CAPÍTULO 5000

Agosto

DISMINUCION DE PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(-) IMPORTE	TRASPASO A PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(+) IMPORTE DE TRASPASO	JUSTIFICACION
51901	otros mobiliarios y eq de admon	-\$ 72,036.00	59101	SOFTWARE	\$ 12,180.00	Asignación de presupuesto para el registro marca ICATSON
			59301	MARCAS	\$ 59,856.00	Asignación de presupuesto para el registro marca ICATSON
56201	maquinaria y equipo industrial	-\$ 19,435.00	56701	HERRAMIENTAS	\$ 19,435.00	Asignación de presupuesto para la adquisición de compresor de aire pl. Caborca
<i>Modificaciones capítulo 5000</i>		<i>-\$ 91,471.00</i>			<i>\$ 91,471.00</i>	

RECURSO FEDERAL: Así mismo en este trimestre se realizarón modificaciones al presupuesto original de los capítulos 2000 y 3000, como a continuación se detalla:

CAPÍTULO 2000

Julio

DISMINUCION DE PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(-) IMPORTE	TRASPASO A PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(+) IMPORTE DE TRASPASO	JUSTIFICACION
29101	herramientas menores	-\$ 1,000.00	24601	Material electrónico y eléctrico	\$ 9,000.00	Asignaciones destinadas a la adquisición tipo de material eléctrico.
24801	Materiales complementarios	-\$ 8,000.00				
24801	Materiales complementarios	-\$ 2,500.00	21801	Placas, engomados, calcomanías y hologramas	\$ 2,500.00	Asignación de presupuesto para la revalidación de placas.
24801	Materiales complementarios	-\$ 1,500.00	27201	Prendas de seguridad	\$ 1,500.00	Asignaciones destinadas a la adquisición de prendas especiales de protección personal del Instituto.
24801	Materiales complementarios	-\$ 6,000.00	24901	Otros materiales y eq de construcción	\$ 6,000.00	Asignaciones destinadas a cubrir la adquisición de otros materiales para construcción y reparación del edificio.
24801	Materiales complementarios	-\$ 1,000.00	29301	Refacciones y accesorios menores de mobiliario, y eq de admón., educacional y recreativo	\$ 1,000.00	Asignaciones destinadas a la adquisición de refacciones y accesorios.
<i>Modificaciones capítulo 2000</i>		<i>-\$ 20,000.00</i>			<i>\$ 20,000.00</i>	

CAPÍTULO 3000

Julio

DISMINUCION DE PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(-) IMPORTE	TRASPASO A PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(+) IMPORTE DE TRASPASO	JUSTIFICACION
31401	Telefonía tradicional	-\$ 40,000.00	35901	Servicios de jardinería y fumigación	\$ 43,000.00	Asignación de presupuesto para el servicio de fumigación, en los planteles Hermosillo, Cananea, Cajeme, Agua Prieta, Empalme y oficinas administrativas.
32501	arrendamiento de eq de transporte	-\$ 3,000.00				
35103	Mtto y conserv planteles escolares	-\$ 5,500.00	35801	Servicio de limpieza y manejo de desechos	\$ 5,500.00	Asignaciones de presupuesto destinada a cubrir el costo de los servicios de recolección de basura para el buen mantenimiento del Instituto.
35103	Mtto y conserv planteles escolares	-\$ 3,600.00	39201	Impuestos y derechos	\$ 3,600.00	Asignación de presupuesto para cubrir gastos de carta de no adeudo y otros impuestos.
36101	Difusión por radio y televisión y otros	-\$ 20,000.00	32201	Arrendamiento de edificio	\$ 50,603.70	Asignaciones destinadas a cubrir el alquiler de las oficinas administrativas y renta de bodega del Instituto.
36201	Difusión por radio y televisión y otros	-\$ 20,000.00				
35201	Mtto y conservación de mob y equipo	-\$ 10,000.00				
36101	difusión por radio televisión y otros medios	-\$ 20,000.00				
31101	energía eléctrica	-\$ 20,000.00				
36201	difusión por radio televisión y otros medios	-\$ 20,000.00				
31401	telefonía tradicional	-\$ 4,000.00				
			32901	otros arrendamientos	\$ 9,396.30	Asignación de presupuesto para cubrir la renta de grua para instalación de transformador p/ plantel Cananea
31101	Energía eléctrica	-\$ 622,000.00	33603	Impresiones y publicaciones oficiales	\$ 676,000.00	Asignaciones destinadas a cubrir el costo de los servicios de impresión de certificados de competencia, Diplomas y constancias
32501	Arrendamiento de eq de transporte	-\$ 2,088.00	32502	Arrendamiento de vehículos aéreos, marinos	\$ 2,088.00	Asignación de presupuesto para la renta de equipo Acuático, p/ la reunión anual de los Intituto de Capacitación para el Trabajo.
35201	Mtto y conservación de mob y equipo	-\$ 2,350.00	35301	Instalaciones	\$ 2,350.00	Asignaciones destinadas a cubrir el costo del servicio de instalación de cámaras.
26101	combustibles y lubricantes	-\$ 60,000.00	35701	mtto y conserv de maquinaria	\$ 60,000.00	Asignación de presupuesto para el mantenimiento de aires acondicionados y mantenimiento de maquinaria.
Modificaciones capítulo 3000		-\$ 852,538.00			\$ 852,538.00	

Septiembre

DISMINUCION DE PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(-) IMPORTE	TRASPASO A PARTIDA	NOMBRE DE LA CUENTA	(+) IMPORTE DE TRASPASO	JUSTIFICACIÓN
31301	agua potable	-\$ 41,580.62	39801	Impuesto sobre nóminas	\$ 256,563.00	Esta partida contaba con Insuficiencia presupuestaria y se le asignó presupuesto, para el pago de impuestos sobre nóminas a cargo del instituto de conformidad con las leyes aplicables.
32501	arrend de eq de transporte	-\$ 21,125.14				
32502	arrend de vehículos aéreos, marítimos	-\$ 2,088.00				
35901	serv de jardinería y fumigación	-\$ 15,388.23				
35201	mtto y conserv de mobiliario	-\$ 13,069.42				
35701	mtto y conserv de maquinaria	-\$ 19,044.28				
36101	difusión por radio, tv y otros medios	-\$ 30,000.00				
36201	difusión por radio, tv y otros medios	-\$ 20,000.00				
33608	serv de fotocopiado en las instalaciones	-\$ 54,149.91				
39201	impuestos y derechos	-\$ 3,600.00				
38201	gastos de orden social y cultural	-\$ 1,665.65				
35103	mtto y conserv de planteles	-\$ 1,881.62				
32201	arrendamiento de edificios	-\$ 2,108.09				
31701	serv de acceso de internet, redes y	-\$ 30,862.04				
31401	telefonía tradicional	-\$ 13,300.00				
<i>Modificaciones capítulo 3000</i>		-\$ 269,863.00			269,863.00	

Estas ampliaciones y reducciones de partidas se realizaron para mejor cumplimiento de los objetivos programados, a sí mismo como imprevistos que no habían sido considerados.

RECURSO ESTATAL: En este tercer trimestre no se realizaron modificaciones al presupuesto Estatal.