

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 2025 quedando de la siguiente manera Presupuesto Federal Autorizado \$107'033,230.00; Estatal \$32,097,428.28 Meta de Ingresos Propios \$ 22,739,000.00 para conformar un total de \$ 161'867,658.28

Ejercicio del Presupuesto	INGRESO PROPIO	RECURSO FEDERAL	RECURSO ESTATAL	TOTAL
1000	\$ 6'923,000.00	\$ 98'272,306.00	\$ 32'097,428.28	\$ 137'292,734.28
2000	1'686,152.00	3'007,277.00	0.00	4'693,429.00
3000	11'300,848.00	5'753,647.00	0.00	17'054,495.00
5000	2'827,000.00	0.00	0.00	2'827,000.00
TOTAL	\$ 22'737,000.00	\$ 107'033,230.00	\$ 32'097,428.28	\$ 161'867,658.28

Al 30 de junio de 2025, se realizaron modificaciones al presupuesto original, las modificaciones al presupuesto de los capítulos 1000, 2000, 3000 y 5000, fueron sometidas al comité de adquisiciones las cuales fueron aprobadas, ya que se ejecutaron para mejor cumplimiento de los objetivos programados, a sí mismo como imprevistos que no habían sido considerados.

A continuación, se detalla las modificaciones realizadas al presupuesto:

Capítulo	Ejercicio del Presupuesto por Partida / Descripción	Egresos Aprobado	Ampliaciones / (Reducciones)	Egresos Modificado	Egresos Devengado
1000	SERVICIOS PERSONALES				
11301	SUELDOS AL PERSONAL DE BASE	\$22,583,192.52	\$3,179,783.18	\$25,762,975.70	\$12,503,402.08
11303	REMUNERACIONES DIVERSAS	7,508,633.55	987,188.32	8,495,821.87	3,867,846.13
11306	RIESGO LABORAL	7,805,541.73	769,901.31	8,575,443.04	3,275,414.31
12201	SUELDOS AL PERSONAL EVENTUAL	32,251,709.12	4,979,101.09	37,230,810.21	19,445,343.06
13101	PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS PRESTADOS	1,646,089.53	249,348.25	1,895,437.78	978,654.97
13201	PRIMAS DE VACACIONES	978,666.27	69,720.11	1,048,386.38	491,275.40
13202	GRATIFICACION POR FIN DE AÑO	4,384,365.01	345,960.76	4,730,325.77	27,916.61
13203	COMPENSACION POR AJUSTE DE CALENDARIO	681,440.69	-67,720.00	613,720.69	0.00
13204	COMPENSACION POR BONO NAVIDEÑO, DÍAS DINÁMICOS	681,440.69	-4,000.00	677,440.69	0.00
13403	ESTIMULOS AL PERSONAL DE CONFIANZA	6,359,999.90	0.00	6,359,999.90	1,602,701.65
14101	APORTACIONES AL ISSSTESON	4,621,427.95	1,600,942.34	6,222,370.29	2,760,839.11
14103	APORTACIONES DE SEGURO DE RETIRO AL ISSSTESON	29,272.07	11,840.88	41,112.95	18,766.71
14104	ASIGNACION PARA PRESTAMOS A CORTO PLAZO	243,447.27	95,491.79	338,939.06	145,307.33
14106	OTRAS PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	1,214,804.22	459,539.29	1,674,343.51	726,536.69
14107	CUOTAS PARA INFRA. EQUIP., Y MOBILIARIO HOSPITALARIO	471,260.09	139,216.85	610,476.94	290,614.73

ANEXO A - SEGUNDO TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2025

14108	ATENCION DE ENFERMEDADES PREEXISTENTES	1,459,138.45	340,682.48	1,799,820.93	927,582.00
14110	ASIGNACION PARA PRESTAMOS PRENDARIOS	235,630.41	75,904.49	311,534.90	145,307.33
14201	CUOTAS INFONAVIT	2,404,091.27	909,513.69	3,313,604.96	953,945.22
14303	PAGAS POR DEFUNCION, PENSIONES Y JUBILACIONES	8,734,514.26	-69,573.46	8,664,940.80	5,354,025.00
14401	SEGURO DE VIDA	2,939.91	1,514.06	4,453.97	1,682.64
14404	OTROS SEGUROS DE CARACTER LABORAL O ECONOMICOS	1,139,698.82	-12,800.00	1,126,898.82	0.00
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	3,367,845.64	-490,800.00	2,877,045.64	474,308.20
15404	DIAS ECONOMICOS Y DE DESCANSO OBLIGATORIOS NO DISFRUTADOS	696,550.09	-22,000.00	674,550.09	0.00
15410	APOYO PARA CANASTILLA DE MATERNIDAD	2,600.47	0.00	2,600.47	0.00
15414	AYUDA DE SERVICIOS	10,761,333.12	1,473,378.41	12,234,711.53	6,466,821.17
15418	COMPENSACION ESPECIFICA A PERSONAL DE BASE	352,034.50	48,492.18	400,526.68	130,000.00
15428	PREVISION SOCIAL MULTIPLE	16,142,000.07	1,774,067.75	17,916,067.82	9,700,223.01
15501	APOYOS A LA CAPACITACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS	20,999.99	0.00	20,999.99	0.00
15901	OTRAS PRESTACIONES	236,793.37	-3,142.88	233,650.49	18,500.00
17102	ESTÍMULOS AL PERSONAL	271,273.31	106,895.58	378,168.89	90,000.00
17105	COMPENSACION POR TITULACION A NIVEL LICENCIATURA	3,999.99	7,938.53	11,938.52	8,471.19
TOTAL SERVICIOS PERSONALES		\$137,292,734.28	\$16,956,385.00	\$154,249,119.28	\$70,405,484.54
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS				
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	\$584,959.00	-\$148,580.00	\$436,379.00	\$27,911.95
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	5,277.00	0.00	5,277.00	0.00
21401	MATERIALES Y UTILES PARA EL PROCESAMIENTO DE EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS	5,855.00	5,250.00	11,105.00	6,034.77
21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	517,996.01	160,603.32	678,599.33	42,700.56
21701	MATERIALES EDUCATIVOS	689,999.99	-100,893.77	589,106.22	175,989.28
21702	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PLANTELES EDUCATIVOS	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00
21801	PLACAS, ENGOMADOS, CALCOMANIAS Y HOLOGRAMAS	40,000.00	15,065.64	55,065.64	0.00
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	235,000.00	26,003.00	261,003.00	141,722.74
22106	ADQUISICION DE AGUA POTABLE	72,069.99	52,375.01	124,445.00	33,859.96
22301	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION	19,999.99	-4,650.00	15,349.99	4,679.73
24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	395,000.99	-82,517.10	312,483.89	125,512.49
24801	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	131,220.00	0.00	131,220.00	5,121.80
24901	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	348,200.03	-91,358.23	256,841.80	33,391.68
25201	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS	1,500.02	1,000.00	2,500.02	621.59
25301	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	999.99	157.82	1,157.81	0.00
26101	COMBUSTIBLES	1,050,000.00	-148,704.22	901,295.78	271,574.93
26102	LUBRICANTES Y ADITIVOS	34,008.98	6,680.00	40,688.98	15,561.71
27101	VESTUARIOS Y UNIFORMES	0.00	5,610.00	5,610.00	5,609.76

ANEXO A - SEGUNDO TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2025

27201	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	29,043.00	2,000.00	31,043.00	560.99
29101	HERRAMIENTAS MENORES	10,000.00	1,531.56	11,531.56	5,008.36
29201	REFACC Y ACC MENORES DE EDIFICIOS	5,645.00	406.00	6,051.00	622.00
29301	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	10,000.00	0.00	10,000.00	4,598.79
29401	REFACC Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	131,654.01	269,280.53	400,934.54	85,041.02
29601	REFACC. Y ACCESORIOS MENORES PARA EQUIPO DE TRANSPORTE	325,000.00	18,844.04	343,844.04	119,948.50
29801	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	0.00	6,500.00	6,500.00	6,264.00
TOTAL MATERIALES Y SUMINISTROS		\$4,693,429.00	-\$5,396.40	\$4,688,032.60	\$1,112,336.61
3000	SERVICIOS GENERALES				
31101	ENERGÍA ELÉCTRICA	\$1,714,835.01	-\$224,404.65	\$1,490,430.36	\$437,564.00
31201	GAS	85,000.00	-37,908.49	47,091.51	8,104.50
31301	AGUA POTABLE	495,460.00	-31,310.29	464,149.71	132,691.60
31401	TELEFONÍA TRADICIONAL	159,531.02	90,489.30	250,020.32	220,774.72
31701	SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	217,967.99	-73,251.47	144,716.52	6,109.00
31801	SERVICIO POSTAL	247,313.03	-75,336.49	171,976.54	98,572.74
32201	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	2,615,043.97	268,568.06	2,883,612.03	1,076,579.82
32301	ARRENDAMIENTO DE MUBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO	0.00	40,810.00	40,810.00	0.00
32701	PATENTES, REGALIAS Y OTROS	150,691.01	-48,039.09	102,651.92	0.00
33101	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y RELACIONADOS	427,885.02	309,756.18	737,641.20	300,046.04
33301	SERVICIOS DE INFORMÁTICA	44,824.02	-3,779.89	41,044.13	3,322.66
33302	SERVICIOS DE CONSULTORIAS	0.00	232,000.00	232,000.00	29,000.00
33401	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	11,556.00	0.00	11,556.00	0.00
33603	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	674,502.00	46,019.16	720,521.16	430,023.88
33608	SERVICIO DE POTOCOPIADO EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	475,749.98	35,904.60	511,654.58	181,343.96
34101	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	170,000.01	-5,780.09	164,219.92	114,096.48
34401	SEGURO DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	492,053.99	624,174.96	1,116,228.95	512,401.94
34501	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	839,999.99	473,672.37	1,313,672.36	1,129,718.04
34701	FLETES Y MANIOBRAS	11,322.01	66,518.98	77,840.99	69,600.00
34801	COMISIONES POR VENTAS	370,000.00	-184,866.22	185,133.78	0.00
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES	399,914.99	38,790.56	438,705.55	40,532.72
35103	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE PLANTELES ESCOLARES	375,950.00	516,169.37	892,119.37	526,579.80
35201	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO	247,017.96	0.00	247,017.96	0.00
35202	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO PARA ESCUELAS, LABORATORIOS Y TALLERES	1,052,305.01	-485,767.46	566,537.55	0.00
35301	INSTALACIONES	147,308.01	-113,019.97	34,288.04	30,160.00

ANEXO A - SEGUNDO TRIMESTRE ABRIL - JUNIO 2025

35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	261,881.03	38,715.80	300,596.83	64,738.84
35701	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	407,147.95	103,399.93	510,547.88	250,734.00
35801	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	234,384.02	-59,666.54	174,717.48	33,310.56
35901	SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	290,542.01	47,793.69	338,335.70	79,576.00
36201	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES COMERCIALES PARA PROMOVER LA VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	281,000.00	-7,139.75	273,860.25	1,368.80
37101	PASAJES AÉREOS	200,000.00	0.00	200,000.00	107,783.00
37201	PASAJES TERRESTRES	5,142.95	540.00	5,682.95	1,295.00
37501	VIÁTICOS EN EL PAÍS	404,000.01	13,400.00	417,400.01	190,094.27
37502	GASTOS DE CAMINO	170,000.01	7,500.00	177,500.01	76,800.00
37901	CUOTAS	19,999.98	4,672.78	24,672.76	20,314.87
38101	GASTOS DE CEREMONIAL	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	80,000.01	0.00	80,000.01	6,032.00
38301	CONGRESOS Y CONVENCIONES	90,000.00	0.00	90,000.00	8,000.00
38501	GASTOS DE ATENCION Y PROMOCION	105,000.00	18,226.83	123,226.83	25,917.00
39201	IMPUESTOS Y DERECHOS	9,166.02	4,054.40	13,220.42	4,077.00
39202	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	60,000.00	37,125.09	97,125.09	39,843.00
39801	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	2,999,999.99	-301,619.99	2,698,380.00	1,458,267.00
TOTAL SERVICIOS GENERALES		\$17,054,495.00	\$1,366,411.67	\$18,420,906.67	\$7,715,373.24
5000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES				
51101	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	\$263,000.00	\$0.00	\$263,000.00	\$0.00
51501	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	1,306,000.00	0.00	1,306,000.00	88,044.00
52301	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	903,000.00	0.00	903,000.00	0.00
56201	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	59,000.00	0.00	59,000.00	0.00
56701	HERRAMIENTAS	250,000.00	-232,000.00	18,000.00	11,489.88
59101	SOFTWARE	25,000.00	0.00	25,000.00	0.00
59301	MARCAS	21,000.00	0.00	21,000.00	0.00
TOTAL BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES		\$2,827,000.00	-\$232,000.00	\$2,595,000.00	\$99,533.88
GRAN TOTAL		\$161,867,658.28	\$18,085,400.27	\$179,953,058.55	\$79,332,728.27


Mtro. Mariano Ochoa Duarte
 Director de Recursos Financieros
 Elaboró


LCI Jesús Ernesto Rubio Ramsburgh
 Director Administrativo
 Revisó