

ANEXO A - CUARTO TRIMESTRE OCTUBRE-DICIEMBRE 2025

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 31 de diciembre 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
10000	SERVICIOS PERSONALES	\$137,292,734.28	\$71,630,485.72	\$208,923,220.00	\$170,494,459.38
11301	SUELDOS AL PERSONAL DE BASE	\$22,583,192.52	\$9,545,747.94	\$32,128,940.46	\$27,700,958.94
11303	REMUNERACIONES DIVERSAS	\$7,508,633.55	\$12,366,636.74	\$19,875,270.29	\$11,901,381.68
11306	RIESGO LABORAL	\$7,805,541.73	\$5,333,422.39	\$13,138,964.12	\$10,984,129.00
12201	SUELDOS AL PERSONAL EVENTUAL	\$32,251,709.12	\$8,459,300.30	\$40,711,009.42	\$39,704,683.49
13101	PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS PRESTADOS	\$1,646,089.53	\$1,719,470.41	\$3,365,559.94	\$1,980,433.31
13201	PRIMAS DE VACACIONES	\$978,666.27	\$191,651.19	\$1,170,317.46	\$1,170,317.46
13202	GRATIFICACION POR FIN DE AÑO	\$4,384,365.01	\$1,831,094.98	\$6,215,459.99	\$5,997,717.42
13203	COMPENSACION POR AJUSTE DE CALENDARIO	\$681,440.69	\$152,808.24	\$834,248.93	\$834,248.93
13204	COMPENSACION POR BONO NAVIDEÑO, DÍAS DINÁMICOS	\$681,440.69	\$152,808.24	\$834,248.93	\$834,248.93
13205	COMPENSACIÓN DE FIN DE AÑO	\$0.00	\$561,272.96	\$561,272.96	\$561,272.93
13403	ESTIMULOS AL PERSONAL DE CONFIANZA	\$6,359,999.90	\$2,957,057.87	\$9,317,057.77	\$6,474,240.73
14101	APORTACIONES AL ISSSTESON	\$4,621,427.95	\$4,757,241.33	\$9,378,669.28	\$6,124,849.37
14103	APORTACIONES DE SEGURO DE RETIRO AL ISSSTESON	\$29,272.07	\$32,921.13	\$62,193.20	\$40,945.73
14104	ASIGNACION PARA PRESTAMOS A CORTO PLAZO	\$243,447.27	\$217,765.13	\$461,212.40	\$322,360.51

ANEXO A - CUARTO TRIMESTRE OCTUBRE-DICIEMBRE 2025

14106	OTRAS PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	\$1,214,804.22	\$448,506.40	\$1,663,310.62	\$1,611,802.65
14107	CUOTAS PARA INFRA. EQUIP., Y MOBILIARIO HOSPITALARIO	\$471,260.09	\$265,838.32	\$737,098.41	\$644,721.07
14108	ATENCION DE ENFERMEDADES PREEXISTENTES	\$1,459,138.45	\$1,720,727.44	\$3,179,865.89	\$1,926,916.00
14110	ASIGNACION PARA PRESTAMOS PRENDARIOS	\$235,630.41	\$177,385.76	\$413,016.17	\$322,360.51
14201	CUOTAS INFONAVIT	\$2,404,091.27	\$883,027.92	\$3,287,119.19	\$2,946,552.14
14303	PAGAS POR DEFUNCION, PENSIONES Y JUBILACIONES	\$8,734,514.26	\$3,212,007.92	\$11,946,522.18	\$11,946,522.18
14401	SEGURO DE VIDA	\$2,939.91	\$2,852.25	\$5,792.16	\$3,671.94
14404	OTROS SEGUROS DE CARACTER LABORAL O ECONOMICOS	\$1,139,698.82	-\$1,139,698.82	\$0.00	\$0.00
15202	PAGO DE LIQUIDACIONES	\$3,367,845.64	-\$1,865,837.25	\$1,502,008.39	\$1,502,008.39
15404	DIAS ECONOMICOS Y DE DESCANSO OBLIGATORIOS NO DISFRUTADOS	\$696,550.09	\$188,940.06	\$885,490.15	\$885,490.15
15410	APOYO PARA CANASTILLA DE MATERNIDAD	\$2,600.47	\$0.00	\$2,600.47	\$0.00
15414	AYUDA DE SERVICIOS	\$10,761,333.12	\$7,859,295.47	\$18,620,628.59	\$13,272,746.09
15418	COMPENSACION ESPECIFICA A PERSONAL DE BASE	\$352,034.50	\$257,692.18	\$609,726.68	\$308,000.00
15428	PREVISION SOCIAL MULTIPLE	\$16,142,000.07	\$11,144,497.74	\$27,286,497.81	\$19,909,104.59
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	\$61,217.37	\$298,010.74	\$180,804.05
17102	ESTÍMULOS AL PERSONAL	\$271,273.31	\$126,895.58	\$398,168.89	\$393,500.00
17105	COMPENSACION POR TITULACION A NIVEL LICENCIATURA	\$3,999.99	\$7,938.53	\$11,938.52	\$8,471.19
20000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$4,693,429.00	\$4,506,424.50	\$9,199,853.50	\$7,967,271.28
21101	MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA	\$584,959.00	\$463,228.77	\$1,048,187.77	\$984,141.28
21201	MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCIÓN	\$5,277.00	-\$5,277.00	\$0.00	\$0.00
21401	MATERIALES Y UTILES PARA EL PROCESAMIENTO DE EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS	\$5,855.00	\$5,148.46	\$11,003.46	\$7,948.77
21601	MATERIAL DE LIMPIEZA	\$517,996.01	\$218,796.61	\$736,792.62	\$717,344.60
21701	MATERIALES EDUCATIVOS	\$689,999.99	\$1,311,354.79	\$2,001,354.78	\$1,596,293.82
21702	MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PLANTELES EDUCATIVOS	\$50,000.00	-\$3,553.09	\$46,446.91	\$30,397.80
21801	PLACAS, ENGOMADOS, CALCOMANIAS Y HOLOGRAMAS	\$40,000.00	-\$40,000.00	\$0.00	\$0.00
22101	PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES	\$235,000.00	\$296,890.28	\$531,890.28	\$289,322.71
22106	ADQUISICION DE AGUA POTABLE	\$72,069.99	\$39,552.64	\$111,622.63	\$89,596.32
22301	UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION	\$19,999.99	\$421,507.99	\$441,507.98	\$318,206.67
24601	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	\$395,000.99	\$539,360.70	\$934,361.69	\$928,029.10
24701	ARTICULOS METALICOS PARA LA CONSTRUCCION	\$0.00	\$292,643.76	\$292,643.76	\$292,643.76
24801	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	\$131,220.00	\$64,452.00	\$195,672.00	\$171,407.25

ANEXO A - CUARTO TRIMESTRE OCTUBRE-DICIEMBRE 2025

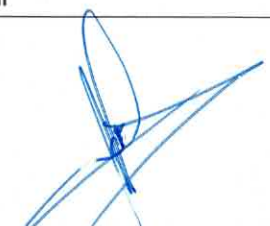
24901	OTROS MATERIALES Y ARTICULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REPARACIÓN	\$348,200.03	\$197,450.43	\$545,650.46	\$539,958.90
25201	FERTILIZANTES, PESTICIDAS Y OTROS AGROQUÍMICOS	\$1,500.02	\$255.37	\$1,755.39	\$1,698.02
25301	MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS	\$999.99	\$19,185.71	\$20,185.70	\$20,185.70
25401	MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS MEDICOS	\$0.00	\$49,149.78	\$49,149.78	\$15,521.66
25601	FIBRAS SINTÉTICAS, HULES, PLÁSTICOS Y DERIVADOS	\$0.00	\$1,652.97	\$1,652.97	\$1,652.97
26101	COMBUSTIBLES	\$1,050,000.00	-\$384,465.10	\$665,534.90	\$665,484.81
26102	LUBRICANTES Y ADITIVOS	\$34,008.98	\$3,479.61	\$37,488.59	\$23,766.83
27101	VESTUARIOS Y UNIFORMES	\$0.00	\$5,609.76	\$5,609.76	\$5,609.76
27201	PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL	\$29,043.00	\$85,164.88	\$114,207.88	\$95,861.94
29101	HERRAMIENTAS MENORES	\$10,000.00	\$130,373.52	\$140,373.52	\$140,346.76
29201	REFACC Y ACC MENORES DE EDIFICIOS	\$5,645.00	\$9,096.97	\$14,741.97	\$12,215.69
29301	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMON, EDUCACIONAL Y RECREATIVO	\$10,000.00	\$5,909.52	\$15,909.52	\$15,789.25
29401	REFACC Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	\$131,654.01	\$493,425.17	\$625,079.18	\$625,079.18
29601	REFACC. Y ACCESORIOS MENORES PARA EQUIPO DE TRANSPORTE	\$325,000.00	-\$22,794.74	\$302,205.26	\$283,948.40
29801	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS	\$0.00	\$304,119.20	\$304,119.20	\$90,113.79
29901	REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES	\$0.00	\$4,705.54	\$4,705.54	\$4,705.54
30000	SERVICIOS GENERALES	\$17,054,495.00	\$4,030,486.59	\$21,084,981.59	\$21,084,981.57
31101	ENERGÍA ELÉCTRICA	\$1,714,835.01	-\$177,224.01	\$1,537,611.00	\$1,537,611.00
31201	GAS	\$85,000.00	-\$44,216.87	\$40,783.13	\$40,783.13
31301	AGUA POTABLE	\$495,460.00	-\$252,439.89	\$243,020.11	\$243,020.11
31401	TELEFONÍA TRADICIONAL	\$159,531.02	\$175,571.10	\$335,102.12	\$335,102.12
31701	SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO DE INFORMACIÓN	\$217,967.99	\$45,630.62	\$263,598.61	\$263,598.61
31801	SERVICIO POSTAL	\$247,313.03	-\$23,660.25	\$223,652.78	\$223,652.78
32201	ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS	\$2,615,043.97	-\$96,484.33	\$2,518,559.64	\$2,518,559.64
32501	ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	\$0.00	\$17,400.00	\$17,400.00	\$17,400.00
32701	PATENTES, REGALIAS Y OTROS	\$150,691.01	-\$134,172.61	\$16,518.40	\$16,518.40
33101	SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y RELACIONADOS	\$427,885.02	\$856,352.00	\$1,284,237.02	\$1,284,237.02
33301	SERVICIOS DE INFORMÁTICA	\$44,824.02	\$358,270.64	\$403,094.66	\$403,094.66
33302	SERVICIOS DE CONSULTORIAS	\$0.00	\$281,091.20	\$281,091.20	\$281,091.20
33401	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	\$11,556.00	\$8,744.00	\$20,300.00	\$20,300.00
33603	IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES	\$674,502.00	-\$103,116.03	\$571,385.97	\$571,385.97

ANEXO A - CUARTO TRIMESTRE OCTUBRE-DICIEMBRE 2025

33606	IMPRESION DE DOCTOS. OFICIALES PARA LA PRESTACION DE SERVICIOS PUBLICOS, IDENTIFICACION, FORMATOS ADMVOS Y FISCALES, FORMAS VALORADAS, CERTIFICADAS Y TITULOS	\$0.00	\$750,530.00	\$750,530.00	\$750,530.00
33608	SERVICIO DE POTO COPIADO EN LAS INSTALACIONES DE LAS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	\$475,749.98	\$215,186.83	\$690,936.81	\$690,936.81
34101	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	\$170,000.01	\$54,994.63	\$224,994.64	\$224,994.64
34401	SEGURO DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS	\$492,053.99	\$20,347.95	\$512,401.94	\$512,401.94
34501	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	\$839,999.99	\$289,718.05	\$1,129,718.04	\$1,129,718.04
34701	FLETES Y MANIOBRAS	\$11,322.01	\$58,977.99	\$70,300.00	\$70,300.00
34801	COMISIONES POR VENTAS	\$370,000.00	-\$194,157.80	\$175,842.20	\$175,842.20
35101	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE INMUEBLES	\$399,914.99	\$579,094.84	\$979,009.83	\$979,009.83
35103	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE PLANTELES ESCOLARES	\$375,950.00	\$469,978.09	\$845,928.09	\$845,928.09
35201	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO	\$247,017.96	-\$43,902.05	\$203,115.91	\$203,115.91
35202	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE MOBILIARIO Y EQUIPO PARA ESCUELAS, LABORATORIOS Y TALLERES	\$1,052,305.01	-\$1,003,144.21	\$49,160.80	\$49,160.80
35301	INSTALACIONES	\$147,308.01	-\$5,422.61	\$141,885.40	\$141,885.40
35501	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	\$261,881.03	-\$67,729.43	\$194,151.60	\$194,151.58
35701	MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO	\$407,147.95	\$371,649.85	\$778,797.80	\$778,797.80
35801	SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS	\$234,384.02	-\$167,762.90	\$66,621.12	\$66,621.12
35901	SERVICIOS DE JARDINERÍA Y FUMIGACIÓN	\$290,542.01	\$68,477.99	\$359,020.00	\$359,020.00
36201	DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES COMERCIALES PARA PROMOVER LA VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS	\$281,000.00	-\$266,102.14	\$14,897.86	\$14,897.86
37101	PASAJES AÉREOS	\$200,000.00	\$88,002.00	\$288,002.00	\$288,002.00
37201	PASAJES TERRESTRES	\$5,142.95	\$420.99	\$5,563.94	\$5,563.94
37501	VIÁTICOS EN EL PAÍS	\$404,000.01	\$5,982.41	\$409,982.42	\$409,982.42
37502	GASTOS DE CAMINO	\$170,000.01	-\$13,800.01	\$156,200.00	\$156,200.00
37601	VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO	\$0.00	\$24,847.57	\$24,847.57	\$24,847.57
37901	CUOTAS	\$19,999.98	\$12,988.89	\$32,988.87	\$32,988.87
38101	GASTOS DE CEREMONIAL	\$10,000.00	\$25,065.94	\$35,065.94	\$35,065.94
38201	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	\$80,000.01	\$740,147.21	\$820,147.22	\$820,147.22
38301	CONGRESOS Y CONVENCIONES	\$90,000.00	-\$70,666.00	\$19,334.00	\$19,334.00
38501	GASTOS DE ATENCION Y PROMOCION	\$105,000.00	-\$50,185.05	\$54,814.95	\$54,814.95
39201	IMPUESTOS Y DERECHOS	\$9,166.02	-\$5,089.02	\$4,077.00	\$4,077.00

ANEXO A - CUARTO TRIMESTRE OCTUBRE-DICIEMBRE 2025

39202	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	\$60,000.00	\$39,168.00	\$99,168.00	\$99,168.00
39801	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	\$2,999,999.99	\$1,191,123.01	\$4,191,123.00	\$4,191,123.00
50000	BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES	\$2,827,000.00	\$827,104.05	\$3,654,104.05	\$3,159,502.81
51101	MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	\$263,000.00	\$655,007.25	\$918,007.25	\$918,006.65
51501	EQUIPO DE COMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION	\$1,306,000.00	-\$824,492.69	\$481,507.31	\$481,507.30
51901	OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION	\$0.00	\$982,007.88	\$982,007.88	\$982,007.88
51902	MOBILIARIO Y EQUIPO PARA ESCUELAS LABORATORIOS Y TALLERES	\$0.00	\$38,697.78	\$38,697.78	\$38,697.78
52301	CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	\$903,000.00	-\$847,911.60	\$55,088.40	\$1,844.40
53101	EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO	\$0.00	\$16,100.80	\$16,100.80	\$16,100.80
56201	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	\$59,000.00	-\$59,000.00	\$0.00	\$0.00
56401	SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN Y DE REFRIGERACIÓN INDUSTRIAL Y COMERCIAL	\$0.00	\$929,938.51	\$929,938.51	\$488,592.00
56601	EQUIPOS DE GENERACION ELECTRICA, APARATOS Y ACCESORIOS ELECTRICOS	\$0.00	\$67,513.46	\$67,513.46	\$67,513.46
56701	HERRAMIENTAS	\$250,000.00	-\$84,757.34	\$165,242.66	\$165,232.54
59101	SOFTWARE	\$25,000.00	-\$25,000.00	\$0.00	\$0.00
59301	MARCAS	\$21,000.00	-\$21,000.00	\$0.00	\$0.00
	Total	\$161,867,658.28	\$80,994,500.86	\$242,862,159.14	\$202,706,215.04


Mtro. Marjano Ochoa Duarte
 Director de Recursos Financieros
 Elaboró


LCI Jesus Ernesto Rubio Ramsburgh
 Director Administrativo
 Revisó