

**ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES VARIACIONES Y ADECUACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

2112 076 0 INSTITUTO CASA DE LAS ARTESANIAS DE CHIAPAS

PRESUPUESTO DE EGRESOS				VARIACIÓN EN RELACIÓN AL:	
APROBADO ANUAL	AMPLIACIONES / REDUCCIONES	MODIFICADO	DEVENGADO	APROBADO ANUAL	%
1	2	3 = 1+2	4	5 = 4-1	
25,553,768.75	175,237.29	25,729,006.04	15,153,946.68	-10,399,822.07	-40.7

Razón de la variación del Presupuesto Devengado en relación al Aprobado Anual

La variación de \$-10,399,822.07 que presenta este organismo público representa en gran parte a recursos pendientes por devengar, mismas que se presentan como diferencia entre el Presupuesto Devengado al tercer trimestre en relación al Aprobado Anual.

La variación se integra por las siguientes fuentes de financiamiento:

Fuente de Financiamiento: 5811 Fondo General de Participaciones

Ramo: 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios

Programa o Fondo: 01 Fondo General de Participaciones: La variación de - \$7,121,838.52; que presenta este Programa o Fondo corresponden al pago de nóminas subsecuentes e incentivos, así como pago de cuotas patronales al IMSS, INFONAVIT y Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año.

Fuente de Financiamiento: 5814 Fondo de Fiscalización y Recaudación

Ramo: 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios

Programa o Fondo: 01 Fondo de Fiscalización y Recaudación: La variación de -\$211,640.91; que presenta este Programa o Fondo corresponden al pago del 2% de Impuesto Sobre Nómina, para pagos subsecuentes.

Fuente de Financiamiento: 5817 Impuesto a la Venta Final de Gasolina y Diesel

Ramo: 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios

Programa o Fondo: 01 Impuesto a la Venta Final de Gasolina y Diesel: La variación de -\$3,082,707.49 que presenta este Programa o Fondo corresponden al pago del Servicio de Energía Eléctrica, Agua y Telefonía, además para la compra de insumos como material de oficina, materia prima, limpieza, tonner, así como para la compra de combustibles para los vehículos oficiales que se utilizan para llevar correspondencia a diversas dependencias, para el pago de renta del local que ocupa la Tienda Casa de las Artesanías AICMT-1, Palenque y AIAAC, así como para el pago de servicios de mantenimiento, además del pago de viáticos y pasajes aéreos en comisiones oficiales.

Fuente de Financiamiento: 5818 ISR Participable Estatal

Ramo: 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios

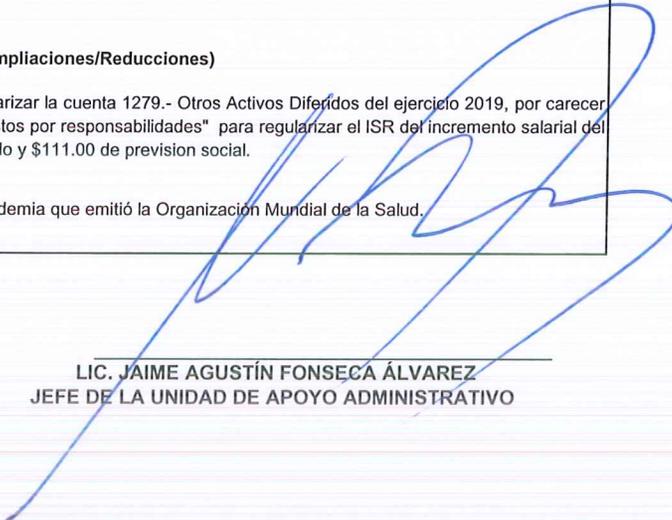
Programa o Fondo: 01 ISR Participable Estatal: La variación de \$16,364.95 que presenta este Programa o Fondo correspondió para regularizar la cuenta 1279.- Otros Activos Diferidos del ejercicio 2019, por carecer de fuente de financiamiento en su momento.

Integración de la Modificación al Presupuesto de Egresos (Ampliaciones/Reducciones)

Ampliación Líquida por un monto de \$593,922.97 que se conforman de la siguiente manera \$16,364.95 para regularizar la cuenta 1279.- Otros Activos Diferidos del ejercicio 2019, por carecer de fuente de financiamiento en su momento; así como \$39,035.00 para dar suficiencia a la partida 39602 "otros gastos por responsabilidades" para regularizar el ISR del incremento salarial del ejercicio 2019, y \$538,523.02 para cubrir el Incremento Salarial del ejercicio en curso, del 3% a las partidas de sueldo y \$111.00 de prevision social.

Reducción Líquida por un monto de - \$418,685.68; por instrucción del Ejecutivo Estatal por la declaratoria de la pandemia que emitió la Organización Mundial de la Salud.


CP. JUAN CARLOS CAMACHO COUTIÑO
JEFE DEL ÁREA DE RECURSOS FINANCIEROS


LIC. JAIME AGUSTÍN FONSECA ÁLVAREZ
JEFE DE LA UNIDAD DE APOYO ADMINISTRATIVO