

**ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES VARIACIONES Y ADECUACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS
POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO, RAMO Y PROGRAMA O FONDO**

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2019

2111 450 0 INSTITUTO DE ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA DEL ESTADO 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	
9,529,530.95	177,186.23	9,706,717.18	9,619,240.83	89,709.88	0.9

La variación que presenta este organismo público representa el saldo pendiente de devengar al 31 de diciembre del presente año, debido principalmente a que los gastos devengados de capítulo 2000 y 3000 en su mayoría no contaron con la suficiencia presupuestal necesaria para registrarlos debidamente en el sistema integral de administración hacendaria estatal (SIAHE), aún cuando se realizaron los traspasos compensados, sin embargo dichos gastos sera regularizables en el ejercicio 2020.

Integración de las variaciones a nivel Fuente de Financiamiento, Ramo y Programa o Fondo:

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 del presupuesto devengado menos el presupuesto aprobado es de (138,980.56) la variación que presenta este Programa o Fondo es negativa debido a el importe presupuestado original se devengo mayormente en su totalidad y existieron reducciones de presupuesto significativas que repercutieron principalmente a la partida 13420 compensación por servicios especiales debido a modificación del tabulador para el ejercicio 2019, asimismo el presupuesto asigando a esta fuente de financiamiento se devengo en pagos de nóminas normales de sueldos de los meses enero a diciembre y prestaciones de seguridad social de la plantilla laboral de 18 servidores públicos, para cumplir con la misión del Instituto que es el de garantizar la transparencia, el derecho de acceso a la información pública y la protección de datos personales a la ciudadanía.

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 del presupuesto devengado menos el presupuesto aprobado es de (1,078.70), el saldo que presenta este Programa o Fondo corresponden al importe pendiente de devengar al 31 de diciembre de 2019, asimismo el importe devengado total fue destinado a pagos de impuestos sobre nómina del primer, segundo, tercer y cuarto bimestre del ejercicio en curso, el cual se genera de los pagos realizados por sueldos y salarios de los meses de enero a diciembre del presente año.

Fuente de Financiamiento: 5816 Fondo de Extracción de Hidrocarburos

Ramo: 28 Participaciones a Entidades Federativas y Municipios

Programa o Fondo: 01 Fondo de Extracción de Hidrocarburos: La variación del presupuesto devengado menos el presupuesto aprobado es de (55,982.23), el importe total presupuestado asignado para esta fuente de financiamiento fue asignado al capítulo 2000 materiales y suministros; y 3000 servicios generales, el saldo representa importe no devengado al 31 de diciembre sin embargo este si fue erogado pero debido a que los gastos no contaban con la suficiencia presupuestal necesaria no pudieron ser capturados en el sistema integral de administración hacendaria estatal (SIAHE), importe que se regularizara en el ejercicio 2020, asimismo el importe total devengado fue para dar cabal cumplimiento a las actividades inherentes al Instituto y cumplir con el proyecto Institucional el cual es promover y garantizar la transparencia, el acceso a la información pública y la protección de datos personales en el Estado de Chiapas.

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 del presupuesto devengado menos el presupuesto aprobado es de 28,132.36, la variación es positiva debido a que el importe total de la fuente de financiamiento fue devengado en su totalidad, asimismo porque se realizó ampliaciones virtuales para regularizar gastos del ejercicio 2018, lo anterior para dar cabal cumplimiento a las actividades inherentes al Instituto y cumplir con el proyecto Institucional el cual es promover y garantizar la transparencia, el acceso a la información pública y la protección de datos personales en el Estado de Chiapas.

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

Ampliación Líquida por un monto de \$ 28,132.36; por conceptos de gastos comprometidos y/o devengados por registrar del ejercicio 2018, que por diversas circunstancias no se pudo registrar en su momento en el sistema, y que en este en el mes de junio fue aprobado para su devengo correspondiente, quedando así totalmente devengado y regularizado.

Ampliación Líquida por un monto de \$ 169,480.30; por conceptos de incremento salarial aprobado y validado por la Coordinación General de Recursos Humanos, y pagados a la plantilla de 18 funcionarios públicos de este Instituto en el mes de Septiembre del año en curso.

Ampliación Líquida por un monto de \$ 257,619.01 para dar suficiencia presupuestal a la partida 43909 subsidio para Otras Medidas Económicas que fue destinada para subsidiar el Impuesto Sobre la Renta retenido en el pago del Aguinaldo 60 días de los trabajadores de este Instituto

Reducción Líquida por un monto de \$278,045.44 por ajustes al tabulador de sueldos y reducción a la nómina de compensación complementaria por servicios especiales de las categorías de mando medio superior, autorizado por la Coordinación General de Recursos Humanos.


C.P. NURIA ANHEL DÍAZ MORALES
RESPONSABLE DE ÁREA DE RECURSOS FINANCIEROS,
PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD.


MTRO. ERIK FABIÁN BERMÚDEZ MOLINA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS