

**ANÁLISIS DE LAS PRINCIPALES VARIACIONES Y ADECUACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

21120 070 COLEGIO DE BACHILLERES 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	
2,995,642,856.00	523,055,679.12	3,518,698,535.12	3,509,122,728.08	513,479,872.08	17.1

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

La variación que presenta este organismo público representa en gran parte a la disponibilidad presupuestaria \$ 9,575,807.04; mismos que serán reintegrados a la Secretaría de Hacienda. Así como recursos No Liberados por un monto de \$ 0.00, reducción líquida al presupuesto de egresos por la cantidad de \$17,317,726.00 y ampliación líquida al presupuesto de egresos por la cantidad de \$ 540.373,405.12.

La variación o disponible presupuestario se integra por las siguientes fuentes de financiamiento: Recursos Fiscales por un monto de \$ 12,000,000.00; Ingresos por venta de bienes, prestación de servicios y otros ingresos por un monto de \$ 335,675.00; Fondo General de Participaciones por un monto de \$ 135,697,504.72; Participación por impuestos especiales \$ 789,477.66; Impuesto a la Venta Final de Gasolina y Diesel por la cantidad de \$ 6,953,420.35; ISR Participable Estatal por un monto de \$ 9,247,483.14; derechos de inspección y vigilancia por un importe de \$ 23,131,932.34; Impuesto sobre automoviles nuevos por la cantidad de \$ 317,198.00; Otros Incentivos Economicos por un monto de \$ 287.489,393.25; Otros Convenios por \$ 0.00 y programas sujetos a reglas de operación por un importe de \$ 37,517,787.62.

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

Ampliación Líquida por un monto de \$ 27,564,103.18	por concepto de actualizaciones para el pago del Impuesto sobre la renta del ejercicio 2016 y 2017.
Ampliación Líquida por un monto de \$ 18,311,082.74	por concepto de ampliación con cargo a economías de recursos fiscales estatales, para cubrir el pago de impuesto sobre la renta del ejercicio fiscal 2020.
Ampliación Líquida por un monto de \$ 54,275,604.91	por concepto de depuración contable de los saldos de la cuenta 1279 "otros activos diferidos" ejercicio 2020.
Ampliación Líquida por un monto de \$ 287,489,393.25	por concepto de resarcir parcialmente los recursos en el capítulo 1000 servicios personales
Ampliación Líquida por un monto de \$ 29,212,159.04	por concepto de cubrir el pago de crédito fiscal ISR (Junio 2016 y Julio 2017), Ajuste timbrado de Julio a Octubre 2020, ajuste por diferencia de timbrado ISR 2019, ISR Noviembre 2020, Pago Provisional de aguinaldo 2020 y Otros Adeudos.
Ampliación Líquida por un monto de \$ 4,593,481.00	Por concepto de proyecto para "aplicación de Ingresos Propios".
Ampliación Líquida por un monto de \$ 45,896,126.00	Por Concepto de aportación correspondiente al apartado "D" incremento por política salarial 2021 (aportación Estatal)
Ampliación Líquida por un monto de \$ 45,896,126.00	Por Concepto de aportación correspondiente al apartado "D" incremento por política salarial 2021 (aportación Federal)
Ampliación Líquida por un monto de \$ 317,198.00	Por Concepto correspondiente al apartado "C" promoción a la función por incentivos en educación media superior 2021, autorizado para el Colegio de Bachilleres de Chiapas.
Ampliación Líquida por un monto de \$ 23,131,932.34	Por concepto de ampliación para cubrir el déficit de nómina correspondiente al mes de diciembre.
Ampliación Líquida por un monto de \$ 317,198.00	Por Concepto correspondiente al apartado "C" promoción a la función por incentivos en educación media superior 2021, autorizado para el Colegio de Bachilleres de Chiapas, aportación estatal.
Ampliación Líquida por un monto de \$ 789,477.66	Por concepto de ampliación para cubrir el déficit de nómina correspondiente al mes de diciembre.

Ampliación Líquida por un monto de \$ 2,579,523.00

por concepto de recursos para el proyecto de inversión en "obras de rehabilitación en centros educativos del COBACH, con base a la validación de acciones, según oficio no. SH/S'SP/V/672/2021.


Reducción Líquida por un monto de \$ 8,658,863.00

movimiento derivado del presupuesto autorizado por la Secretaría de Educación Media Superior de la aportación Federal

Reducción Líquida por un monto de \$ 8,658,863.00

movimiento derivado del presupuesto autorizado por la Secretaría de Educación Media Superior de la aportación Federal

Ampliación Líquida: \$ 523,055,679.12



C.P. JORGE VAZQUEZ ROQUE

JEFE DEL DEPARTAMENTO DE CONTROL PRESUPUESTAL



C.P. JOSE ANGEL LOPEZ-PETRIZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS