

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN**

INSTITUTO DE CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

**ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2017

El 02 de Febrero de 2017, este Instituto recibió oficio No.0141-24/17, de la Secretaría de Educación y Cultura, donde nos informa que el Presupuesto para el Ejercicio Fiscal 2016, autorizado por el H. Congreso del Estado para el ejercicio fiscal 2017 y comunicado a esa Secretaría a través de la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda del Gobierno de Estado, del Instituto de Crédito Educativo del Estado de Sonora es por 270.4 millones de pesos, de los cuales según la Ley de Ingresos 182.2 millones de pesos corresponden a Ingresos Propios quedando asignado con recurso del Estado el importe de 88.2 millones de pesos.

Al 31 de diciembre de 2017 los ingresos recaudados fueron por 306.0 millones de pesos de los cuales 224.0 millones de pesos corresponden a recursos propios y 82.0 millones de pesos a aportaciones estatales que incluyen una aportación para ayudas sociales por la cantidad de 5.1 millones de pesos, con la que se cubrió adeudos de acreditados del programa jóvenes de 100 de la SEC y el Programa de Lenguaje a Señas.

En este avance preliminar al presupuesto del ejercicio, se presentan partidas que es necesario que se asigne suficiencia presupuestal, cada una de ellas será presentada al H. Junta Directiva de este Instituto para su aprobación en la próxima reunión programada.

Para efecto de presentación de este avance preliminar del ejercicio, los recursos que se destinaron para la colocación de crédito y las reestructuras que se realizaron, se informan en el capítulo 7000 "Inversiones Financieras y otras provisiones" en la partida específica 71101 "Créditos Otorgados por Entidades Federativas y Municipios al Sector Social y Privado para el Fomento de Actividades Productivas", porque no localizamos una partida específica para el concepto de Crédito Educativo. Esta situación ya ha sido expuesta a la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda. También se agregó la partida 99011 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores, donde se está informando del pago de compromisos adquiridos en el ejercicio 2016 y que están siendo pagados en este ejercicio 2017.

Se establecieron nuevos programas de operación en los procesos de Otorgamiento de Crédito Educativo y Recuperación de Crédito Educativo. Los más relevantes son los siguientes:

**Otorgamiento de Crédito Educativo**

En el ejercicio 2017 se inició con los programas de créditos Corto Plazo (créditos para adquisición de equipo de cómputo y materiales, intercambios en el extranjero y titulación).

**Recuperación de Crédito Educativo**

El Instituto a través de la Dirección de Cartera y Recuperación realiza las gestiones de cobranza necesarias para la recuperación de Crédito Educativo, entre ellas se destaca la reactivación del programa de reestructuras con un nuevo esquema.

**JUSTIFICACIÓN DE INDICADORES****Indicador 1.- Evaluación de metas y objetivos Institucionales.**

Para el cierre del Ejercicio 2017 se tenía programado cumplir con el 100% del logro de metas del ejercicio, se llegó a un 129.51% del logro de la meta anual.

Esta nueva administración realizó la planeación de las actividades de los procesos de acuerdo a los nuevos programas de trabajo que se implementaron con el fin de brindar una mejor atención y apoyo a los beneficiarios de crédito educativo.

En este ejercicio logró el 129.51% de la meta, se incluyeron los indicadores que estaban programados para el cierre del ejercicio y hubo indicadores que superaron el 100% de la meta establecida. En el programa de otorgamiento de crédito educativo, se realiza la revisión y mejora de las políticas de otorgamiento, que momentáneamente han significado una reducción en el otorgamiento de créditos, pero con esto se espera incrementar la confianza de la ciudadanía y con ello el aumento de los solicitantes. Adicionalmente, se ha implementado una nueva modalidad de crédito que corresponden a créditos para regreso a clases, titulación e Intercambios en el extranjero. En lo referente a la cobranza, la mayor parte del importe vencido de la cartera del Instituto está asignada a la recuperación judicial, misma que tiene un proceso lento de

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN**

INSTITUTO DE CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

**ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2017

cobranza, debido a las etapas procesales que comprende. Se reactivaron las reestructuras de crédito educativo bajo un nuevo esquema.

**Indicador 2.- Otorgamiento de Créditos Educativos.**

Para el ejercicio 2017 Se programó beneficiar con 15,000 créditos a estudiantes logrando un total de 23,766 créditos otorgados estudiantes, representando un 158.4 % de la meta anual. La meta fue superada por la puesta en marcha del programa de crédito a corto plazo de regreso a clases y el programa de crédito para adquisición de equipos de cómputo y materiales.

**Indicador 3.- Recursos Otorgados por Concepto de Crédito Educativo.-Colocar los recursos presupuestados para financiar a los acreditados de los niveles media básica, media Superior y Superior.**

Para este ejercicio 2017 se programó entregar 182.9 millones de pesos en Crédito Educativo, logrando 149.2 millones de pesos, lo que representa un 81.5%, esto debido a la formalización de las Políticas de Otorgamiento de Crédito implementadas, con las cuales se tiene especial cuidado en la verificación de los documentos presentados por los solicitantes, el desempeño académico, el aval y las referencias familiares y personales, entre otras. Los nuevos programas de crédito corresponden a modalidades a corto plazo con montos de \$6,000 pesos en promedio.

Para efecto de presentación de este avance preliminar del ejercicio, los recursos que se destinaron para la colocación de crédito, se informan en el capítulo 7000 "Inversiones Financieras y otras provisiones" en la partida específica 71101 "Créditos Otorgados por Entidades Federativas y Municipios al Sector Social y Privado para el Fomento de Actividades Productivas", derivado a que no localizamos una partida específica para el concepto de Crédito Educativo. Esta situación ya ha sido expuesta a la Subsecretaría de Egresos de la Secretaría de Hacienda.

**Indicador 4 Capacitación y desarrollo del personal**

Se tuvo un resultado positivo con la participación de todo el personal en los cursos propuestos.

**Indicador 5.-Revisión y Presentación de Informes y Reportes Financieros, Contables y Presupuestales ya elaborados. Entrega de información en tiempo y forma.**

Para el ejercicio 2017 se programó la entrega de 143 informes contables, financieros y presupuestales, se entregaron 145 La diferencia se debe a la presentación de una declaración informativa anual de sueldos y salarios complementara adicional a la programada.

**Indicador 6.- Elaboración de Nóminas del Personal**

Se cumplió con la elaboración y pago de nómina de personal en tiempo y forma.

**Indicador 7.-Porcentaje de procesos Automatizados.**

Para el ejercicio 2017 se programó automatizar 80 procesos y se automatizaron 86, Logrando el 107.5 % de la meta anual programada. Se excedió la meta al incluirse desarrollos urgentes a las aplicaciones de procesos no programados, lo cual generó mayores beneficios en los procesos administrativos del Instituto.

**Indicador 8.-Porcentaje de decremento en número de observaciones de auditoría al Informe de Cuenta Pública.**

Para el ejercicio 2017 se programó reducir en un 25 % las observaciones a la Cuenta Pública, logrando reducir a cero el número de observaciones.

**Indicador 9.-Porcentaje de cumplimiento de las Obligaciones de Transparencia de los sujetos obligados del Poder Ejecutivo.**

Para el ejercicio 2017 se programó cumplir al 100% con las obligaciones de transparencia lo cual se cumplió

**Indicador 10.- Índice de Calidad en los Informes Trimestrales.**

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN**

INSTITUTO DE CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

**ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2017

Se presentaron los Informes Trimestrales de Cuenta Pública en tiempo y forma, con los requerimientos establecidos, según la evaluación de la Secretaría de Hacienda.

**Indicador 11.- Recuperación de Créditos Educativos Otorgados.-** Gestionar y negociar con los acreditados para la recuperación del Crédito Educativo.

Para el ejercicio fiscal 2017 se programó la recuperación de 179.1 millones de pesos por concepto de recuperación líquida de crédito educativo, logrando 157.2 millones de pesos, el cual representa el 87.8% de la meta anual programada. Al respecto informamos que se implementaron programas especiales de recuperación a fin de sanear la cartera, con lo cual pudimos obtener este resultado, pero la mayor parte del importe vencido de la cartera del Instituto está asignada a la recuperación judicial, misma que tiene un proceso lento de cobranza, debido a las etapas procesales que comprende.

### **Transferencias y adecuaciones presupuestales Ejercicio 2017**

#### **Se realizaron adecuaciones y transferencias en las siguientes partidas**

11301 SUELDOS Ampliación por 683,145.74 cierre presupuestal por aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

11303 REMUNERACIONES DIVERSAS Ampliación por 4, 522,057.92 cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

11306 RIESGO LABORAL Reducción -3, 291,813.69 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

11307 AYUDA PARA HABITACION Reducción -81,391.81 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

11310 AYUDA PARA ENERGÍA ELECTRICA Ampliación 210,377.02 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

12301 RETRIBUCIONES POR SERVICIOS DE CARÁCTER SOCIAL Ampliación 10,000.00 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

13101 PRIMAS Y ACREDITACIONES POR AÑOS DE SERVICIO EFECTIVOS PRESTADOS AL PERSONAL Ampliación 91,633.21 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

13201 PRIMA VACACIONAL Reducción -5,653.05 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

13202 GRATIFICACION POR FIN DE AÑO Ampliación 358,758.19 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

14102 APORTACION POR SEGURO DE VIDA AL ISSSTESON Ampliación 8.80 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN**

INSTITUTO DE CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

**ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2017

14103 APORTACIONES POR SEGURO DE RETIRO AL ISSSTESON Ampliación 576.08 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

14104 ASIGNACION PARA PRESTAMOS A CORTO PLAZO Ampliación 6,659.83 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

14106 OTRAS PRESTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL Ampliación 39,897.29 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

14107 APORTACION PARA INFRAESTRUCTURA, EQUIPAMIENTO Y MANTENIMIENTO HOSPITALARIO Ampliación 26,604.36 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

14108 APORTACION PARA LA ATENCION DE ENFERMEDADES PREEXISTENTES Ampliación 285,802.00 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

14109 APORTACION POR SERVICIO MEDICO DEL ISSSTESON Ampliación 279,219.45 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

14110 ASIGNACION PARA PRESTAMOS PRENDARIOS Ampliación 6,659.83 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

14202 CUOTAS AL FOVISSSTESON Ampliación 1, 713,342.76 para pago de adeudos con INFONAVIT, así como por cierre anual. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

14303 PAGAS DE DEFUNCION, PENSIONES Y JUBILACIONES Ampliación 386,536.47 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

14402 SEGURO DE RETIRO ESTATAL Ampliación 11,251.57 por cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

14403 OTRAS CUOTAS DE SEGUROS COLECTIVOS Ampliación por 957.00 cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

14406 SEGUROS POR DEFUNCION FAMILIAR Ampliación por 384.75 cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

15901 OTRAS PRESTACIONES Ampliación por 459,510.05 cierre de ejercicio presupuestal y aplicación del PRT Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal

21101 MATERIALES, UTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA Reducción de -122,839.85 para ampliar la partida 22101 para compra de alimentos de personal que labora tiempo extraordinario y 21201 para compra de hojas blancas y opalina que se generaron por temporada alta, y reducción para la partida 51101 para compra de muebles de cartera y recuperación, así como para la partida 29401 compra de cable para computadora de sala de juntas, así como cancelación de saldos por no otorgar el estado el recurso programado. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

21201 MATERIALES Y UTILES DE IMPRESIÓN Y REPRODUCCION Reducción por -93,514.94 así como ampliación de la partida 21101 para compra de hojas tamaño carta y opalina se gastó mayor cantidad por temporada alta, y

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN**

INSTITUTO DE CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

**ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2017

reducción para pago de duplicados de llaves de dirección de contabilidad así como cancelación de saldos por no otorgar todo el recurso programado Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal

21401 MATERIALES Y UTILES PARA EL PROCESAMIENTO DE EQUIPOS Y BIENES INFORMATICOS Reducción por - 65,910.81 para la partida 29401 para compra de licencias de equipo, así como cancelación de saldos por no otorgar el estado todo el recurso programado Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal

21501 MATERIAL PARA INFORMACION Reducción por -304,564.99 para la partida 35101 pago de contrato por adecuaciones en dirección de cartera, así como para la partida 36101 para pago de materiales de promoción de los programas de financiamiento del instituto, y partidas de combustible y alimentación Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal

21601 MATERIAL DE LIMPIEZA Ampliación-para compra de material por apertura de sucursal Nogales, hay más gasto, y reducción por -16,150.67 para la partida 26101, así como cancelación de saldos por cierre anual Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal

22101 PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INSTALACIONES Reducción -18,178.67 para la partida 21101 de dirección general para compra de alimentos de personal que laboró tiempo extraordinario por temporada alta del instituto, y reducción por cierre anual. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal

22106 ADQUISICION DE AGUA POTABLE Reducción por cierre anual debido a que el estado no otorgó los recursos programados Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal

22301 UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACION Ampliación de la partida 22101 de desarrollo organizacional para compra de utensilios que se utilizan en reuniones de personal, juntas directivas, etc., y reducción por -822.67 cierre anual Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

24601 MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO Ampliación por 3,365.04 de la partida 29401 para adquirir multicontactos y extensiones que se utilizaron en expo regreso a clases 2017, esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal, y ampliación de la partida 21201 para compra de apagador de departamento de custodia de documentos Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

24801 MATERIALES COMPLEMENTARIOS Ampliación por 18,793.75 de la partida 21501 para pago de trabajos de rotulación de puerta oficina, enmarcado de dos cuadros y lona utilizada en evento de entrega de apoyos para jóvenes con problemas auditivos Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal

25301 MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACEUTICOS Reducción por -1553.58 por cierre anual debido a que el estado no otorgó los recursos programados Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal

26101 COMBUSTIBLES Reducción para la partida 26102 para compra de lubricantes para unidades oficiales, y ampliación de la partida 21101 y 21501 para combustible de personal que realiza visitas domiciliarias y ampliación por 32,109.23 de la partida 21101 y 21501 para combustible de personal que realiza visitas domiciliarias. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

26102 LUBRICANTES Y ADITIVOS Ampliación por 394.40 de la partida 26101 para compra de lubricantes para unidades oficiales. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN**

INSTITUTO DE CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

**ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2017

27101 VESTUARIO Y UNIFORMES Reducción por -26,653.13 cierre anual debido a que el estado no otorgó los recursos programados Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

29101 HERRAMIENTAS MENORES Reducción por -23,477.49 para la partida 24601 para adquirir material utilizado en expo regreso a clases 2017 y reducción para la partida 21201 para duplicado de llaves de oficinas así como cancelación de saldos debido a que el estado no otorgó todo el recurso programado Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

29201 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS Ampliación por 4,415.99 de la partida 29901, 29101 para duplicado de llaves de oficinas. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

29401 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE COMPUTO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Reducción para la partida 24601 para adquirir material utilizado en expo regreso a clases y ampliación por 69,113.19 de la partida 21401 para compra de licencias de equipo. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

29901 REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES OTROS BIENES MUEBLES Reducción por -6,029.00 para la partida 29201 pagos duplicados así como cancelación de saldos por no otorgar el estado todo el recurso programado. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

31101 ENERGIA ELECTRICA Ampliación por 924.63 de la partida 31301 para pago de energía eléctrica, el consumo y el precio aumentó en relación a lo programado. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

31301 AGUA Reducción por -28,635.06 para la partida de energía eléctrica, así como cancelación de saldos por no otorgar el estado todo el recurso programado. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

31401 TELEFONIA TRADICIONAL Reducción por -602,135.36 para la partida 36101 para pago de displays con lona impresa, promoción educa crédito, 33301 por pago de cajero automático en Hermosillo y Nogales, 36201 adquirir calcomanías de cajero automático, así como partida 31701 y reducción para la partida 39501 para pago de multas por adeudo con INFONAVIT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

31501 TELEFONIA CELULAR Reducción de -10,166.96 para la partida 39501 para pago de multas por adeudo con INFONAVIT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

31601 SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES Y SATELITES Reducción por -128,784.68 para la partida

35101 para pago de adecuaciones que se realizaron en diversas áreas del instituto y reducción por cierre anual debido a que el estado no otorgó los recursos programados. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

31701 SERVICIOS DE ACCESO A INTERNET, REDES Y PROCESAMIENTO Ampliación de 48,310.36 de partida 31401 para pago de instalación de red de datos en feria de Expo fórum donde participó crédito educativo realizada del 16 al 20 de agosto 2017, y reducción para la partida 39501 para pago de multas por adeudo con INFONAVIT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN**

INSTITUTO DE CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

**ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2017

31801 SERVICIO POSTAL Reducción de -143,470.07 para la partida 35101 para pago de adecuaciones que se realizaron en diversas áreas del instituto y reducción para la partida 39501 para pago de multas por adeudo con INFONAVIT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

31802 SERVICIO TELEGRÁFICO Reducción de -34,000.00 para la partida 35101 para pago de adecuaciones que se realizaron en diversas áreas del instituto y reducción para la partida 39501 para pago de multas por adeudo con INFONAVIT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

32201 ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS Reducción de -36,970.72 cancelaciones de saldos por cierre anual y no otorgar el estado todo el recurso programado. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

32301 ARRENDAMIENTO DE MUEBLES, MAQUINARIA Y EQUIPO Ampliación de 282,130.68 de la partida 38301 para pago de renta de pantalla led y equipo de audio del 16 al 20 de agosto de 2017 expo regreso a clases, y reducción para la partida 39501 para pago de multas por adeudo con INFONAVIT y cancelación de saldos por cierre anual. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

32302 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO Y BIENES INFORMÁTICOS Ampliación de 21,599.20 la partida 33302 para pago de renta de cajeros automáticos Hermosillo y Nogales. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

32501 ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE Ampliación de 3,102.00 la partida 33401 para pago de vehículo que se arrendó para la persona que impartió curso taller de comunicación efectiva en pública en Cd. Obregón. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

32701 PATENTES, REGALIAS Y OTROS Ampliación de 151,414.80 de la partida 33301 para pago de renovación anual de licencias de solución firewall fortinet fg300&fg600-8x5 forticare. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

33101 SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORIAS Y RELACIONADOS Reducción de -499,835.53 para las partidas 35101 para pago de adecuaciones de mantenimiento realizadas en oficinas del instituto de crédito educativo, así como para partida 37501 para pago de viáticos de personal de cartera y partida 33902 para pago de contrato de empresa que se encarga de la validación y gestión de programas de financiamiento del instituto, esto por temporada alta y Reducción para la partida 33302 para pago de consultoría y planeación en el proyecto de fusión entre el instituto de crédito educativo y becas contrato icees-029bis-2017, así como partida 33902 pago de contrato icees-040-09-17 por pago de servicios integrales de difusión de mensajería, difusión, gestión y validación de los programas del instituto, así cancelación de saldos por cierre anual por no otorgar el estado todo el recurso programados. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

33302 SERVICIOS DE CONSULTORIAS Ampliación de 988,319.99 de la partida 34101 para pago de consultoría de servicios por la fusión entre crédito educativo y el instituto de becas y ampliación de la partida 33401, 33301, 33101, 33302 para pago de consultorías y planeación en el proyecto de fusión entre el instituto de crédito educativo y becas contrato ICEES-029Bis-2017. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

33401 SERVICIOS DE CAPACITACION Reducción para partida 32501 pago de vehículo que se arrendó para persona que impartió curso-taller de comunicación efectiva en público en Cd. Obregón, así como la para la partida 35101 para pago de adecuaciones de mantenimiento para oficinas del instituto y para la partida 27101 compra de gorras y camisetas que se utilizaron en expo regreso a clases 2017 y reducción para la partida 33302 para pago de consultoría y planeación en el proyecto de fusión entre el instituto de crédito educativo y becas contrato ICEES-029bis-2017. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN**

INSTITUTO DE CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

**ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2017

33603 IMPRESIONES Y PUBLICACIONES OFICIALES Reducción de -170,250.00 para la partida 33902 para pago de contrato icees-040-09-17 por pago de servicios integrales de difusión de mensajería, difusión, gestoría y validación de los programas del instituto, así como partida 36101 para compra de material de promoción de programas de financiamiento del instituto y partida 39501 pago de multas por adeudo con INFONAVIT Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal

33605 LICITACIONES, CONVENIOS Y CONVOCATORIAS Reducción -23,040.70 para la partida 39501 para pago de multas por adeudo con INFONAVIT y cancelación de saldos por cierre anual. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

33801 SERVICIO DE VIGILANCIA Ampliación para pago de guardia extra que se requirió para expo regresos a clases y temporada alta y reducción por -89,879.82 para partida 33902 pago de contrato icees-043-10-2017 con vigencia del 19 de noviembre al 31 de diciembre del 2017, servicio de validación, gestoría, y captura de los programas de financiamiento educativo por temporada alta, y 39605 pago de multas por adeudo INFONAVIT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

33902 SERVICIOS INTEGRALES Ampliación por 442,158.74 para pago de contratos de empresa que se encarga de la validación y gestoría de programas de financiamiento del instituto por temporada alta, esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal. Ampliación de las partidas 33101, 34101, 33603, pago de contrato icees-043-10-2017 con vigencia del 19 de noviembre al 31 de diciembre del 2017, servicio de validación, gestoría, y captura de los programas de financiamiento educativo por temporada alta y icees-040-09-17 por pago de servicios integrales de difusión de mensajería, difusión, gestoría y validación de los programas del instituto. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

34101 SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS Reducción por -1,234,550.50 para la partida 32301 para pago de mobiliario utilizado para atención al público en explanada de oficinas Ices (educa créditos), partida 35101 para compra de piso que se utilizó en remodelación de cartera y recuperación y partida 36901 para pago de contrato de empresa que maneja las redes sociales del instituto, Reducción para la partida 33901 pago de servicios integrales de difusión de mensajería, difusión, gestoría y validación de los programas del instituto. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

34201 SERVICIOS DE COBRANZA, INVESTIGACION CREDITICIA Y SIMILAR Reducción de -3, 514,347.28 para la partida 11306 para pago personal que laboró tiempo extraordinario en expo regreso a clases y atención por temporada alta. Y reducción para fondo programa crédito educativo. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

34401 SEGUROS DE RESPONSABILIDAD PATRIMONIAL Y FIANZAS Reducción de -56,719.64 para partida 39605 pago de multas por adeudo con INFONAVIT y 36101. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

34501 SEGURO DE BIENES PATRIMONIALES Reducción de -75,190.43 para partida 36101 programas de difusión. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

34701 FLETES Y MANIOBRAS Reducción de -1,200.00 para partida 39605 pago de multa por adeudo con INFONAVIT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

35101 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE INMUEBLES Ampliación de 1,202,764.66 las partidas 31601, 33401, 31801, 31802, 33101 para pago de adecuaciones y mantenimiento de edificio Ices y ampliación de la

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN**

INSTITUTO DE CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

**ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2017

partida 33301 pago de trabajos de remodelación y acondicionamiento de trabajo realizados en sala de juntas así como suministro y colocación de pisos en bodega de contabilidad. Así como 21501 y 35701 pago de contrato icees-042-10-17 por pago de adecuaciones realizadas en dirección de cartera y recuperación. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

35201 MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO Ampliación de la partida 35701 para pago de recarga a extintores esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal y reducción -829.00 para partida 39605 pago de multas por adeudo con INFONAVIT, así como cancelación de saldos. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

35301 INSTALACIONES Reducción de -9,592.99 para partida 39605 pago de multa por adeudo con INFONAVIT, así como cancelación de saldos. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

35302 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE BIENES INFORMATICOS Ampliación de 436,605.78 de la partida 33301 para pago de póliza de soporte Hewlett Packard.

35501 MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE Reducción de -60,647.24 para partida 39601 por pago de deducible de vehículo oficial así como para partida 33801 y reducción por cierre anual debido a que el estado no otorgó los recursos programados. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

35701 MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO Reducción para la partida 35301 - 214,519.20 para pago de cableado que se utilizó en adecuación de dirección de cartera y recuperación, así como para partida 35201 utilizado en recarga de extinguidores, y reducción para la partida 35101 para pago de contrato icees-042-10-17 por pago de adecuaciones realizadas en dirección de cartera y recuperación. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

35801 SERVICIOS DE LIMPIEZA Y MANEJO DE DESECHOS Ampliación -1,126.50 para pago de empresa que se encarga de la recolección de basura y reducción por cierre anual debido a que el estado no otorgó los recursos programados. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

35901 SERVICIOS DE JARDINERIA Y FUMIGACION Reducción de -73,015.00 para la partida 35801 y 33801 para pago de guardia extra que se requirió para expo regresos a clases 2017, y reducción por cierre anual debido a que el estado no otorgó los recursos programados. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

36101 DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDOS DE MESAJES SOBRE PROGRAMAS Y ACT Ampliación 461,731.38 para pago de material utilizado en promoción de educa crédito y ampliación de partida 33603, 21501, 31801, 33301, 34501 para pago de material de programas de difusión del instituto. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

36201 DIFUSION POR RADIO, TELEVISION Y OTROS MEDIOS DE MENSAJES COMERCIALES PARA PROMOVER LA VENTA DE PRODUCTOS O SERVICIOS Reducción -242,003.20 para pago de calca de cajero automático Hermosillo esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal. Reducción por cierre anual debido a que el estado no otorgó los recursos programados. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

36901 OTROS SERVICIOS DE INFORMACIÓN Ampliación 342,548.00 para pago de empresa que se encarga del manejo de redes sociales del instituto, y ampliación de la partida 31801 para pago de contrato icees-039bis-09-

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN**

INSTITUTO DE CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

**ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2017

17 de David Moisés Naranjo Mora quien maneja la Red Social Facebook. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

37101 PASAJES AEREOS Reducción de -116,796.00 para partida 37501 para pago de viáticos de personal que realiza gestiones de cobranza domiciliaria, así como cancelación de saldos por cierre anual. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

37201 PASAJES TERRESTRES Reducción -20,624.00 para partida 37501 para pago de viáticos de personal que realiza gestiones de cobranza domiciliaria, así como cancelación de saldos por cierre anual. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

37501 VIATICOS EN EL PAIS Reducción -135,822.91 para pago de gastos de camino de personal que realiza cobranza domiciliaria a distintos municipios del estado, esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal y reducción para partida 37502 para gastos de camino de personal que realiza gestiones de cobranza domiciliaria, así como cancelación de saldos por cierre anual, así como cancelación de saldos por cierre anual. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

37502 GASTOS DE CAMINO Ampliación -57,265.36 de la partida de viáticos para gastos de personal que realiza cobranza domiciliaria a distintos municipios del estado, y ampliación de la partida 37501 para gastos de camino de personal que realiza visitas domiciliarias, así como cancelación de saldos por cierre anual. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

37601 VIATICOS EN EL EXTRANJERO Ampliación de 33,931.62 de la partida 38301 de viáticos para gastos de personal que asistió a Comisión Sonora-Arizona. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

37901 CUOTAS Reducción -39,249.03 para pago de viáticos de personal que realiza cobranza domiciliaria en distintos municipios del estado presupuestal y reducción por cierre anual debido a que el estado no otorgó los recursos programados. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

38101 GASTOS DE CEREMONIAL Reducción -167,571.38 para las partida 35101, 36101, pago de adecuaciones varias en el instituto así como pago de renta de mobiliario y stand que se utilizó en expo regreso a clases 2017, y reducción por cierre anual debido a que el estado no otorgó los recursos programados. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

38301 CONGRESOS Y CONVENCIONES Reducción -366,401.09 para la partida 32301 para pago de renta de pantalla led y equipo de audio del 16 al 20 de agosto de 2017 expo regreso a clases y reducción para partida 37601 para de asistencia a reunión anual de la Comisión Sonora-Arizona en Puerto Peñasco. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

39201 IMPUESTOS Y DERECHOS Reducción de -33,762.00 para las partidas 36201 y 37501 pago de stand de programa regresos a clases 2017 en Cd. Obregón así como viáticos de personal que realiza cobranza domiciliaria y reducción por cierre anual debido a que el estado no otorgó los recursos programados Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal

39501 PENAS, MULTAS, ACCESORIOS Y ACTUALIZACIONES Ampliación por 635,748.49 de partida 31401, 31801, 31501, 31701, 31801, 31301, 31802, 32301, 32501, 32701, 33301, 33401, 33603, 33605, 33801, 33902, 34101, 34401, 34701, 35101, 35201, 35301 para pago de multas por adeudo con INFONAVIT. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN**

INSTITUTO DE CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

**ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2017

39601 OTROS GASTOS POR RESPONSABILIDADES Ampliación 1,586.00 para pago de deducible cristal Explorer 2012, esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal y reducción por cierre anual debido a que el estado no otorgó los recursos programados. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

44101 AYUDAS SOCIALES A PERSONAS Ampliación de 730,769.24 para pago de ayudas sociales a personas con discapacidad auditiva, programa leguaje a señas. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

44202 BECAS OTORGADAS POR LA SEC. Ampliación por 3, 600,000.00 para cubrir adeudos de acreditados de jóvenes de 100 de la SEC. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

51101 MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA Ampliación de 249,337.52 para compra de dos mesas plegables verificadoras y ampliación de las partidas 51901 y 51501 para pago de mobiliario de dirección de cartera y recuperación. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

51201 MUEBLES, EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERIA Reducción 5,000.00 por cierre anual debido a que el estado no otorgó los recursos programados. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

51501 EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Reducción -763,236.03 para la partida 54101 por vehículo en comodato y reducción para partida 51501 para pago de mobiliario de cartera y recuperación, así como cancelación de saldos por cierre anual. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

51901 OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPO DE ADMINISTRACION Reducción de -111,781.05 para partida 51101, y Reducción para partida 51101 adquisición de mobiliario de cartera y recuperación. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

52101 EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES Ampliación 2,889.00 para compra de bocina y micrófono para usarse en capacitaciones y reuniones, se transfiere de la partida 56701 debido a que se tenía programa la compra de un hidroneumático. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

54101 AUTOMOVILES Y CAMIONES Ampliación 25, 000.00 de la partida 51501 por vehículo en comodato. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

56701 HERRAMIENTAS Reducción de -5,000.00 por cierre anual debido a que el estado no otorgó los recursos programados. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

71101 PRIVADO PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS CREDITOS OTORGADOS POR ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS AL SECTOR SOCIAL Y PRIVADO PARA EL FOMENTO DE ACTIVIDADES PRODUCTIVAS Reducción de -33,695,029.25 para fondo de programa crédito educativo y gasto de operación. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

79901 OTRAS EROGACIONES ESPECIALES Ampliación 59, 805,343.36 para fondo del programa crédito educativo. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

99101 ADEFAS Ampliación 5, 652,796.64 para pago de adeudos de ejercicios anteriores. Esta modificación no afectó la estructura programática presupuestal.

**SISTEMA ESTATAL DE EVALUACIÓN**

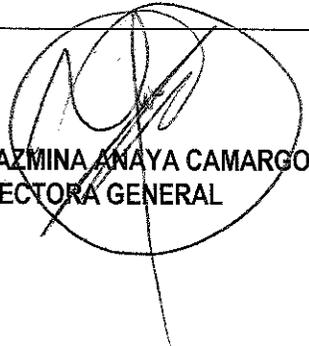
INSTITUTO DE CRÉDITO EDUCATIVO DEL ESTADO DE SONORA

**ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTAL**

CUENTA PÚBLICA ANUAL 2017

  
C.P ARGENTINA MENDEZ OTHON  
DIRECTORA DE CONTABILIDAD Y FINANZAS



  
C.P.ELMA YAZMINA ANAYA CAMARGO  
DIRECTORA GENERAL