

**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

2112 076 0 INSTITUTO CASA DE LAS ARTESANÍAS 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	
26,368,934.88	2,126,698.37	28,495,633.25	28,197,199.43	1,828,264.55	6.9

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

La variación de \$1,828,264.55, que presenta este organismo público representa en gran parte a recursos solicitados con el fin de cubrir gastos por el pago del reactivo del personal, pago de impuestos correspondiente al IMSS del mes de Diciembre 2018, Infonavit y 2% Impuesto Sobre Nómina del 6to Bimestre del 2018; y para el pago de la devolución del personal activo de este Instituto.

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 de \$1,504,443.32; que representa este Programa o Fondo corresponde al pago del Incremento Salarial del ejercicio 2019 y para cubrir el pago de impuestos correspondientes a los meses de Noviembre y Diciembre, ISR, INFONAVIT y 2% Impuesto Sobre Nómina, lo anterior debido a la insuficiencia de la fuente de financiamiento 5811 del ejercicio 2018.

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 -\$107,819.02 que presenta este Programa o Fondo corresponden a recursos que no se devengaron en tiempo y forma.

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 \$431,640.25; que presenta este Programa o Fondo corresponde para subsidiar el ISR generado en el Aguinaldo 60 días de los trabajadores de este Instituto.

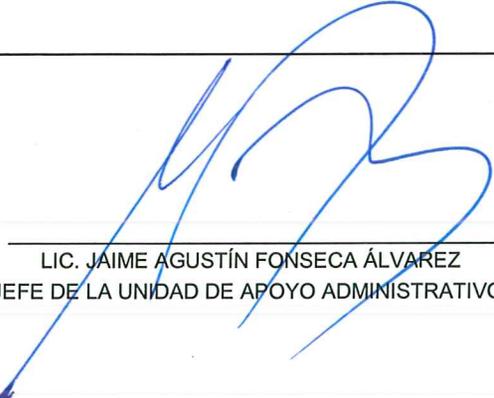
Integración de la Modificación al Presupuesto de Egresos (Ampliaciones/Reducciones)

Ampliación Líquida por un monto de **\$2,168,149.24**; que se conforman de la siguiente manera: **\$533,783.93** para el pago del Incremento salarial 2019; **\$1,202,725.06** para el pago del ISR de los meses de Noviembre y Diciembre, 6to Bimestre del Infonavit y 2% del Impuesto Sobre Nomina del ejercicio fiscal 2018, por insuficiencia presupuestal de la fuente de financiamiento 5811.- Fondo General de Participaciones y **\$431,640.25** para cubrir el ISR generado en el Aguinaldo 60 días de los trabajadores de este Instituto.

Reducción Líquida por un monto de **\$ 41,450.87** por recursos presupuestarios no liberados.



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



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