

JUSTIFICACIÓN A LA APLICACIÓN DEL PRESUPUESTO POR RUBROS

2112 004 0 UNIVERSIDAD POLITÉCNICA DE CHIAPAS

La diferencia de **(\$15,666,924.52)** que presenta el Presupuesto Pagado en relación al Presupuesto Devengado, se debe principalmente al registro de las retenciones del ISR, IMSS e INFONAVIT del mes de diciembre, los cuales se pagan en el mes de enero de 2024, así como los aguinaldos proporcionales del personal docente y administrativo, respectivamente, así como a los gastos de operación que se encuentran en proceso de pago; mismos que se integran de la siguiente manera: 1000 Servicios Personales por la cantidad de **(\$4,681,432.51)** Partidas: 11302 Sueldo Personal Docente, 12201 Remuneraciones al Personal Eventual, 13202 Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año, 13206 Aguinaldo o Gratificación de Fin de Año (Docente), 13420 Compensaciones por Servicios Especiales, 13434 Compensación Complementaria por Servicios Especiales, 14103 Aportaciones al IMSS, 14202 Aportaciones al INFONAVIT, 14301 Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro, 14310 Aportaciones al Sistema de Ahorro para el Retiro (Docente), 15906 Previsión Social Múltiple, 17107 Incentivos al Personal (Docente); 2000 Materiales y Suministros por la cantidad de **(\$6,651,879.14)** Partidas: 21101 Materiales y Útiles de Oficina, 21201 Materiales y Útiles de Impresión y Reproducción, 21401 Materiales y Útiles Consumibles para el Procesamiento en Equipos y Bienes Informáticos, 21601 Material de Limpieza, 21701 Materiales Didácticos para Planteles Educativos, 24601 Material Eléctrico y Electrónico, 24801 Materiales Complementarios, 24901 Otros Materiales y Artículos de Construcción y Reparación, 25101 Productos Químicos Básicos, 25301 Medicinas y Productos Farmacéuticos, 26111 Combustibles, 27201 Prendas de Protección Personal, 29101 Herramientas Menores, 29201 Refacciones y Accesorios Menores de Edificios, 29301 Refacciones y Accesorios Menores de Mobiliario y Equipo de Administración, Educativo y Recreativo, 29401 Refacciones y Accesorios para Equipo de Cómputo y Telecomunicaciones; 3000 Servicios Generales por la cantidad de **(\$4,333,612.87)** Partidas: 31101 Servicio de Energía Eléctrica, 31701 Servicio de Conducción de Señales Analógicas y Digitales, 32701 Patentes, Derechos de Autor, Regalías y Otros, 33111 Asesorías, 33114 Servicios Notariales, 33303 Servicios Relacionados con Certificación de Procesos, 33801 Servicios de Vigilancia, 34101 Servicios Bancarios y Financieros, 35106 Conservación y Mantenimiento Menor de Inmuebles, 35201 Mantenimiento y Conservación de Mobiliario y Equipo de Administración, 35401 Instalación, Reparación y Mantenimiento de Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio, 35501 Mantenimiento, Conservación y Reparación de Vehículos Terrestres, Aéreos, Marítimos, Lacustres y Fluviales, 35801 Servicios de Lavandería, Limpieza, Higiene y Fumigación, 35901 Servicios de Jardinería y Fumigación, 36104 Gastos de Propaganda, 37111 Pasajes Nacionales Aéreos, 37211 Pasajes Nacionales Terrestres, 37511 Viáticos Nacionales, 38301 Congresos y Convenciones, 39202 Otros Impuestos y Derechos, 39801 Impuesto Sobre Nóminas y Otros que se Deriven de una Relación Laboral, 39804 Impuesto Sobre Nóminas y Otros que se Deriven de una Relación Laboral (Docente).

Nota: Al cierre del ejercicio fiscal 2023 el monto disponible presupuestario es de **\$9,113,533.51**, integrados por Recursos No Etiquetados por la cantidad de **\$9,103,019.58** y por un importe de **\$10,513.93** por Recursos Etiquetados. Del total disponible de recursos etiquetados se reintegraron **\$10,513.93** a la TESOFE de acuerdo a lo establecido en el artículo 17 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.



Dr. Antonio Magdiel Velázquez Méndez
Rector



C.P. Luis Raquel Serrano Pozo
Secretario Administrativo

4