



Anexo A

ANÁLISIS DE VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTALES

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción

PRIMER TRIMESTRE 2026

1. Justificación de las Modificaciones al Presupuesto Original e Impacto en Metas

Durante el primer trimestre del ejercicio fiscal 2026, la Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción no presentó modificaciones al presupuesto aprobado a nivel capítulo de gasto, manteniéndose conforme a lo autorizado en el Presupuesto de Egresos.

No obstante, de acuerdo con el análisis operativo y financiero, se identifica la posible necesidad de realizar adecuaciones presupuestales en ejercicios posteriores, derivado principalmente de:

- La implementación de la **Política Estatal Anticorrupción**, la cual implica el desarrollo de actividades sustantivas adicionales.
- Los avances en la **Plataforma Digital Estatal**, que requieren recursos técnicos, tecnológicos y operativos para su consolidación.

En cuanto al ejercicio del gasto, se observa que los recursos han sido suficientes para el cumplimiento de las actividades programadas en el trimestre, destacando:

- Ejecución de insumos técnicos.
- Realización de sesiones del Comité Coordinador.
- Avances en interconexión de sistemas (S1, S2 y S3).
- Desarrollo de eventos de capacitación.

Respecto al impacto en metas:

- La **Clave 414 (Anticorrupción y Responsabilidades Administrativas)** presentó un cumplimiento adecuado conforme a lo programado.
- La **Clave 287 (Coordinación Administrativa)** no registró avances en el trimestre, debido a su calendarización en periodos posteriores, sin representar desviaciones relevantes.



Anexo A
ANÁLISIS DE VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTALES

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción

Las metas y alcance de esta secretaría a la fecha fueron las siguientes:

Clave	Nombre del indicador	Programado				Realizado				Evaluación cualitativa
287	Coordinación Administrativa – Informes de mecanismos de comunicación y coordinación	0	0	0	1	0	0	0	0	Nada que informar en este trimestre
414	Anticorrupción y Responsabilidades Administrativas – Insumos técnicos ejecutados	4	5	7	8	4	0	0	0	Se realizaron 4 insumos técnicos; sesiones, interconexión y capacitación realizadas
414	Anticorrupción y Responsabilidades Administrativas – Informes de proyectos y programas	0	0	0	1	0	0	0	0	Nada que informar en este trimestre
414	Anticorrupción y Responsabilidades Administrativas – Interconexiones S1, S2 y S3	1	1	2	3	1	0	0	0	Avances en interconexión del sistema S1 y coordinación institucional
414	Anticorrupción y Responsabilidades Administrativas – Sesiones del Comité Coordinador	2	2	2	2	2	0	0	0	Se realizaron sesiones de trabajo y sesión formal del comité
414	Anticorrupción y Responsabilidades Administrativas – Capacitaciones y eventos	1	2	3	2	1	0	0	0	Se realizó foro especializado en marzo 2026

Primer Trimestre

Las metas y alcance de esta Secretaría a la fecha fueron las siguientes: durante el primer trimestre del ejercicio 2026, la Coordinación Administrativa (Clave 287) no presentó avances en el periodo, debido a que sus actividades se encuentran programadas para ejecutarse en trimestres posteriores, conforme a su calendarización anual. Por su parte, en la Clave 414 correspondiente a Anticorrupción y Responsabilidades Administrativas, se registró un cumplimiento satisfactorio de las metas programadas para el trimestre, destacando la ejecución total de los insumos técnicos, así como la realización de interconexiones de



Anexo A

ANÁLISIS DE VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTALES

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción

sistemas, sesiones del Comité Coordinador y actividades de capacitación. Estas acciones reflejan un adecuado nivel de coordinación institucional y avance en los objetivos estratégicos del Sistema Estatal Anticorrupción. En términos generales, el desempeño global muestra un avance conforme a lo planificado, contribuyendo al fortalecimiento de las capacidades institucionales en materia de prevención y combate a la corrupción.

En términos generales, no se identifican afectaciones negativas en la estructura programática, manteniéndose congruencia entre el presupuesto autorizado y las metas institucionales.

2. Información relativa a Fideicomisos Públicos

La Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción informa que, al cierre del primer trimestre del ejercicio 2026, **no cuenta con fideicomisos públicos, mandatos o análogos** en los que participe como fideicomitente o fideicomisario.

Por lo anterior, no se reporta información relativa al cumplimiento de misión, fines u objetivos bajo este rubro.

3. Otra información complementaria

Como información complementaria relevante, se destacan los siguientes aspectos financieros y operativos:

- Los ingresos de la Secretaría provienen exclusivamente de **transferencias estatales**, por un monto de \$2,087,433.00, destinados principalmente a gasto operativo y servicios personales.
- El gasto ejercido ascendió a \$1,512,322.00, concentrándose en:
 - Servicios personales
 - Servicios generales
 - Materiales y suministros
- Se obtuvo un **resultado del ejercicio (ahorro)** por \$575,111.00, reflejando un manejo eficiente de los recursos públicos.
- Se registró una **disminución en el efectivo y equivalentes** por \$873,578.00, derivada del flujo operativo del periodo.
- No se cuenta con:
 - Deuda pública



Anexo A

ANÁLISIS DE VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTALES

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción

- Ingresos propios
- Operaciones en moneda extranjera
- Adquisiciones de bienes muebles o inversiones durante el trimestre
- En materia de control interno, se mantienen vigentes:
 - Manuales de organización y procedimientos validados
 - Lineamientos presupuestales
 - Procedimientos administrativos actualizados

Presupuesto de ingresos

Al cierre del trimestre, el **Ingreso Estimado General** asciende a **\$11,678,521.00** (Once millones seiscientos setenta y ocho mil quinientos veintiún pesos 00/100 M.N.). Del total estimado, se ha **recaudado** un monto de **\$2,087,433.00** (Dos millones ochenta y siete mil cuatrocientos treinta y tres pesos 00/100 M.N.), lo que representa un **avance global del 18%** respecto del ingreso total estimado para el ejercicio fiscal.

No se registraron ampliaciones ni reducciones al presupuesto de ingresos durante el período informado.

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Este es el único rubro que presenta actividad en el trimestre. La totalidad de los ingresos de la entidad proviene de recurso estatal canalizado a través de transferencias, asignaciones, subsidios, subvenciones, pensiones y jubilaciones, con un estimado de \$11,678,521.00. Al cierre del trimestre, se ha devengado y recaudado \$2,087,433.00, lo que representa un avance del 18% dentro de este rubro. Este comportamiento es consistente con la calendarización de ministraciones por parte del gobierno estatal, que generalmente distribuye los recursos de manera mensual a lo largo del ejercicio fiscal.

Desglose del rubro:

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones:

Ingreso estimado: \$11,678,521

Modificado: \$11,678,521

Devengado: \$2,087,433

Recaudado: \$2,087,433

Diferencia: -\$9,591,088

Avance: 18%



Anexo A
ANÁLISIS DE VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTALES

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción

Presupuesto de egresos

Al cierre del trimestre, el Presupuesto Aprobado General asciende a \$11,678,521.00 (Once millones seiscientos setenta y ocho mil quinientos veintiún pesos 00/100 M.N.). Del total aprobado, se ha pagado un monto de \$1,484,666.00 (Un millón cuatrocientos ochenta y cuatro mil seiscientos sesenta y seis pesos 00/100 M.N.), lo que representa un avance global del 13% respecto del presupuesto total autorizado para el ejercicio fiscal.

No se registraron ampliaciones ni reducciones al presupuesto durante el período informado. El subejercicio total asciende a \$10,193,855.00, cifra que se considera normal para un primer trimestre, en el que los gastos suelen concentrarse en periodos posteriores del año.

Capítulo 1000: Servicios Personales

Al cierre del trimestre, el capítulo de Servicios Personales presenta un presupuesto aprobado de **\$7,790,667**, del cual se ha pagado **\$1,115,472**, lo que representa un avance global del **14%**. Este nivel de ejercicio es consistente con la calendarización de pagos quincenales y prestaciones que se liquidan mayoritariamente en periodos posteriores del año. Se observa que 11 partidas presentan avance nulo, lo cual es normal tratándose de conceptos con pago concentrado en meses específicos (aguinaldo, primas vacacionales, bonos estacionales, previsiones salariales). Las partidas con mayor avance son 15423 "Bono por aniversario sindical" (85%) y 15404 "Días económicos" (81%), lo que indica cumplimiento anticipado de dichas obligaciones.

Desglose por partida:

11301 Sueldos: Presupuesto aprobado \$4,450,184; pagado \$609,929; avance 14%.

13101 Primas y acreditaciones por años de servicios efectivos prestados: Aprobado \$25,000; pagado \$4,913; avance 20%.

13201 Primas de vacaciones y dominical: Aprobado \$205,000; pagado \$0; avance 0%.



Anexo A

ANÁLISIS DE VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTALES

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción

13202 Aguinaldo o gratificación de fin de año: Aprobado \$485,000; pagado \$53,248; avance 11%.

13203 Compensación por ajuste de calendario: Aprobado \$53,000; pagado \$0; avance 0%.

13204 Compensación por bono navideño: Aprobado \$53,000; pagado \$0; avance 0%.

13403 Estímulos al personal de confianza: Aprobado \$690,000; pagado \$108,183; avance 16%.

14102 Aportación por seguro de vida al ISSSTESON: Aprobado \$150; pagado \$22; avance 14%.

14103 Aportación por seguro de retiro al ISSSTESON: Aprobado \$1,500; pagado \$269; avance 18%.

14104 Asignación para préstamos a corto plazo: Aprobado \$20,000; pagado \$3,706; avance 19%.

14106 Otras prestaciones de seguridad social: Aprobado \$100,000; pagado \$22,236; avance 22%.

14107 Aportación para infraestructura, equipamiento y mantenimiento hospitalario: Aprobado \$32,001; pagado \$7,412; avance 23%.

14108 Aportaciones para la atención de enfermedades preexistentes: Aprobado \$50,000; pagado \$5,538; avance 11%.

14109 Aportaciones por servicio médico del ISSSTESON: Aprobado \$450,000; pagado \$107,476; avance 24%.

14110 Asignación para préstamos prendarios: Aprobado \$16,000; pagado \$3,706; avance 23%.

14202 Aportaciones al FOVISSSTESON: Aprobado \$125,000; pagado \$29,648; avance 24%.

14303 Pagos por defunción, pensiones y jubilaciones: Aprobado \$500,000; pagado \$126,006; avance 25%.



Anexo A

ANÁLISIS DE VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTALES

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción

14404 Otros seguros de carácter laboral o económicos: Aprobado \$54,000; pagado \$0; avance 0%.

15404 Días económicos y de descanso obligatorio no disfrutados: Aprobado \$10,000; pagado \$8,122; avance 81%.

15409 Bono para despensa: Aprobado \$18,000; pagado \$3,930; avance 22%.

15416 Apoyo para útiles escolares: Aprobado \$3,000; pagado \$0; avance 0%.

15419 Ayuda para servicio de transporte: Aprobado \$15,000; pagado \$2,760; avance 18%.

15421 Bono de día de madres: Aprobado \$2,000; pagado \$0; avance 0%.

15423 Bono por aniversario sindical: Aprobado \$5,763; pagado \$4,873; avance 85%.

15425 Apoyo para compra de material de construcción: Aprobado \$8,000; pagado \$1,665; avance 21%.

15427 Bono de productividad al personal de base: Aprobado \$2,708; pagado \$1,000; avance 37%.

15501 Apoyo a la capacitación: Aprobado \$13,000; pagado \$2,520; avance 19%.

15901 Otras prestaciones: Aprobado \$2,000; pagado \$0; avance 0%.

16101 Previsión para incremento de sueldos: Aprobado \$361,361; pagado \$0; avance 0%.

17104 Bono por puntualidad: Aprobado \$5,000; pagado \$1,000; avance 20%.

17105 Compensación por titulación a nivel licenciatura: Aprobado \$35,000; pagado \$7,310; avance 21%.

Capítulo 2000: Materiales y Suministros

Este capítulo muestra un ejercicio muy bajo durante el trimestre, con un presupuesto aprobado de **\$451,677** y un pagado de apenas **\$19,995**, equivalente a un avance global del **4%**. La baja ejecución se explica por la naturaleza de este gasto, que suele concentrarse en meses posteriores conforme se requieren insumos para la



Anexo A
ANÁLISIS DE VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTALES

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción

operación cotidiana. De las 15 partidas que integran el capítulo, solo 7 presentan movimiento; las 8 restantes tienen avance nulo, lo que sugiere que las adquisiciones de materiales de oficina, impresión, informáticos, medicinas y refacciones aún no han sido programadas o ejecutadas.

Desglose por partida:

21101 Materiales, útiles y equipos menores de oficina: Aprobado \$100,000; pagado \$119; avance 0% (0.12% real).

21201 Materiales y útiles de impresión y producción: Aprobado \$20,000; pagado \$0; avance 0%.

21401 Materiales y útiles para el procesamiento de equipos y bienes informáticos: Aprobado \$80,000; pagado \$0; avance 0%.

21501 Material para información: Aprobado \$5,000; pagado \$0; avance 0%.

21502 Formatos impresos: Aprobado \$5,000; pagado \$0; avance 0%.

21601 Material de limpieza: Aprobado \$10,000; pagado \$423; avance 4%.

22101 Productos alimenticios para el personal en las instalaciones: Aprobado \$50,000; pagado \$8,469; avance 17%.

22106 Adquisición de agua potable: Aprobado \$10,000; pagado \$293; avance 3%.

22301 Utensilios para el servicio de alimentación: Aprobado \$5,000; pagado \$216; avance 4%.

25301 Medicinas y productos farmacéuticos: Aprobado \$2,000; pagado \$0; avance 0%.

26101 Combustibles: Aprobado \$100,000; pagado \$10,320; avance 10%.

29201 Refacciones y accesorios menores de edificios: Aprobado \$20,000; pagado \$155; avance 1%.

29301 Refacciones y accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo: Aprobado \$10,000; pagado \$0; avance 0%.



Anexo A
ANÁLISIS DE VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTALES

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción

29401 Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnologías de la información: Aprobado \$20,000; pagado \$0; avance 0%.

29601 Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte: Aprobado \$14,677; pagado \$0; avance 0%.

Capítulo 3000: Servicios Generales

El capítulo de Servicios Generales reporta un presupuesto aprobado de **\$3,436,177**, con un monto pagado de **\$349,199**, lo que da un avance global del **10%**. Destaca positivamente la partida 38101 "Gastos de ceremonial" con un 68% de avance, indicando eventos relevantes en el trimestre. También sobresalen los avances en impuestos y derechos (64%) y seguros de bienes patrimoniales (49%). Sin embargo, 18 partidas presentan avance nulo, incluyendo rubros significativos como arrendamiento de equipo de transporte (\$5,000), patentes y regalías (\$17,000), servicios de capacitación (\$45,000), mantenimiento de inmuebles (\$180,000), servicios de limpieza (\$200,000), viáticos (\$40,000), congresos y convenciones (\$770,000), entre otros. Esto sugiere que dichos servicios se contratarán o ejecutarán en trimestres posteriores.

Desglose por partida:

31101 Energía eléctrica: Aprobado \$125,000; pagado \$15,310; avance 12%.

31301 Agua potable: Aprobado \$30,000; pagado \$11,950; avance 40%.

31401 Telefonía tradicional: Aprobado \$6,000; pagado \$807; avance 13%.

31601 Servicio de telecomunicaciones y satélites: Aprobado \$100,000; pagado \$22,555; avance 23%.

31701 Servicio de acceso a internet, redes y procesamiento de información: Aprobado \$110,000; pagado \$23,067; avance 21%.

32201 Arrendamiento de edificios: Aprobado \$1,000,000; pagado \$145,899; avance 15%.

32501 Arrendamiento de equipo de transporte terrestre: Aprobado \$5,000; pagado \$0; avance 0%.

32701 Patentes, regalías y otros: Aprobado \$17,000; pagado \$0; avance 0%.



Anexo A

ANÁLISIS DE VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTALES

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción

33101 Servicios legales, de contabilidad, auditorías y relacionados: Aprobado \$400,000; pagado \$64,960; avance 16%.

33401 Servicios de capacitación: Aprobado \$45,000; pagado \$0; avance 0%.

33603 Impresiones y publicaciones oficiales: Aprobado \$70,000; pagado \$688; avance 1%.

33606 Impresión de documentos oficiales para la prestación de servicios públicos, identificación, formatos administrativos y fiscales, formas valoradas, certificados y títulos: Aprobado \$5,000; pagado \$0; avance 0%.

33701 Servicios de protección y seguridad: Aprobado \$10,000; pagado \$0; avance 0%.

34101 Servicios financieros y bancarios: Aprobado \$20,000; pagado \$3,884; avance 19%.

34501 Seguros de bienes patrimoniales: Aprobado \$15,000; pagado \$7,321; avance 49%.

35101 Mantenimiento y conservación de inmuebles: Aprobado \$180,000; pagado \$0; avance 0%.

35301 Instalaciones: Aprobado \$10,000; pagado \$0; avance 0%.

35302 Mantenimiento y conservación de bienes informáticos: Aprobado \$5,000; pagado \$0; avance 0%.

35501 Mantenimiento y conservación de equipo de transporte: Aprobado \$20,000; pagado \$574; avance 3%.

35701 Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo: Aprobado \$6,368; pagado \$0; avance 0%.

35801 Servicios de limpieza y manejo de desechos: Aprobado \$200,000; pagado \$0; avance 0%.

37101 Pasajes aéreos: Aprobado \$80,000; pagado \$0; avance 0%.

37501 Viáticos en el país: Aprobado \$40,000; pagado \$0; avance 0%.

37502 Gastos de camino: Aprobado \$11,809; pagado \$0; avance 0%.



SESEA

Secretaría Ejecutiva
del Sistema Estatal
Anticorrupción

Primer Trimestre 2026

Anexo A

ANÁLISIS DE VARIACIONES PROGRAMÁTICO-PRESUPUESTALES

Secretaría Ejecutiva del Sistema Estatal Anticorrupción

37901 Cuotas: Aprobado \$2,000; pagado \$0; avance 0%.

38101 Gastos de ceremonial: Aprobado \$50,000; pagado \$34,172; avance 68%.

38301 Congresos y convenciones: Aprobado \$770,000; pagado \$0; avance 0%.

39201 Impuestos y derechos: Aprobado \$3,000; pagado \$1,914; avance 64%.

39801 Impuestos sobre nóminas: Aprobado \$100,000; pagado \$16,098; avance 16% (calculado sobre pagado; devengado \$24,284).

Dra. Nallely Esther Villa Ruiz
Prestador de Servicios Profesionales CON-
SESEA-002-2026

Mtro. Ángel Arriba Flores Muñoz
Encargado de Despacho de la Secretaría
Técnica de la SESEA