

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
DE ETCHOJOA**

**INFORME
PRESUPUESTAL DEL 01 DE ENERO
AL 31 DICIEMBRE 2020**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA

**Informe sobre la Situación Presupuestal al 31 de Diciembre de 2020.
(Importes en Pesos Históricos)**

I.- ANTECEDENTES.

De conformidad con las disposiciones previstas en los artículos 52 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora y 18 del Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal, es competencia del Consejo Directivo de la Entidad, conocer, autorizar y en su caso modificar el presupuesto de ingresos y egresos.

II.- PRESUPUESTO RECIBIDO Y EJERCIDO.

- a) En el siguiente cuadro se muestra la información presupuestal de los ingresos aprobada de la entidad por el periodo de Enero a Diciembre de 2020:

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA
ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	-1	-2	(3= 1 + 2)	-4	-5	
Ingresos	-	-	-	-	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	240,742	240,742	240,742	240,742	240,742
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de	2,612,995	-	2,612,995	2,094,389	2,094,389	(518,606)

Bienes y Servicios							
Participaciones y Aportaciones							
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,441,093	10,490,601	15,931,694	15,063,317	15,063,317	9,622,224	
Ingresos Derivados de Financiamientos							
TOTAL	8,054,088	10,731,343	18,785,431	17,398,448	17,398,448	9,344,360	

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6= 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	-1	-2	(3= 1 + 2)	-4	-5	

Ingresos del Gobierno

Impuestos	-	-	-	-	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-	-	-	-	-
Derechos	-	-	-	-	-	-
Productos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	240,742	240,742	240,742	240,742	240,742
Capital	-	-	-	-	-	-
Aprovechamientos	-	-	-	-	-	-
Corriente	-	-	-	-	-	-
Capital	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	-	-	-	-	-	-

Ingresos de Organismos y Empresas

Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	2,612,995	-	2,612,995	2,094,389	2,094,389	(518,606)
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	5,441,093	10,490,601	15,931,694	15,063,317	15,063,317	9,622,224

Ingresos derivados de financiamiento

Ingresos Derivados de
Financiamientos

TOTAL	8,054,088	10,731,343	18,785,431	17,398,448	17,398,448	9,344,360
--------------	------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------

Del presupuesto original y modificado por el año del 2020 y que asciende a un importe de \$18, 785,431 se percibieron ingresos por \$17, 398,448, quedando pendientes por recibir \$1,386,983.

b) En el siguiente cuadro se muestra la información presupuestal de los Egresos aprobada de la entidad por el periodo de Enero a Diciembre de 2020:

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO (CAPÍTULO Y CONCEPTO)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Servicios Personales						
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	1,191,980	5,352,569	6,544,549	6,544,549	6,544,549	-
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,100,175	3,107,948	4,208,123	4,208,123	4,208,123	-
Remuneraciones Adicionales y Especiales	672,373	896,872	1,569,245	1,987,267	1,362,038	(418,021)
Seguridad Social	970,144	(703,892)	266,252	1,928,652	290,164	(1,662,401)
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	1,008,768	410,164	1,418,932	1,444,500	1,174,998	(25,567)
Previsiones	-	-	-	-	-	-
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-
Materiales y Suministros						
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	98,400	11,434	109,834	90,082	89,982	19,752
Alimentos y Utensilios	18,800	6,748	25,548	16,192	16,192	9,356
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	-	-	-	-	-	-
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	47,500	(6,208)	41,292	900	900	40,392
Productos Químicos, Farmacéuticos y de	22,400	-	22,400	737	737	21,663

Laboratorio						
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	106,300	51,771	158,071	130,649	130,649	27,422
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	17,699	(1,262)	16,437	11,977	11,977	4,460
Materiales y Suministros Para Seguridad	-	-	-	-	-	-
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	14,300	-	14,300	2,101	2,101	12,199
Servicios Generales						
Servicios Básicos	349,918	(35,783)	314,135	314,060	314,060	75
Servicios de Arrendamiento	89,200	(19,600)	69,600	69,600	69,600	-
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros	802,315	877,878	1,680,193	863,346	863,346	816,847
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	116,500	208,760	325,260	71,758	71,758	253,501
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	504,736	306,385	811,121	741,341	741,341	69,780
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	4,000	16,714	20,714	20,714	20,714	-
Servicios de Traslado y Viáticos	466,000	(13,000)	453,000	234,508	231,898	218,492
Servicios Oficiales	50,000	-	50,000	29,800	29,800	20,200
Otros Servicios Generales	272,000	162,226	434,226	421,858	364,898	12,368
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-	-	-	-	-
Subsidios y Subvenciones	60,000	12,273	72,273	72,273	72,273	-
Ayudas Sociales	-	-	-	-	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-	-	-	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-	-	-	-	-
Donativos	-	-	-	-	-	-
Transferencias al Exterior	-	-	-	-	-	-
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles						
Mobiliario y Equipo de Administración	-	89,345	89,345	69,345	69,345	20,000
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	-	-	-	-	-	-
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-	-	-	-	-	-
Vehículos y Equipo de Transporte	-	-	-	-	-	-
Equipo de Defensa y	-	-	-	-	-	-

Seguridad						
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	70,580	-	70,580	-	-	70,580
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-
Bienes Inmuebles	-	-	-	-	-	-
Activos Intangibles	-	-	-	-	-	-
Inversión Pública						
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	-	-	-	-	-	-
Obra Pública en Bienes Propios	-	-	-	-	-	-
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	-	-	-	-	-	-
Inversiones Financieras y Otras Provisiones						
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	-	-	-	-	-	-
Acciones y Participaciones de Capital	-	-	-	-	-	-
Compra de Títulos y Valores	-	-	-	-	-	-
Concesión de Préstamos	-	-	-	-	-	-
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	-	-	-	-	-	-
Otras Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	-	-	-	-	-	-
Participaciones y Aportaciones						
Participaciones	-	-	-	-	-	-
Aportaciones	-	-	-	-	-	-
Convenios	-	-	-	-	-	-
Deuda Pública						
Amortización de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-	-	-	-	-
Costo por Coberturas	-	-	-	-	-	-
Apoyos Financieros	-	-	-	-	-	-
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	8,054,088	10,731,343	18,785,431	19,274,333	16,681,444	(488,902)

Del total del presupuesto modificado aprobado el cual asciende a \$ 18, 785,431 se devengaron \$19, 274,333 según cuadro presupuestal anterior, quedando una diferencia por un importe de \$ 488,902 ejercido en exceso. Esta diferencia se debe a recursos devengados

en servicios personales y operativos que no cumplió con el depósito en tiempo y forma en 2020 por parte del Gobierno del Estado, este recurso se depositó hasta el ejercicio 2021.

- c) A continuación se presenta una conciliación entre el presupuesto de Egresos Ejercido según cuadro comparativo anterior, contra el total de costos y gastos según el Estado de Actividades por el ejercicio del 1 de enero al 31 de Diciembre del 2020, como es:

CONCEPTO	IMPORTE
Egresos según Presupuesto Original del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2020	\$ 8,054,088
Más:	
Incremento del Presupuesto	10,731,343
Total de Egresos según presupuesto Modificado del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2020	18,785,431
Más:	
Egresos Aplicados en exceso	488,902
Egresos Ejercidos Según Presupuesto de Egresos del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020	\$ 19,274,332
Más:	
Depreciación de Bienes Muebles determinada y contabilizada en el periodo de Enero a Diciembre del 2020	3,320,754
Menos:	
Inversión en Activo Fijo	69,345
Egresos Contables Según Estado de Actividades del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020	\$ 22,525,741

- d) A continuación y para efectos del seguimiento a lo establecido por el CONAC, se muestran los siguientes estados analíticos:

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ECONÓMICA (POR TIPO DE GASTOS)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gasto Corriente	7,983,508	10,641,998	18,625,506	19,204,987	19,204,987	(579,482)
Gasto de Capital	70,580	89,345	159,925	69,345	69,345	90,580
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	-	-	-	-	-	-
Total del Gasto	8,054,088	10,731,343	18,785,431	19,274,332	19,274,332	(488,902)

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA
ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS
CLASIFICACIÓN ADMINISTRATIVA
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Rectoría	252,700	516,844	769,544	769,544	769,544	-
Dirección de Administración y Finanzas	7,236,575	10,296,319	17,532,894	18,021,796	15,431,518	(488,902)
Dirección de Planeación y Evaluación	41,700	(25,869)	15,831	15,831	15,831	-
Departamento de Vinculación	67,100	(60,346)	6,754	6,754	4,144	-
Departamento de Servicios Escolares	189,100	23,930	213,030	213,030	213,030	-
Departamento de División Académica	266,913	(19,535)	247,378	247,378	247,378	-
Total del Gasto	8,054,088	10,731,343	18,785,431	19,274,333	16,681,445	(488,902)

Los siguientes Estados Analíticos no se incluyen en este informe porque no le aplican a la Entidad ya que no pertenece al Sector Paraestatal y no se puede clasificar en ningún rubro señalados en los mismos, además de no tener pasivos contratados.

- El Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egreso por Clasificación Administrativa.
- El Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional (Finalidad y Función).
- El Estado Analítico de Endeudamiento Neto.
- El Estado Analítico de Intereses de la Deuda.

III.- FLUJO DE CAJA Y APLICACIÓN PRESUPUESTAL.

CONCEPTO	IMPORTE
Saldo en caja y bancos al 31 de Diciembre 2019	\$ 13,547,029
Más:	
Ingresos de Gestión	15,063,317
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	2,094,389
Otros Ingresos y Beneficios Varios	240,742
subtotal	30,945,477
Menos:	
Servicios Personales	16,113,090
Materiales y suministros	252,638
Servicios Generales	2,766,986
Subsidios y Subvenciones	72,273
Incremento de Cuentas por Pagar	- 2,742,485
Incremento de Cuentas por Cobrar	56,602
Reintegro de Recursos al Gobierno del Estado	871,932
Adiciones de Activo Fijo	69,345
subtotal	17,460,381
Saldo final en caja y bancos al 31 de Diciembre del 2020	\$ 13,485,096

IV.- ANALISIS Y CUMPLIMIENTO DE METAS Y OBJETIVOS.

Para el ejercicio de 2019 la Entidad programó del 1 de Enero al 31 de Diciembre 493 metas, las cuales tienen un avance porcentual al 31 de Diciembre de 2020, de conformidad con el cuadro siguiente:

Clave Programa y Subprograma.	Denominación/ Objetivo	Metas Anuales Programadas Modificadas	Metas Alcanzadas en el Periodo	Grado Avance	Medida de Evaluación
E-407E10-001	RECTORIA				
	Actividades Institucionales	1	1	100%	ACTA
	Porcentaje de Decremento en Número de	4	1	25%	ACTA

	Observaciones de Auditoría al Informe de Cuenta Pública.				
E-407E10-002	Sesiones de Consejo Directivo Llevadas a Cabo. DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	4	4	100%	ACTIVIDADES
	Índice de Calidad en los Informes Trimestrales.	100	100	100%	ACTIVIDADES
E-407E10-003	Unidades Administrativas Fortalecidas en Temas de Transparencia y Rendición de Cuentas. DEPARTAMENTO DE VINCULACIÓN	1	1	100%	ACCIÓN
	Número de Convenios Institucionales en el Año.	6	2	33%	ACUERDO
E-407E10-004	Porcentaje de Alumnos Becados. DEPARTAMENTO DE SERVICIOS ESCOLARES	31	36	117%	ALUMNADO
	Alumnos de Nuevo Ingreso.	280	215	77%	ALUMNADO
E-407E10-005	Eficiencia Terminal para la Generación. DEPARTAMENTO DE PLANEACIÓN Y EVALUACIÓN	62.95	41.73	66%	ALUMNADO
	Unidades Involucradas en Actividades de Planeación.	1	1	100%	ACTIVIDADES
E-407E10-006	DEPARTAMENTO DE DIVISIÓN ACADÉMICA				
	Capacitación Docente	1	1	100%	ALUMNADO
	Eventos Académicos	1	1	100%	AGRUPACION
	TOTAL GENERAL	493	405	82%	

Se revisaron los indicadores alcanzados, la documentación soporte de los indicadores se muestran acorde a los objetivos de éstos. Por los indicadores que tuvieron poco alcance, la Administración de la Entidad comenta que fue por la contingencia sanitaria que inicio en el 2020 y no permitió realizar convenios con otras instituciones.

Resultados de la revisión:

Resultados Satisfactorios.

ATENTAMENTE



CPC GUSTAVO RUIZ ALDAMA

Hermosillo, Sonora, Méx.
18 de Mayo 2021