

ANÁLISIS DE VARIACIONES PROGRAMTICO-PRESUPUESTALES  
Universidad Tecnológica de Etchojoa  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

TRIMESTRE: PRIMERO 2025

ANEXO A

(PESOS)

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

**ANÁLISIS DE LAS VARIACIONES PRESUPUESTALES (Por Capítulo de Gasto)** PRESUPUESTO AUTORIZADO El H. Congreso del Estado autorizó para la Universidad Tecnológica de Etchojoa, el Presupuesto de Ingresos para el ejercicio 2025 por un importe de **\$22, 240,055.04** integrado por:

**RECURSOS ESTATALES: \$7, 257,139.91**

- 1) \$6, 988,819.91.00 Subsidio Estatal para Servicios Personales.
- 2) \$ 268,320.00 Subsidio Estatal para Materiales y Suministros
- 3) \$2, 851,550.00 Ingresos propios.

**RECURSOS FEDERALES: \$12, 131,365.13**

- 1) \$11, 747,365.13 Subsidio Federal para Servicios Personales.
- 2) \$ 384,000.00 Subsidio Federal para Gasto Operativo

**PRESUPUESTO MODIFICADO \$22, 246,639.04**

**Recaudación del Período 01 de enero de 2024 al 31 de marzo de 2025**

**RECURSOS FEDERALES: \$0.00**

- 1) \$ 0.00 Subsidio Federal para Servicios Personales
- 2) \$ 0.00 Federal para Gasto Operativo capítulo 2000 y 3000

**RECURSOS ESTATALES: \$6, 120,870.06**

- 1) \$5, 800,000.00 Subsidio Estatal para servicios personales
- 2) \$ 320,870.06 Subsidio Estatal para gastos operativo

**RECURSOS PROPIOS: \$ 980,464.00**

- 1) \$ 973,880.00 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios
- 2) \$ 6,584.00 Rendimientos bancarios

(PESOS)

Al cierre del período que se informa 1er. trimestre del ejercicio 2025, se presenta un presupuesto de egresos modificado por un importe de \$22, 246,639.04 Representando una ampliación de 1.000297% respecto al presupuesto original asignado.

Con el propósito de armonizar las ministraciones de recursos estatales, la Secretaria de Hacienda del Estado nos proporcionó sus registros misma que nos sirvió de base para realizar la conciliación de saldos correspondiente y evitar así observaciones en este sentido.

#### AVANCE DE METAS

**Nombre del indicador:**

**Informes ante el Consejo Directivo de la situación que guarda la universidad.**

El día 26 de Marzo de 2025 se realizó la LIV Sesión ordinaria de Consejo Directivo de la Universidad en donde el Rector realiza el informe de actividades del periodo Octubre – Diciembre 2024, según consta en el acta de la reunión y dando así cumpliendo a la Meta programada.

**Nombre del indicador:**

**Porcentaje de Cumplimiento de las Obligaciones de Transparencia de los Sujetos Obligados del Poder Ejecutivo.**

La evaluación de los portales de Transparencia se obtuvo una calificación de 100% en el cumplimiento de obligaciones. Esta evaluación se informa en el reporte que entrega el Titular del Órgano Interno de Control de la Universidad.

**Nombre del indicador:**

**Índice de calidad en los Informes Trimestrales.**

En el periodo Octubre - Diciembre 2024, se tuvo un cumplimiento de 94% en el cumplimiento. Este indicador es evaluado por la Dirección General de Planeación y Evaluación de la Secretaria de Hacienda del estado de Sonora en base a la información recibida como parte del Informe Trimestral de los Organismos Descentralizados de la Administración Pública Paraestatal, *Este indicador corresponde al último periodo del 2024, mismo que está publicado en el siguiente link:* <https://finanzaspublicas.sonora.gob.mx/media/205632/grafica-y-nota-metodologica-4to-trim-2024.pdf>.

**Nombre del indicador:**

(PESOS)

**Porcentaje de Estudiantes Beneficiados con Cobertura De Servicios Básicos De Agua, Energía Eléctrica, Vigilancia Y Otros**

En el periodo Enero-Marzo 2025 se Atendió Efectivamente Los Servicios Básicos De Energía Eléctrica, Vigilancia y Servicios Escolares

**Nombre del indicador:**

**Unidades administrativas que cuenten con la canasta básica digital**

Durante el periodo que se informa, las 6 unidades administrativas y alumnado de la universidad cuentan con cobertura de la canasta básica digital

**Nombre del indicador:**

**Porcentaje de Estudiantes Beneficiados con Mantenimiento y Mantenimiento a las Instalaciones**

Este indicador se reporta en el IV Trimestre

**Nombre del indicador:**

**Personal Administrativo y de Apoyo Capacitado.**

Este indicador se reporta en el IV Trimestre

**Nombre del indicador:**

**Convenios de Vinculación Estratégica con Organismos o Instituciones Públicas o Privadas Nacionales Realizados.**

Se firmó un convenio de colaboración con Instituto de Capacitación, Evaluación y Certificación del Sur de Sonora (ICAECSS).

**Nombre del indicador:**

**Estudiantes Beneficiados con Convenios de Vinculación.**

Este indicador se reporta en el II Trimestre.

**Nombre del indicador:**

**Alumnado beneficiado con programas enfocados en cultura para la paz, expresiones artísticas, prácticas deportivas y culturales.**

Este indicador se reporta en el II Trimestre.

**Nombre del indicador:**

**Egresados Incorporados al Mercado Laboral.**

Este indicador se reporta en el IV Trimestre.

(PESOS)

**Nombre del indicador:**

**Atención a la Demanda de Estudiantes de TSU.**

El indicador se reporta en el II Trimestre.

**Nombre del indicador:**

**Atención a la Demanda de Estudiantes de TSU.**

El indicador se reporta en el II Trimestre.

**Nombre del indicador:**

**Alumnado beneficiado con la atención de Servicios Escolares, emisión de certificados y constancias**

El indicador se reporta en el II Trimestre

**Nombre del indicador:**

**Mujeres Beneficiadas con Acceso a la Educación**

El indicador se reporta en el II Trimestre

**Nombre del indicador:**

**Atención a la Demanda de Nuevo Ingreso.**

Este indicador se reporta en el IV Trimestre.

**Nombre del indicador:**

**Informe del Avance de los Indicadores y Metas de la Universidad.**

Para el I Trimestre 2025 se generaron por el Departamento de Planeación y Evaluación los reportes del avance de los indicadores y metas institucionales del 1er Trimestre 2025 de las Unidades Administrativas, tanto del Programa Operativo Anual como de la Matriz de Indicadores de Resultados.

**Nombre del indicador:**

**Capacitación Docente en Áreas de su Desempeño.**

4 docentes de la universidad recibieron capacitación el tema: capacitación, adiestramiento y productividad. Los docentes capacitados son: Anabell Espinoza Verdugo, Miriam Elisama Gil Arguelles, Israel Icedo Ibarra, y Delia Ruiz Ibarra.

**Nombre del indicador:**

**Actividades de Fomento a la Equidad de Género.**

(PESOS)

Se realizaron eventos en temas de equidad de género en beneficio de 291 estudiantes.

**Nombre del indicador:**

**Alumnos beneficiados con programas para la atención socioemocional.**

Este indicador se reporta en el II Trimestre.

**Nombre del indicador:**

**Estudiantes en Programas de Tutorías.**

Este indicador se reporta en el II Trimestre.

**Nombre del indicador:**

**Abandono escolar en la UT Etchojoa**

Este indicador se reporta en el II Trimestre.

**Nombre del indicador:**

**Eficiencia terminal por Cohorte Generacional 2022-2024.**

Este indicador se reporta en el II Trimestre.

**Nombre del indicador:**

**Docentes en proyectos de investigación, humanista y científica**

Este indicador se reporta en el IV Trimestre.

**Nombre del indicador:**

**Alumnos beneficiados con programas enfocados en la inclusión educativa (temas: discapacidad, género, diversidad sexual, interculturalidad, migración)**

Este indicador se reporta en el II Trimestre.

**Nombre del indicador:**

**Evaluaciones, Autoevaluaciones y Coevaluaciones realizadas en el 2025**

Este indicador se reporta en el IV Trimestre.

## ANALISIS DE VARIACIONES PROGRAMTICO-PRESUPUESTALES

TRIMESTRE: PRIMERO 2025

Universidad Tecnológica de Etchojoa

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

ANEXO A

(PESOS)

**Metas Programadas y Realizadas a más del 100%**

Ninguna meta se realizó a más del 100%

Derivado de estos movimientos se solicitará autorización en próxima reunión de Consejo Directivo, así como la autorización por parte de la Secretaría de Hacienda, quedando de la siguiente manera Variaciones:

Las variaciones en las diversas partidas que arroja el presupuesto en este primer trimestre de 2025 se debe a las transferencias internas entre partidas, mismas que no afectan el monto del presupuesto autorizado a este, a fin de cumplir con las metas y objetivo de este Instituto.

A continuación se informa de que manera las ampliaciones y reducciones modificaron el presupuesto inicial de cada una de las partidas del gasto.

Ejercicio del Presupuesto por partida/Descripción	Descripción	Egreso Aprobado Anual	Ampliaciones	Reducciones	Egreso Modificado Anual	Egreso Devengado Acumulado	Variación Devengado Contra Original	Variación Devengado Contra Modificado	Justificaciones
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	123,500	10,634	10,634	123,500	42,585	-80,915	-80,915	
21601	Material de limpieza	60,000		2,610	57,390	0.00	-60,000	-57,390	Se modificó el presupuesto original de esta partida para dar suficiencia presupuestal a la partida 21702 por \$2,610.00 ya que originalmente a la partida 21702 no le fue asignado presupuesto, esta suficiencia es de

## ANALISIS DE VARIACIONES PROGRAMTICO-PRESUPUESTALES

TRIMESTRE: PRIMERO 2025

Universidad Tecnológica de Etchojoa

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

ANEXO A

(PESOS)

21702	Materiales y suministros para planteles educativos	0.00	2,610		2,610	2,610	2,610	0.00	recursos propios. Se modificó el presupuesto original de esta partida con suficiencia presupuestal de la partida 21601 la cantidad de \$2,610, ya que originalmente a esta partida no se le asignó presupuesto en el anteproyecto de ley.
21801	Placas, engomados, calcomanías y hologramas	7,500	1,299		8,799	8,799	1,299	0.00	Se modificó el presupuesto original de esta partida con suficiencia presupuestal de la partida 29801 la cantidad de \$1,299, la suficiencia es con recursos propios
22101	Productos alimenticios para el personal en las instalaciones	12,000		668	11,332	451	-11,549	-10,881	Se modificó el presupuesto original de esta partida con una reducción de \$668 para dar suficiencia presupuestal a la partida 29401 con recursos propios.
29401	Refacciones y accesorios menores de equipo de cómputo y tecnología de la información	24,000	6,725		30,725	30,725	6,725	0.00	Se modificó el presupuesto original de esta partida con una ampliación presupuestal de la partida 22101 la cantidad de \$668 y de la partida 29801 la

## ANALISIS DE VARIACIONES PROGRAMTICO-PRESUPUESTALES

TRIMESTRE: PRIMERO 2025

Universidad Tecnológica de Etchojoa

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

ANEXO A

(PESOS)

									cantidad de \$6,057 , esta suficiencia presupuestal es con recursos propios
29801	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	20,000		7,356	12,644	0.00	-20,000	-12,644	Se modificó el presupuesto original de esta partida con una reducción de \$1,299 para dar suficiencia presupuestal a la partida 21801 por \$1,299 y suficiencia presupuestal por \$6,057 a la partida 29401
<b>Ejercicio del Presupuesto por Partida/Descripción</b>	<b>Descripción</b>	<b>Egreso Aprobado Anual</b>	<b>Ampliaciones</b>	<b>Reducciones</b>	<b>Egreso Modificado Anual</b>	<b>Egreso Devengado Acumulado</b>	<b>Variación Devengado Contra Original</b>	<b>Variación Devengado Contra Modificado</b>	<b>Justificaciones</b>
3000	Servicios Generales	629,373	106,365	99,781	635,957	200,031	99,618	-435,926	
32301	Arrendamiento de muebles maquinaria y equipo	0.00	5,104		5,104	5,104	5,104	0.00	Se modificó el presupuesto original de esta partida con suficiencia presupuestal de la partida32901, ya que esta partida no tiene presupuesto inicial
32302	Arrendamiento de equipo y bienes informáticos	306,240		45,375	260,865	41,760	264,480	-219,105	Se modificó el presupuesto original de esta partida con una reducción de \$45,375 para dar suficiencia presupuestal a la

## ANALISIS DE VARIACIONES PROGRAMTICO-PRESUPUESTALES

TRIMESTRE: PRIMERO 2025

Universidad Tecnológica de Etchojoa

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

ANEXO A

(PESOS)

									partida 39801 para el pago de impuestos 3% sobre nómina, con recursos propios
32901	Otros arrendamientos	20,000		5,104	14,896	0.00	-20,000	-14,896	Se modificó el presupuesto original de esta partida con una reducción de \$5,104 para dar suficiencia a la partida 32301 que no tiene presupuesto inicial
34101	Servicios financieros bancarios	38,000	6 584		44,584	7,861	-30,139	-36,723	Se modificó el presupuesto original de esta partida con los rendimientos bancarios generados por las cuentas específicas para subsidio estatal y de la cuenta 6675.
35101	Mantenimiento y conservación de inmuebles	60,000		3,544	56,456	4,800	-55,200	-51,656	Se modificó el presupuesto original de esta partida con una reducción de \$3,544 para dar suficiencia a la partida 35201, ya que esta partida no tiene presupuesto inicial.
35201	Mantenimiento o conservación de mobiliario y equipo	0.00	3,544		3,544	3,544	3,544	0	Se modificó el presupuesto original de esta partida con una ampliación de \$3,544 de la partida

## ANALISIS DE VARIACIONES PROGRAMTICO-PRESUPUESTALES

TRIMESTRE: PRIMERO 2025

Universidad Tecnológica de Etchojoa

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

ANEXO A

(PESOS)

									35101 de recursos propios.
35701	Mantenimient o y conservación de maquinaria y equipo	60,000		44,737	15,263	696	-59,304	-14,567	Se modificó el presupuesto original de esta partida con una reducción de \$44,737 de recursos propios para dar suficiencia presupuestal a la partida 39801 para cubrir impuestos del 3% sobre nómina.
39201	Impuestos y derechos	100,000		1,021	98,979	0.00	-100,000	- 98,979	Se modificó el presupuesto original de esta partida con una reducción de \$1,021 para dar suficiencia presupuestal a la partida 39801 para cubrir impuestos del 3% sobre nómina
39801	Impuestos sobre nómina	45,133	91,133		136,266	136,266	91,133	0	Se modificó el presupuesto original de esta partida con suficiencia presupuestal de \$45,375 de la partida 32302 y \$44,737 de la partida 35701 y \$1,021 de la partida 39201, estas suficiencias corresponden a recursos propios, fue necesario hacerlas para cubrir el

ANALISIS DE VARIACIONES PROGRAMTICO-PRESUPUESTALES

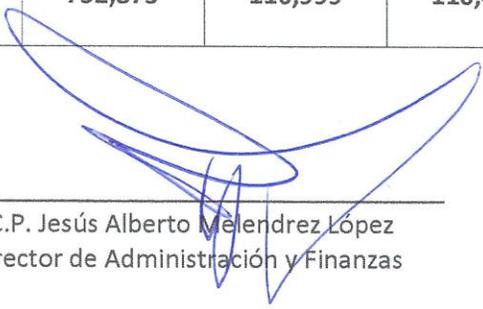
TRIMESTRE: PRIMERO 2025

Universidad Tecnológica de Etchojoa  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2025

ANEXO A

(PESOS)

									impuesto del 3% sobre nómina.
	<b>Total saldos</b>	<b>752,873</b>	<b>116,999</b>	<b>110,415</b>	<b>759,457</b>	<b>242,616</b>	<b>18,832</b>	<b>355,011</b>	

  
C.P. Jesús Alberto Meléndrez López  
Director de Administración y Finanzas

  
Maestro José Félix Gómez Anduro  
Rector de la Universidad