

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017

a) NOTAS DE DESGLOSE

I). NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo en el rubro de efectivo y equivalentes en efectivo al 31 de diciembre es de \$11,952,005.65 (Once millones novecientos cincuenta y dos mil cinco pesos 65/100 M.N.), integrado por subsidios por ejercer, ingresos propios captados, recursos comprometidos para la administración de los recursos de los Programas Especiales de Origen Federal y Estatal, según se describe a continuación:

1111-2	ADMINISTRACION Y FINANZAS	0.00
1111-3	RECURSOS MATERIALES	0.00
1112-1-01	BANAMEX ESTATAL 16371633	13,607.99
1112-2-01	BANCOMER FEDERAL 0447435193	275,748.23
1112-2-02	BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283	278,271.26
1112-2-03	BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228	0.00
1112-2-04	BANCOMER NOMINA 0183725294	10,479.03
1112-2-05	BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS	2,873,121.52
1112-2-06	BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011)	1,074,832.34
1112-2-08	BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD	116,046.53
1112-2-09	BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS	41,956.51
1112-2-10	BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012	23,877.94
1112-2-11	BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN. EST	68,964.67
1112-2-12	BANCOMER 194299108 RENOV. INFRAES. VOZ Y D	35,452.51
1112-2-13	BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209	13,747.17
1112-2-14	BANCOMER ESTATAL 0195591201	60,551.06
1112-2-16	BANCOMER ADQ.EQUIP.FORT.PE 01980128416	47,290.44
1112-2-17	BANCOMER ISSSTE 0197763204	728,342.30
1112-2-18	BANCOMER SEDESOL IBPA 0197817800	15,316.13
1112-2-19	BANCOMER SEDESOL 019717975 NOR.MAT.TECN	7,681.36
1112-2-20	BANCOMER SEDESOL 0197614306 ARCH.DE CONC	689.40
1112-2-21	BANCOMER SEDESOL 0197763158 EST.PROSP	1,689.74
1112-2-22	BANCOMER SEDESOL 0197614284 ANALISIS USO LENGUAJE	1,428.80
1112-2-27	BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015 0107118252	1,898,083.38
1112-2-28	BANCOMER FIANZA ISSSTE 0107793626	1,608,998.57
1112-2-29	BANCOMER CYTNOVA 2016 0108098689	1,019.26
1112-2-32	BANCOMER MADRES MEXICANAS 2016: 0108860581	120,000.00
1112-2-34	BANCOMER REMANENTES DE PRONAPRED 0110321249	119,708.83
1112-2-35	BANCOMER ESTATAL 2017 0110371033	0.00
1112-2-36	BANCOMER FEDERAL 2017: 0110370827	1,140,206.06
1112-2-37	BANCOMER PROEXOES 2017: 0110957143	1,000,796.33
1112-2-38	BANCOMER CYTNOVA 2017	0.00
1112-2-39	BANCOMER MADRES MEXICANAS 2017 0111000039	264,000.70
1112-2-40	BANCOMER PADES 2017 0110957100	110,097.59
	<b>TOTAL</b>	<b>11,952,005.65</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

El comparativo del saldo en bancos de noviembre a diciembre presenta una variación a favor de \$ 7,322,584.79 (Siete millones trescientos veinte dos mil quinientos ochenta y cuatro pesos 79/100 M.N.) la cual se presenta a continuación:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIONES
	IMPORTE	IMPORTE	
ADMINISTRACION Y FINANZAS	0.00	0.00	0.00
RECURSOS MATERIALES		0.00	0.00
<b>BANAMEX, S.A.</b>			
BANAMEX ESTATAL 16371633	21,784.13	13,607.99	8,176.14
<b>BBVA BANCOMER, S.A. DE C.V.</b>			
BANCOMER FEDERAL 0447435193	783,085.85	275,748.23	507,337.62
BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283	276,784.65	278,271.26	-1,486.61
BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228	0.00	0.00	0.00
BANCOMER NOMINA 0183725294	15,255.96	10,479.03	4,776.93
BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS	5,983,203.18	2,873,121.52	3,110,081.66
BANCOMER 0187086112 PROMEPUR514 (2011)	1,093,158.71	1,074,832.34	18,326.37
BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD	116,045.56	116,046.53	-0.97
BANCOMER 0190417297 CHICANCELADOS	41,956.16	41,956.51	-0.35
BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012	23,877.74	23,877.94	-0.20
BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN. EST	68,964.10	68,964.67	-0.57
BANCOMER 194299108 RENOV. INFRAES. VOZ Y D	35,452.21	35,452.51	-0.30
BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209	13,747.06	13,747.17	-0.11
BANCOMER ESTATAL 0195591201	52,374.48	60,551.06	-8,176.58
BANCOMER ADQ. EQUIP. FORT. PE 01980126416	47,290.05	47,290.44	-0.39
BANCOMERISSSTE 0197763204	727,345.68	728,342.30	-996.62
BANCOMER SEDESOL 0197817800	15,316.13	15,316.13	0.00
BANCOMER SEDESOL 019717975 NOR.MAT.TECN	7,681.36	7,681.36	0.00
BANCOMER SEDESOL 0197614306 ARCH.DE CONC	689.40	689.40	0.00
BANCOMER SEDESOL 0197763158 EST.PROSP	1,689.74	1,689.74	0.00
BANCOMER SEDESOL 0197614284 USO LENGUAJE	1,428.80	1,428.80	0.00
BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	1,892,826.61	1,898,083.38	-5,256.77
BANCOMER FIANZA ISSSTE 0107793626	1,608,998.57	1,608,998.57	0.00
BANCOMER CYTNOVA 2016 0108098689	1,019.26	1,019.26	0.00
BANCOMER MADRES MEXICANAS 2016	204,000.00	120,000.00	84,000.00
BANCOMER REMANENTES DE PRONAPRED 0110321249	867,933.88	119,708.83	748,225.05
BANCOMER ESTATAL 2017 0110371033	0.00	0.00	0.00
BANCOMER FEDERAL 2017 0110370827	3,231,159.85	1,140,206.06	2,090,953.79
BANCOMER PROEXOES	1,343,021.32	1,000,796.33	342,224.99
BANCOMER CYTNOVA 2017	0.00	0.00	0.00
BANCOMER MADRES MEXICANAS 2017 0111000039	418,000.00	264,000.70	153,999.30
BANCOMER PADES 2017 0110957100	380,500.00	110,097.59	270,402.41
BANCOMER FEDERAL INVERSION	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>19,274,580.44</b>	<b>11,952,005.65</b>	<b>7,322,584.79</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

En relación a los recursos PROMEP se ha acudido a las oficinas de la Dirección General de Educación Superior Universitaria a realizar la comprobación de recursos PROMEP y como parte del finiquito ante dicha institución se transfirió el saldo a favor por la cantidad de \$837,219.59 (Ochocientos treinta y siete mil doscientos diecinueve mil 59/100 M.N.) a la cuenta bancaria No. 0187066112 de BBVA Bancomer .



**2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVOS O EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS POR RECIBIR**

El saldo en los derechos por recibir es por la cantidad de \$9,142,932.61 (Nueve millones ciento cuarenta y dos mil novecientos treinta y dos pesos 61/100 M.N.) y se integra al 31 de diciembre de 2017 de la siguiente manera:

DICIEMBRE	
Ejercicio 2012	223,720.00
Ejercicio 2015	308,328.88
Subsidios y Subvenciones (Ejerc 2017)	697,526.00
IVA Acreditable	7,911,633.93
Subsidio al Empleo	1,723.80
<b>TOTAL</b>	<b>9,142,932.61</b>

En el presente mes se procedió a realizar el registro contable de la cancelación de la cuenta por cobrar a la Secretaría de Finanzas del Estado correspondiente al ejercicio fiscal 2016 de acuerdo a la normatividad emitida por el CONAC así como al oficio SAA-1863/2016.

El saldo de la cuenta de Subsidios y Subvenciones representa la cuenta por cobrar a la Secretaría de Finanzas correspondiente al ejercicio 2017 por la cantidad de \$697,526.00

El saldo de la cuenta de IVA acreditable representa la cantidad de IVA que se tiene pendiente de recuperar a la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2017

### 8. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

El saldo de los bienes muebles asciende a \$ 65,601,048.91 (Sesenta y cinco millones seiscientos un mil cuarenta y ocho pesos 91/100 M.N.) integrándose de la siguiente forma:

	2017		VARIACIONES
	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	
	IMPORTE	IMPORTE	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	18,003,401.96	19,355,975.68	-1,352,573.72
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	2,141,783.19	2,301,033.20	-159,250.01
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	405,958.91	405,958.91	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,317,192.00	4,698,692.00	-381,500.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	36,773,328.72	36,836,986.05	-63,657.33
SOFTWARE	1,919,182.35	2,002,403.07	-83,220.72
<b>TOTAL</b>	<b>63,560,847.13</b>	<b>65,601,048.91</b>	<b>-2,040,201.78</b>

#### Edificios

Los edificios no residenciales se encuentran registrados al valor original de la inversión, por la cantidad de \$35,036,624.69 (Treinta y cinco millones treinta y seis mil seiscientos veinticuatro pesos 69/100 M.N.). Integrándose de la siguiente forma:

DESCRIPCIÓN DE INMUEBLE	SUPERFICIE CONSTRUIDA (m <sup>2</sup> )	M.O.I.	SITUACIÓN JURÍDICA
Edificio A Rectoría	829.2	7,441,872.19	Entregado y Recepcionado
Edificio C, Docencia	1189.44	4,175,278.51	Entregado y Recepcionado
Edificio B, Laboratorio Pesado	1209.26	3,542,260.02	Entregado y Recepcionado
Edificio G, 2da. Etapa	1189.44	2,511,086.52	Entregado y Recepcionado
Edificio F, Laboratorio Pesado 4 Entre ejes	691	2,177,181.00	Entregado y Recepcionado
Edificio H, Laboratorio Pesado 2da. Etapa	1209.26	4,774,239.00	Entregado y Recepcionado
Edificio I, Biblioteca	863.76	6,299,640.50	Entregado y Recepcionado
Edificio E, Caseta metálica	15	65,250.00	Entregado y Recepcionado
Edificio D, Aula modular prefabricada	375	1,067,833.89	Entregado y Recepcionado
Obra de Protección Pluvial	5132.55	788,087.39	Entregado y Recepcionado
Rehabilitación de Techumbre en Patio central de Rectoría	1767.24	1,034,823.08	Entregado y Recepcionado
Obra "Construcción de 4 aulas, 1laboratorio y 3 anexos en la Sede Académica Santa Úrsula	198.680	1,159,072.59	Entregado y Recepcionado
<b>TOTAL</b>		<b>\$35,036,624.69</b>	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**En el presente trimestre se inauguró un nuevo edificio de docencia del cual aún no se cuenta con el acta de entrega recepción correspondiente para realizar el registro contable.**

**Terrenos**

Los terrenos propiedad de la Universidad, ascienden a \$11,616,006.67 (Once millones seiscientos dieciséis mil seis pesos 67/100 M.N.) y se integran de dos predios, adquiridos mediante donación. Uno de ellos se encuentra ubicado en Camino a Ahuehuetitla, Número 301, en la Colonia Las Presas, Tulancingo, Hidalgo. Cuenta con una superficie total de 131,247.3886 m<sup>2</sup> y un valor catastral de \$11,612,340.00 (Once millones seiscientos doce mil trescientos cuarenta pesos 67/100 MN) según se hace constar en escritura pública No.59,071, inscrita bajo el número 2151, del Tomo I, del Libro I, de la Sección I, del Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Distrito Judicial de Tulancingo, Hidalgo, el 17 de noviembre de 2000.

El otro terreno se encuentra ubicado en la localidad de Santa Úrsula, en el predio denominado "Santa Ana", del Municipio de Huehuetla. Cuenta con las siguiente medidas: al Norte 76.99 m; al sur 148.48m; al oriente 222.09m y al poniente 280.35m y un valor catastral de \$3,666.67 (Tres mil seiscientos sesenta y seis pesos 67/100 MN) según se hace constar en escritura pública No. 1455.

**PASIVO**

**1. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Los compromisos adquiridos y las obligaciones a cargo de la Universidad ascienden a \$7,804,821.49 (Siete millones ochocientos cuatro mil ochocientos veintiún pesos 49/100 M.N.), y se desglosan a continuación:

DICIEMBRE		
2112-1-000027	COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULANCINGO DE BRAVO, HGO.	21,000.00
2112-1-000040	COEL, S.A. DE C.V.	9,057.67
2112-1-000046	COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD	56,171.00
2112-1-000167	LUIS MARTIN ESCORCIA OSORNO	1,263.05
2112-1-000534	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO	302,845.16
2112-1-000560	INSTITUTE OF INTERNATIONAL EDUCATION INC	1,400.00
2112-1-000597	ALEJANDRA CATALINA ELIZONDO RIVERA	21,529.60
2112-1-000717	SISTEMAS INTEGRADOS DE CONSULTORIA Y APLICACION DE NORMATIVIDAD SC	60,000.00
2112-1-000775	EL COLEGIO DEL ESTADO DE HIDALGO	120,000.00
2112-1-000815	EUSTOLIA RODRÍGUEZ SIMÓN	57,884.00
2112-1-000862	MYRNA ROCIO MONCADA MAHUEM	70,829.96
2112-1-000863	PRINTIKA SA DE CV	122,257.50

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

2112-1-000866	GDN CONSTRUCTORA SA DE CV	206,016.00
2112-1-000867	ACI ACTIVIDADES EN COMERCIO INTEGRAL SA DE CV	203,580.00
2112-1-000872	TRADING MEROC S DE RL DE CV	205,204.00
2112-1-000873	MARIO ALBERTO SANTOS MARTINEZ	25,000.00
2112-1-000874	VÍCTOR MANUEL PINDEDO FERNANDEZ	60,000.00
2112-1-000875	VERONICA ANDREA DEL CAMPO ORTGA	58,000.00
2112-1-000876	MIGUEL ANGEL RODRÍGUEZ FLORES	60,000.00
2112-1-000877	KEYNU, S.A. DE C.V.	59,300.01
2112-2-167	LUIS MARTIN ESCORCIA OSORNO	80,000.00
2117-1-01	ISR RETENCIONES POR SALARIOS	1,099,386.14
2117-1-02	ISR RETENCIONES POR PRESTACIONES PROFESIONALES	36,287.37
2117-2-01	IVA TRASLADADO	4,712,810.02
2117-39801	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	155,000.00
2117-5-01	APORTACIONES SAR	0.01
<b>TOTAL</b>		<b>7,804,821.49</b>

El saldo de las cuentas por pagar correspondiente a proveedores es por la cantidad de \$1,801,337.95 (Un millón ochocientos un mil trescientos treinta y siete pesos 95/100 M.N.).

IVA trasladado: En el mes de noviembre de manera involuntaria en la PI00325 se desglosó el IVA, siendo este registro correspondiente a radicación de ministración estatal. Con la PI00353 se realizó el registro correspondiente.

### 3. PROVISIONES A CORTO PLAZO

La Universidad cuenta con recursos comprometidos por la cantidad de \$7,627,813.75 (Siete millones seiscientos veintisiete mil ochocientos trece pesos 75/100 M.N.) para la ejecución de diversas acciones, según se detallan a continuación:

DICIEMBRE		
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO		
2179-1-00001	DESCUENTOS POR INASIS.Y RETARDOS.	387,888.80
2179-1-00002	SALARIOS Y PASIVOS NO RECLAMADOS	59,947.12
2179-1-00004	DEV. SEGUROS INBURSA POR SINIESTRO	233.00
2179-1-00011	ISSSTE	2,050,955.46
2179-1-00016	DEVOLUCION AXA SEGUROS	2,543.43
2179-2-00001	PROG.TECN.P/LA ENERGIA RENOVABLES (NARET	24.48
2179-2-00002	FIDEICOMISO PROMEP	625,892.61
2179-2-00003	CAU	-0.31
2179-3-00001	CONGRESO INTERNACIONAL ACADEMICO-CULTURA	3,965.08
2179-3-00002	MOVILIDAD INTERNACIONAL ESTUDIANTIL	121,470.00

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

2179-3-00003	INFRAESTRUCTURA VOZ Y DATOS DEL EDIF."C"	31,048.32
2179-3-00004	ADQ. EQUIPAMIENTO FORT.DE LOS PROG. EDUC	536.52
2179-4-00001	SUBSIDIO ESTATAL 2012	223,720.00
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>3,508,224.51</b>
	<b>PROGRAMAS ESPECIALES A DEPRECIARSE</b>	
2179-5-00001	<b>FAC FEDERAL 2013</b>	<b>736,647.34</b>
2179-5-00002	PIFI 2013	9,369.84
2179-5-00003	FONDO DE PREVISION POR APLICAR	2,062.50
2179-5-00004	FADOES	195,718.35
2179-5-00005	FONAES	261,065.65
2179-5-00006	PROME P UR 514	49,745.29
2179-5-00007	FAC ESTATAL	395,348.31
2179-5-00008	INFRAESTRUCUTRA DE VOZ Y DATOS	13,830.96
2179-5-00010	RESULT. EJER 2013	2,621.56
2179-5-00011	PROFOCIES 2014	1,299,667.40
2179-5-00012	PROME P	9,680.98
2179-5-00013	ADQ.EQ.PARA FORTALECIMIENTO PROG. EDUCAT	1,083,314.74
2179-5-00014	PADES 2014	28,477.33
2179-5-00015	INTERESES FAM 2013 (REA13)	20,612.69
2179-5-00016	FAC ESTATAL 2012 INTERESES	11,426.30
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>4,119,589.24</b>
		<b>7,627,813.75</b>

**PATRIMONIO**

El patrimonio de la Universidad se integra por:

AÑO	HISTORICO
PATRIMONIO CONTRIBUIDO1995	32,585.61
PATRIMONIO CONTRIBUIDO1996	16,515,326.07
PATRIMONIO CONTRIBUIDO1997	29,680,230.93
PATRIMONIO CONTRIBUIDO1998	30,324,381.93
PATRIMONIO CONTRIBUIDO1999	43,686,161.08
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2000	67,885,717.52
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2001	84,797,691.43
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2002	85,621,317.22
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2003	81,017,059.89
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2004	79,312,983.56
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2005	77,905,149.63
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2006	77,900,465.84
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2007	76,642,904.39
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2008	76,962,916.89

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2009	74,721,231.66
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2010	76,465,867.37
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2011	79,897,309.33
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2012	88,919,932.54
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2013	98,157,375.83
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2014	62,629,666.83
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2015	61,732,926.95
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2016	59,326,348.88
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2017	57,307,105.95

Al mes de diciembre el patrimonio contribuido se comportó como se muestra a continuación:

**Patrimonio Generado**

<b>PATRIMONIO GENERADO</b>	
<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	<b>71,888,782.32</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,443,272.73
Resultados de Ejercicios Anteriores	10,919,714.68
Revalúos	0.00
Reservas	57,307,105.95
Patrimonio Contribuido	1,218,688.96

**Fondo de Previsión**

La Universidad cuenta con un Fondo de Previsión por la cantidad bruta de \$ 278,271.26 (Doscientos setenta y ocho mil doscientos setenta y un pesos 26/100 M.N.) según se muestra en la siguiente tabla:

ORIGEN RECURSO	DICIEMBRE
Integración de intereses generados	129,423.08
Ingreso extraordinario por venta de vehículos	95,700.00
<b>TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017</b>	<b>225,123.08</b>
Intereses generados 2012 (Resultado 2012)	12,322.55
Intereses generados 2014	2,555.37
Intereses generados 2015	17,285.25
Intereses generados 2016	5,564.58
Intereses generados 2017	15,420.43
<b>Total de recursos en bancos</b>	<b>278,271.26</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**II). NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

**Federal**

Se recibe por parte de la Subsecretaría de Educación Pública el oficio No. 500/2017.-0155 de fecha 31 de enero de 2017 donde se asigna un presupuesto autorizado para esta casa de estudios por la cantidad de \$23,107,631.00 (Veintitrés millones ciento siete mil seiscientos treinta y un pesos 00/100 M.N.), el cual fue presentado ante la H. Junta de Gobierno para la autorización correspondiente de los cuales a la fecha se han recaudado la cantidad de \$23,107,631.00 (Veintitrés millones ciento siete mil seiscientos treinta y un pesos 00/100 M.N.) y se ejerció al 100%

**Estatad**

Se recibe por parte de la Subsecretaría de Educación Pública el oficio No. 500/2017.-0155 de fecha 31 de enero de 2017 donde se anuncia un presupuesto autorizado para esta casa de estudios por la cantidad de \$23,107,631.00 (Veintitrés millones ciento siete mil seiscientos treinta y un pesos 00/100 M.N.), y de acuerdo con el convenio específico para la asignación de recursos financieros para la operación de las Universidades Tecnológicas y Politécnicas del Estado de Hidalgo en el cual "LA SEP" Y "EL ESTADO" convienen aportar cada una el 50% (cincuenta por ciento) del presupuesto anual de operación autorizado para las UNIVERSIDADES.

Al 31 de diciembre se recaudó la cantidad de \$22,410,105.00 (Veintidós millones cuatrocientos diez mil ciento cinco pesos 00/100 M.N.) y se ejerció la cantidad de \$23,107,631.00 (Veintitrés millones ciento siete mil seiscientos treinta y un pesos 00/100 M.N.), entre lo recaudado y lo ejercido existe la diferencia de \$697,526.00 (Seiscientos noventa y siete mil quinientos veintiséis pesos 00/100 M.N) correspondiente a la cuenta por cobrar a la secretaria de Fianzas del Estado, misma que se tomó provisionalmente de Recursos Propios para sufragar dichos gastos.

**Recursos Propios**

Con fecha 31 de diciembre del 2016, se publicó en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo, la Ley de Ingresos del Estado Libre y Soberano de Hidalgo para el Ejercicio Fiscal 2017. En este sentido, la Estimación de Ingresos Propios aprobada por el H. Congreso del Estado Libre y Soberano de Hidalgo por la cantidad de \$9,321,972.00 (Nueve millones trescientos veintiún mil novecientos setenta y dos pesos 00/100 M.N.) de los cuales se captó la cantidad de \$10,216,354.05 (Diez millones doscientos dieciséis mil trescientos cincuenta y cuatro pesos 05/100 M.N.), por los siguientes conceptos.

DESCRIPCION DE LA CUENTA	TOTAL
DERECHOS	10,137,236.20
APROVECHAMIENTOS	40,434.85
PRODUCTOS	38,683.00
<b>TOTAL</b>	<b>10,216,354.05</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**Ingresos por Convenios**

Se han firmado convenios con la Secretaría Educación Pública para llevar a cabo los programas educativos: Programa para el Desarrollo Docente, para el Tipo Superior (PRODET), Programa de la Expansión de la Educación Media Superior y Superior (PROEXOES), por parte del CONACYT para los programas de Apoyo a Madres Jefas de Familia así como para el Programa de Apoyo al Desarrollo de la Educación de la Educación

Programa-Convenio	Importe
PRODEP 2017	209,443.00
PROEXOES 2017	1,366,346.00
MADRES MEXICANAS 2017	418,000.00
MADRES MEXICANAS 2016	204,000.00
PADES 2017	380,500.00

Se recibieron recursos por parte del Consejo de Ciencia, Tecnología e Innovación del Estado de Hidalgo para llevar a cabo las actividades correspondientes a la 24ª Semana Nacional de Ciencia y Tecnología en las subsedes del Estado de Hidalgo por la cantidad de \$34,000.00 (Treinta y cuatro mil pesos 00/100 M.N.), los cuales ya fueron debidamente comprobados ante el Consejo y se realizó un reintegro de recursos por la cantidad de \$6,493.82, reflejando un ingreso real de \$27,506.18 (veintisiete mil quinientos seis pesos 18/100 M.N.).

**Ingresos Extraordinarios**

Estos recursos corresponden a los rendimientos bancarios de las diferentes cuentas que se tienen en inversión por la cantidad de \$450,997.73 (Cuatrocientos cincuenta mil novecientos noventa y siete mil 73/100 M.N.).

DESCRIPCION		DICIEMBRE
4311-01	FEDERAL	20,753.05
4311-03	FONDO DE PREVISION	15,420.43
4311-04	CUOTAS Y TARIFAS	195,886.31
4311-05	PROMEPE	3,809.19
4311-06	PROV. INASISTENCIAS Y RETARDOS	12.43
4311-07	PROMEPE UR 514	38,893.36
4311-08	PROVISIÓN CHEQUES CANCELADOS	4.17
4311-09	NOMINA	15.51
4311-10	RENOVACION INFRAESTRUCTURA	3.65
4311-11	REC. POR TRASF. AL FONDO 2013	1.39
4311-12	ESTATAL	16.34
4311-13	EFPE	4.73
4311-14	ISSSTE	10,337.81

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

4311-15	MOVILIDAD INTERNACIONAL	6.36
4311-16	RED. FINAN. 2011 Y 2012	2.97
4311-17	BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	76,727.90
4311-20	PROMEP-PRODEP	16,587.87
4311-22	BANCOMER FEDERAL 2017	62,709.44
4311-23	PROXOEES 2017	9,804.01
4311-24	PADES 2017	0.11
4311-25	MMEXIC 2017	0.70
<b>Total</b>		<b>450,997.73</b>

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

**Federal**

Los egresos con subsidio Federal corresponden a \$ 23,030,235.04 (Veintitrés millones treinta mil doscientos treinta y cinco pesos 04/100 M.N.), los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	DICIEMBRE	TOTAL
1000	15,977,663.79	2,672,336.21	18,650,000.00
2000	1,072,559.90	244,821.92	1,317,381.82
3000	2,430,831.42	632,021.80	3,062,853.22
<b>TOTAL</b>	<b>19,481,055.11</b>	<b>3,549,179.93</b>	<b>23,030,235.04</b>

**Estatad**

Los egresos con subsidio Estatal corresponden a \$ 23,030,235.11 (Veintitrés millones treinta mil doscientos treinta y cinco pesos 11/100 M.N.), los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	DICIEMBRE	TOTAL
1000	15,977,663.79	2,672,336.21	18,650,000.00
2000	1,072,559.95	244,821.98	1,317,381.93
3000	2,430,831.56	632,021.62	3,062,853.18
<b>TOTAL</b>	<b>19,481,055.30</b>	<b>3,549,179.81</b>	<b>23,030,235.11</b>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017

**Recursos Propios**

Los egresos con Recursos Propios corresponden a \$ 7,532,991.13 (Siete millones quinientos treinta y dos mil novecientos noventa y un pesos 13/100 M.N.) los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	DICIEMBRE	TOTAL
1000	52,789.08	1,211,556.27	1,264,345.35
2000	46,205.81	57,101.39	103,307.20
3000	3,544,677.42	1,561,047.58	5,105,725.00
4000	500,504.31	47,254.00	547,758.31
5000	246,327.52	265,527.75	511,855.27
<b>TOTAL</b>	<b>4,390,504.14</b>	<b>3,142,486.99</b>	<b>7,532,991.13</b>

Se presenta un análisis por fuente del Ahorro/Desahorro del mes diciembre:

FUENTE	INGRESOS	EGRESOS	AHORRO/DESAHORRO
FEDERAL	23,107,631.00	23,030,235.04	77,395.96
ESTATAL	23,107,631.00	23,030,235.11	77,395.89
REC. PROPIOS	10,216,354.05	7,532,991.13	2,683,362.92
OTROS INGRESOS (CONVENIOS)			2,605,795.18
OTROS EGRESOS (CONVENIOS)			3,451,674.95
RENDIMIENTOS			450,997.73
<b>AHORRO/DESAHORRO</b>			<b>2,443,272.73</b>

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN Y HACIENDA PÚBLICA

El Patrimonio de la Universidad, se integra por:

1. Recursos Federales, Estatales e Ingresos Propios así como las herencias, legados y donaciones otorgadas en su favor y los fideicomisos en los que se señale como fideicomisario; en el presente ejercicio se han recibido **donaciones** por la cantidad de \$1,232,499.47.00 (Un millón doscientos

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

treinta y dos mil cuatrocientos noventa y nueve pesos 47/100 M.N.), los cuales se integran de la siguiente manera:

- a) Recepción de la obra "construcción de 4 aulas, 1 laboratorio y 3 anexos correspondientes a la Sede Académica ubicada en Santa Úrsula" por \$1,159,072.59 Un millón ciento cincuenta y nueve mil setenta y dos pesos 59/100 M.N.).
- b) Donación de 2 videoproyectores por parte del empresario Luis Martín Escorcía Osorno por la cantidad de \$16,280.00 (Dieciséis mil doscientos ochenta pesos 00/100 M.N.)
- c) Se recibe equipo por parte del empresario Enrique Olivares Flores por la cantidad de \$56,606.88 (Cincuenta y seis mil seiscientos seis pesos 88/100 M.N.)  
Respecto de las donaciones recibidas en el ejercicio se realizó la depreciación correspondiente a las mismas por la cantidad de \$13,270.51

2. Remanentes de ejercicios anteriores
3. Los bienes muebles e inmuebles que adquiriera por cualquier título legal para el cumplimiento de su objeto

A continuación se presenta la distribución del patrimonio de la Universidad:

RESULTADO DEL EJERCICIO (Ahorro/Desahorro)	2,443,272.73
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,919,714.68
RESERVAS	57,081,982.87
Fondo de Reserva	225,123.08
<b>Total de Reservas</b>	<b>57,307,105.95</b>
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,218,688.96
<b>SUMA TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b>71,888,782.32</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

El saldo de los **bienes muebles** asciende a \$65,601,048.91 (Sesenta y cinco millones seiscientos un mil cuarenta y ocho pesos 91/100 M.N.) integrándose de la siguiente forma:

	2017		VARIACIONES
	NOVIEMBRE IMPORTE	DICIEMBRE IMPORTE	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	18,003,401.96	19,355,975.68	-1,352,573.72
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	2,141,783.19	2,301,033.20	-159,250.01
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	405,958.91	405,958.91	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,317,192.00	4,698,692.00	-381,500.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	36,773,328.72	36,836,986.05	-63,657.33
SOFTWARE	1,919,182.35	2,002,403.07	-83,220.72
<b>TOTAL</b>	<b>63,560,847.13</b>	<b>65,601,048.91</b>	<b>-2,040,201.78</b>

Los **edificios** se encuentran registrados al valor original de la inversión, por la cantidad de \$35,036,624.69 (Treinta y cinco millones treinta y seis mil seiscientos veinticuatro pesos 69/100 MN), integrándose de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN DE INMUEBLE	SUPERFICIE CONSTRUIDA (m <sup>2</sup> )	M.O.I.	SITUACIÓN JURÍDICA
Edificio A Rectoría	829.2	7,441,872.19	Entregado y Recepcionado
Edificio C, Docencia	1189.44	4,175,278.51	Entregado y Recepcionado
Edificio B, Laboratorio Pesado	1209.26	3,542,260.02	Entregado y Recepcionado
Edificio G, 2da. Etapa	1189.44	2,511,086.52	Entregado y Recepcionado
Edificio F, Laboratorio Pesado 4 Entre ejes	691	2,177,181.00	Entregado y Recepcionado
Edificio H, Laboratorio Pesado 2da. Etapa	1209.26	4,774,239.00	Entregado y Recepcionado
Edificio I, Biblioteca	863.76	6,299,640.50	Entregado y Recepcionado
Edificio E, Caseta metálica	15	65,250.00	Entregado y Recepcionado
Edificio D, Aula modular prefabricada	375	1,067,833.89	Entregado y Recepcionado
Obra de Protección Pluvial	5132.55	788,087.39	Entregado y Recepcionado
Rehabilitación de Techumbre en Patio central de Rectoría	1767.24	1,034,823.08	Entregado y Recepcionado
Obra "Construcción de 4 aulas, 1 laboratorio y 3 anexos en la Sede Académica Santa Úrsula	198.680	1,159,072.59	Entregado y Recepcionado
<b>TOTAL</b>		<b>\$35,036,624.69</b>	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**En el presente trimestre se inauguró un nuevo edificio de docencia del cual aún no se cuenta con el acta de entrega recepción correspondiente para realizar el registro contable.**

Los terrenos propiedad de la Universidad, ascienden a \$11,616,006.67 (Once millones seiscientos dieciséis mil seis pesos 67/100 MN) y se integran de dos predios adquiridos mediante donación, uno de ellos se encuentra ubicado en Camino a Ahuehuetitla Número 301, en la Colonia Las Presas, Tulancingo, Hidalgo, cuenta con una superficie total de 131,247.3886 m<sup>2</sup> y con un valor catastral de \$11,612,340.00 (Once millones seiscientos doce mil trescientos cuarenta pesos 00/100 MN) según se hace constar en escritura pública No. 59071, inscrita bajo el número 2151, del Tomo I, de la Sección I, del Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Distrito Judicial de Tulancingo, Hidalgo, el 17 de noviembre de 2000.

El otro predio se encuentra ubicado en la localidad de Santa Úrsula, en el predio denominado "Santa Ana", del Municipio de Huehuetla. Cuenta con las siguientes medidas: al norte 76.99 m; al sur 148.48m; al oriente 222.09m y al poniente 280.35m y un valor catastral de \$3,666.67 (tres mil seiscientos sesenta y seis pesos 67/100 MN) según se hace constar en escritura pública No. 1455.

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**1. Efectivo y equivalentes**

Se presenta la información respecto del saldo inicial del ejercicio y el presente mes en la cuenta de Bancos

	ene-17	dic-17
Efectivo en Bancos-Tesorería	14,314,721.98	11,952,005.65
<b>TOTAL</b>	<b>14,314,721.98</b>	<b>11,952,005.65</b>

**V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables</b>		
Del 01 de enero al 30 de diciembre de 2017		
<b>1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO</b>		<b>59,037,411.23</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>450,997.73</b>
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2017**

DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	450,997.73	
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>0.00</b>
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL	0.00	
APROVECHAMIENTO CAPITAL	0.00	
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00	
<b>4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)</b>		<b>59,488,408.96</b>

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

Del 01 de enero al 30 de diciembre de 2017

<b>1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>59,522,850.19</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>2,989,569.23</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,616,487.92	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	200,900.03	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	71,772.68	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	745,886.00	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	271,301.88	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	
BIENES INMUEBLES	0.00	
ACTIVOS INTANGIBLES	83,220.72	
OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	
COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00	
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	
AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	0.00	
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>511,855.27</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	511,855.27	
PROVISIONES	0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	
OTROS GASTOS	0.00	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	0.00	
<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)</b>		<b>57,045,136.23</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

- II. La cuenta de Resultado de ejercicios Anteriores muestra un saldo por la cantidad de \$10,919,714.68 (Diez millones novecientos diecinueve mil setecientos catorce pesos 68/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

<b>INTEGRACIÓN DE RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>			
<b>AÑO</b>	<b>ENERO</b>	<b>DICIEMBRE</b>	<b>VARIACIONES</b>
2010	218,284.47	215,960.00	2,324.47
2011	25,421.46	25,421.46	
2012	70,699.61	70,699.61	
2013	36,417.68	36,417.68	
2014	189,018.69	189,018.69	
2015	2,605,870.92	2,605,870.92	
2016	9,934,047.18	7,776,326.32	2,157,720.86
<b>TOTAL</b>	<b>13,079,760.01</b>	<b>10,919,714.68</b>	<b>2,160,045.33</b>

**RESULTADO EJERCICIO 2016**

<b>Mes</b>	<b>Saldos finales</b>	<b>Variaciones</b>
Enero	9,934,047.18	
Junio	9,930,047.18	4,000.00
Julio	9,928,785.83	1,261.35
Agosto	7,971,117.04	1,957,668.79
Septiembre	7,641,644.04	329,473.00
Octubre	7,611,894.02	29,750.02
Noviembre	7,207,833.84	404,060.18
Diciembre	7,776,326.32	-568,492.48
<b>Variación Total</b>		<b>2,157,720.86</b>

A continuación se describen las variaciones que se presentan:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

En relación al resultado del **ejercicio 2010** se refleja la cancelación del registro de la inversión bancaria generada por la cantidad de \$2,324.47 (Dos mil trescientos veinticuatro pesos 47/100 M.N.) por corrección en registro contable.

1.- En el mes de junio se reintegró a la Tesorería de la Federación por la cantidad de \$4,000.00 (Cuatro mil pesos 00/100 M.N.), importe que corresponde a recursos no ejercidos al 31 de diciembre de 2016 del Proyecto: Programa de Apoyo al Desarrollo de la Educación Superior.

2.- En el mes de julio se reconoce la amortización por los activos intangibles de los sistemas NOI y SIABUC adquiridos en 2016 por la cantidad de \$1,261.35 (Mil doscientos sesenta y un pesos 35/100 M.N.).

3.- En el mes de agosto la variación de \$1,957,668.79 se integra por: la devolución del recursos a la Tesorería de la Federación el recurso en cumplimiento al Oficio No. 514.3.292/2017 por la cantidad de \$1,590,541.82 (Un millón quinientos noventa mil quinientos cuarenta y un mil 82/100 M.N.), así como los intereses correspondientes por la cantidad de \$ 17,725.34 del ejercicio fiscal 2016 siendo la cantidad total de \$1,608,267.16 de acuerdo al oficio anexo:



y por la afectación a esta cuenta por la aplicación de recursos del programa PRONAPRED por la cantidad de \$349,401.63 (Trescientos cuarenta y nueve mil cuatrocientos un pesos 63/100 M.N.).

4.- En el mes de septiembre se da cumplimiento a lo que establece la Ley de Ingresos del Estado de Hidalgo para el ejercicio 2016 respecto de los REMANENTES que se generen al 31 de diciembre del ejercicio "Estos deberán ser reintegrados a la Secretaría de Finanzas del Estado" y de acuerdo al oficio SFP-SI-DGR-7347/2017 se realizó el reintegro correspondiente por la cantidad de \$329,473.00 (Trescientos veintinueve mil cuatrocientos setenta y tres pesos 00/100 M.N.).

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**



5.- En el mes de octubre se muestra una variación de \$29,750.02 la cual corresponde a la adquisición de bienes con recursos del remanente del programa PRONAPRED por la cantidad antes menciona.

6.- En el mes de noviembre la variación de \$404,060.18 se integra por: la cancelación de la cuenta por pagar a favor de la Secretaria de Educación Pública generada el 31 de diciembre de 2016 derivado de no ejercer el recurso, la adquisición de 2 vehículos, así como la reinstalación del masterweb por daño físico del conmutador.

7.- En el mes de diciembre se cancela la cuenta por cobrar a la Secretaria de Finanzas del Estado correspondiente al ejercicio 2016 por la cantidad de \$223,407.18, se realizan los registros correspondientes con la finalidad de que en la Póliza de Ajuste del Cierre del Ejercicio se refleje el saldo real en la cuenta de Resultados.

Respecto del saldo de REA 2015 \$2,605,870.92 (Dos millones seiscientos cinco mil ochocientos setenta pesos 92/100 M.N.) se cuenta con la autorización por parte del órgano de Gobierno para la Adquisición de un sistema de Video vigilancia para la Universidad Tecnológica de Tulancingo por un importe de \$1,785,602.81 (Un millón setecientos ochenta y cinco mil seiscientos dos pesos 81/100 M.N.), con el acuerdo S.E./LXIII-2016-02 de fecha 19 de diciembre de 2016.

En el mes de octubre así como en el mes de noviembre se está llevando a cabo el procedimiento correspondiente para la ejecución del recurso.

**b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Del 01 de enero al 30 de diciembre de 2017		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

<u>LEY DE INGRESOS</u>		<u>\$0.00</u>
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$56,897,862.00	\$49,740,983.02
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$1,866,946.20	-\$1,608,998.58
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$4,006,495.43	\$40,398,281.70
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$59,037,411.23	\$91,748,263.30
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$58,339,885.23	\$91,524,856.11
<u>PRESUPUESTO DE EGRESOS</u>		<u>\$0.00</u>
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$56,897,862.00	\$49,740,983.02
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$4,127,028.23
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$2,624,988.19	\$37,958,536.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$59,522,850.19	\$83,572,490.87
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$59,522,850.19	\$83,562,817.61
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$59,522,850.19	\$83,562,817.61
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$57,566,512.24	\$81,888,589.82

**c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

**1. Autorización e Historia**

La Universidad Tecnológica de Tulancingo es un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en la ciudad de Tulancingo de Bravo, Hidalgo, según lo establece el artículo 1º de su decreto de creación publicado en el Periódico Oficial el 20 de julio de 1995, sectorizado a la Secretaría de Educación Pública de Hidalgo.

**4. Organización y Objeto Social**

**La Universidad Tecnológica tiene como objeto, entre otros:**

**a) Objeto Social**

La Universidad Tecnológica de Tulancingo es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal, sectorizado a la Secretaría de Educación Pública de Hidalgo

**b) Principal actividad.**

Formar Técnicos Superiores Universitarios e Ingenieros, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución creativa de problemas, con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos.

Realizar investigación aplicada e innovación científica y tecnológica, así como desarrollar estudios o proyectos en las áreas de su competencia, de acuerdo con la planeación y desarrollo de las políticas , nacional y estatal de ciencia y tecnología, que se traduzcan en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y mayor eficiencia de la producción

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE DE 2017

de bienes o servicios, así como la elevación de la calidad en la vida de la comunidad apoyando las estrategias de desarrollo del Estado de Hidalgo;

Desarrollar e impartir programas educativos de buena calidad, para la formación tecnológica, así como las estrategias que le permitan atender las necesidades de la Entidad y contribuyan a garantizar el acceso de la Población al servicio educativo;

Fomentar e impulsar la vinculación, entre diferentes niveles y subsistemas educativos a través de órganos colegiados que permitan coordinar esfuerzos en materia educativa, de difusión cultural, deportiva y recreativa que contribuya al desarrollo integral de los educandos en un marco de fomento de valores universales.

- c) Ejercicio fiscal.  
2017
- d) Régimen jurídico.

El régimen fiscal de la Universidad Tecnológica de Tulancingo, en su calidad de Organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo es el de PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS, y está regulada en el Título Tercero de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, teniendo en consecuencia las siguientes obligaciones:

- a) Retener y enterar dicho impuesto cuando pague honorarios por servicios profesionales y arrendamientos a personas físicas.
- b) Recabar y conservar la documentación que reúna requisitos fiscales para su deducción en el Impuesto Sobre la Renta, cuando realice pagos a terceros que estén obligados a ello en términos de la Ley de referencia.

La Ley del Impuesto Sobre la Renta en su artículo 86, establece que estas entidades solo tendrán la obligación de retener y enterar el impuesto, así como exigir documentación que reúna requisitos fiscales, cuando se hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de la citada Ley.

- e) consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

Retener y enterar dicho impuesto cuando pague honorarios por servicios profesionales y arrendamientos a personas físicas.

Recabar y conservar la documentación que reúna requisitos fiscales para su deducción en el Impuesto Sobre la Renta, cuando realice pagos a terceros que estén obligados a ello en términos de la Ley de referencia.

La Ley del Impuesto Sobre la Renta en su artículo 86, establece que estas entidades solo tendrán la obligación de retener y enterar el impuesto, así como exigir documentación que reúna requisitos fiscales, cuando se hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de la citada Ley.

- f) Estructura organizacional básica.



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE DE 2017

### Patrimonio institucional

El patrimonio de la Universidad está constituido por:

- Los Recursos Federales y Estatales que en su favor se establezcan; así como las herencias, legados y donaciones otorgadas en su favor y los fideicomisos en los que se le señale como fideicomisario;
- Los ingresos que obtenga por los servicios que preste en el ejercicio de sus facultades y en el cumplimiento de su objeto; así como, los intereses, dividendos, rendimientos y en general todo ingreso que perciba por cualquier título legal, y
- Los ingresos y bienes muebles que adquiera por cualquier título legal para el cumplimiento de su objeto.

### Reconocimiento de los ingresos y gastos

Los ingresos por subsidios del Gobierno Federal y Estatal, e ingresos propios, los intereses generados por inversiones, aportaciones y otros ingresos, se registran de acuerdo a lo que marca la CONAC. Los egresos se reconocen y se registran de conformidad con las disposiciones de la CONAC.

Se informará sobre:

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada por la CONAC
- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental y las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

### 6. Políticas de Contabilidad Significativas

Los Estados Financieros fueron preparados de conformidad con las Normas de Información Financiera, emitidas por el Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de las Normas de Información Financiera y los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, excepto porque no incluyen los efectos de la inflación en la información referida, dado que el entorno económico se determina como no inflacionario, según lo establece la norma NIF-B10.

### 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Los pagos que se deriven de un servicio cotizado en moneda extranjera, son realizados de acuerdo al tipo de cambio publicado en el Diario Oficial de la Federación o de acuerdo al tipo de cambio bancario, dependiendo las condiciones estipuladas por el proveedor.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos**

- Durante el presente ejercicio no se tienen contratados Fideicomisos

**10. Reporte de la Recaudación**

Al 30 de noviembre se tienen los siguientes recursos recaudados:

<b>INGRESOS RECAUDADOS 2017</b>	
<b>Del 01 de enero al 30 de diciembre de 2017</b>	
<b>FUENTE DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>MONTO</b>
Federal	23,107,631.00
Estatad	22,410,105.00
Ingresos Propios	10,216,354.05
Ingresos por Convenios	2,605,795.18
Otros ingresos financieros	450,997.73
<b>Total</b>	<b>58,790,882.96</b>

**11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda**

Durante el presente ejercicio no se tiene contratada deuda.

**12. Calificaciones otorgadas**

No aplica.

**13. Proceso de Mejora**

La Universidad Tecnológica de Tulancingo, cuenta con un sistema de Gestión de la Calidad Consolidado, el cual opera desde hace más de 10 años, nuestro sistema atiende dos macro procesos, que a saber son: el Proceso Académico y Administrativo y el Proceso de Educación Continua, entre los dos macro procesos tenemos 35 procedimientos que son evaluados 3 veces al año a través de dos auditorías internas y una auditoría externa, lo que nos permite identificar con oportunidad el avance en cumplimiento de los objetivos planteados y cuando se detecta alguna desviación se corrige utilizando la metodología de los 5 porque's sumado a esto se realizan 3 reuniones de evaluación con la alta Dirección en las cuales se planifican nuevas metas y objetivos siempre buscando cumplir con el objeto social de la Universidad y la reglamentación aplicable con un espíritu de mejora continua.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2017**

En el presente ejercicio se ha llevado a cabo la 1ra etapa de "Contexto de la organización y planeación estratégica" encaminada a la transición e implementación de la Norma ISO 9001-2015 y en el presente mes se llevó a cabo la auditoria interna de calidad para medir el alcance los objetivos trazados en la transición de la misma norma.

**14. Información por Segmento**

No aplica

**15. Eventos Posteriores al Cierre**

No aplica.

**16. Partes Relacionadas**

No aplica.

**"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"**

**Vo.Bo.**

**Revisó**

**Elaboró**

  
✓ L.A.I. Atilano Rodolfo Rodríguez  
Pérez  
Presidente de la Junta de Gobierno



  
DR. Julio Márquez Rodríguez  
Rector

  
M.C.A. Margarita Leo Cuevas  
Directora de Admón. y Finanzas