

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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 \$19,751,071.26 (Diecinueve millones setecientos cincuenta y un mil setenta y un pesos 26/100 M.N.), integrado por subsidios por ejercer, ingresos propios captados, recursos comprometidos para la administración de los cursos de Programas Especiales de Origen Federal y Estatal, según se describe a continuación:

| | | |
|-----------|---|--------------|
| 1112-1-01 | BANAMEX ESTATAL 16371633 | 7,227.99 |
| 1112-2-01 | BANCOMER FEDERAL 0447435193 | 320,630.31 |
| 1112-2-02 | BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283 | 659,662.94 |
| 1112-2-03 | BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228 | 55,597.83 |
| 1112-2-04 | BANCOMER NOMINA 0183725294 | 676,533.35 |
| 1112-2-05 | BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS | 3,847,690.39 |
| 1112-2-06 | BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011) | 1,296,593.76 |
| 1112-2-08 | BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD | 394,588.80 |
| 1112-2-09 | BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS | 41,965.01 |
| 1112-2-10 | BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012 | 23,884.75 |
| 1112-2-11 | BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN. EST | 127,317.45 |
| 1112-2-12 | BANCOMER 194299108 RENOV. INFRAES. VOZ Y D | 35,459.81 |
| 1112-2-13 | BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209 | 13,749.95 |
| 1112-2-14 | BANCOMER ESTATAL 0195591201 | 66,964.19 |
| 1112-2-16 | BANCOMER ADQ.EQUIP.FORT.PE 01980126416 | 47,300.04 |
| 1112-2-17 | BANCOMER ISSSTE 0197763204 | 797,130.62 |
| 1112-2-18 | BANCOMER SEDESOL IBPA 0197817800 | 15,315.13 |
| 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 | 1,690.74 |
| 1112-2-22 | BANCOMER SEDESOL 0197614284 ANALISIS USO LENGUAJE | 1,428.80 |
| 1112-2-27 | BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015 0107118252 | 1,163,869.96 |
| 1112-2-28 | BANCOMER FIANZA ISSSTE 0107793626 | 1,608,998.57 |

| | | |
|--------------|--|------------------------|
| 1112-2-29 | BANCOMER CYTNOVA 2016 0108098689 | 1,019.26 |
| 1112-2-36 | BANCOMER FEDERAL 2017: 0110370827 | 617,664.70 |
| 1112-2-39 | BANCOMER MADRES MEXICANAS 2017 0111000039 | 0.00 |
| 1112-2-41 | BANCOMER FEDERAL 2018 0111354191 | 211,008.22 |
| 1112-2-45 | BANCOMER FEDERAL 2019 0112682974 | 3,645,489.61 |
| 1112-2-46 | BANCOMER ESTATAL 2019 01126833008 | 9,452.00 |
| 1112-2-47 | BANCOMER PIEE 0112270978 | 268.94 |
| 1112-2-48 | BANCOMER SUELDO RECTORIA 0113197654 | 7,149.66 |
| 1112-2-50 | BANCOMER RECUPERACIÓN DE SEGURO 0113545105 | 0.00 |
| 1112-2-51 | BANCOMER COMPLEMENTO ESTATAL | 349,561.52 |
| 1112-2-52 | BANCOMER COMACYT 0113703924 | 1,120,160.00 |
| 1112-2-53 | JORNADA NACIONAL DEL CONOCIMIENTO 0113721221 | 0.00 |
| 1112-2-54 | BANCOMER PFCE 0114061799 | 1,741,515.42 |
| 1112-2-55 | BANCOMER MADRES MEXICANAS 2017 0114002970 | 12,000.02 |
| 1112-2-56 | BANCOMER PIEE 2019 0113721299 | 823,810.76 |
| TOTAL | | \$19,751,071.26 |

El comparativo del saldo en bancos de noviembre a diciembre presenta una variación a favor de \$2,817,169.39 (Dos millones ochocientos diecisiete mil ciento sesenta y nueve pesos 39/100 M.N.) la cual se presenta a continuación:

| DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA | Noviembre IMPORTE | Diciembre IMPORTE | VARIACIONES |
|--|----------------------|----------------------|--------------|
| ADMINISTRACION Y FINANZAS | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| RECURSOS MATERIALES | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| BANAMEX, S.A. | | | |
| BANAMEX ESTATAL 16371633 | 7,227.99 | 7,227.99 | 0.00 |
| BBVA BANCOMER, S.A. DE C.V. | | | |
| BANCOMER FEDERAL 0447435193 | 318,797.12 | 320,630.31 | -1,833.19 |
| BANCOMER FONDO DE PREVISION 170328283 | 656,117.27 | 659,662.94 | -3,545.67 |
| BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228 | 1,783.56 | 55,597.83 | -53,814.27 |
| BANCOMER NOMINA 0183725294 | 428,585.43 | 676,533.35 | -247,947.92 |
| BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS | 7,341,834.28 | 3,847,690.39 | 3,494,143.89 |
| BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011) | 1,150,554.52 | 1,296,593.76 | -146,039.24 |
| BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD | 392,443.14 | 394,588.80 | -2,145.66 |
| BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS | 41,964.66 | 41,965.01 | -0.35 |
| BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012 | 23,883.59 | 23,884.75 | -1.16 |
| BANCOMER 0194296985 MOVILIDAD INTERN. EST | 127,316.39 | 127,317.45 | -1.06 |
| BANCOMER 194293108 RENOV. INFRAES. VOZ Y D | 35,453.72 | 35,459.81 | -6.09 |
| BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209 | 13,748.68 | 13,749.95 | -1.27 |
| BANCOMER ESTATAL 0195591201 | 66,963.63 | 66,964.19 | -0.56 |

| | | | |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| BANCOMER ADQ.EQUIP.FORT.PE 01980126416 | 47,299.65 | 47,300.04 | -0.39 |
| BANCOMERISSSTE 0197763204 | 792,867.06 | 797,130.62 | -4,263.56 |
| BANCOMER SEDESOL 0197817800 | 15,315.13 | 15,315.13 | 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 | 1,690.74 | 1,690.74 | 0.00 |
| BANCOMER SEDESOL 0197614284 USO LENGUAJE | 1,428.80 | 1,428.80 | 0.00 |
| BANCOMER RESULT DEL EJERCICIO 2015 0107118252 | 1,157,301.62 | 1,163,869.96 | -6,568.34 |
| 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 FEDERAL 2017 0110370827 | 614,509.71 | 617,664.70 | -3,154.99 |
| BANCOMER MADRES MEXICANAS 2017 0111000039 | 0.70 | 0.00 | 0.70 |
| BANCOMER FEDERAL 2018 0111354191 | 208,579.26 | 211,008.22 | -2,428.96 |
| BANCOMER FEDERAL 2019 0112682974 | 3,058,240.24 | 3,645,489.61 | -587,249.37 |
| BANCOMER ESTATAL 2019 0112683008 | 0.00 | 9,452.00 | -9,452.00 |
| BANCOMER PIEE 0112270378 | 6,781.46 | 268.94 | 6,512.52 |
| BANCOMER SUELDO RECTORIA | 24,196.95 | 7,149.66 | 17,047.29 |
| BANCOMER RECUPERACIÓN DE SEGURO | 0.26 | 0.00 | 0.26 |
| BANCOMER COMPLEMENTO ESTATAL | 704,341.68 | 349,561.52 | 354,780.16 |
| BANCOMER CONACYT 0113703924 | 1,120,160.00 | 1,120,160.00 | 0.00 |
| JORNADA NACIONAL DEL CONOCIMIENTO 0113721221 | 2,801.82 | 0.00 | 2,801.82 |
| BANCOMER PFCE 0114061799 | 1,741,513.00 | 1,741,515.42 | -2.42 |
| BANCOMER MADRES MEXICANAS 2017 0114002970 | 26,000.00 | 12,000.02 | 13,999.98 |
| BANCOMER PIEE 2019 0113721299 | 820,150.00 | 823,810.76 | -3,660.76 |
| TOTAL | 22,568,240.65 | 19,751,071.26 | 2,817,169.39 |

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 \$7,912,181.13 (Siete millones novecientos doce mil ciento ochenta y un pesos 13/100 M.N.) y se integra al 31 de diciembre de 2019 de la siguiente manera:

| | Diciembre |
|--------------------|---------------------|
| IVA Acreditable | 7,911,633.93 |
| Subsidio al empleo | 547.20 |
| TOTAL | 7,912,181.13 |

| Cuentas colectivas: IVA Acreditable: |
|--|
| El saldo que aparece en esta cuenta deriva del contrato abierto prestación de servicio de Administración, Desarrollo, Mantenimiento y de Aplicaciones (ADMA) Unidad de Mantenimiento y Desarrollo de firmado el día 14 de diciembre de 2014 entre el ISSSTE y la Universidad Tecnológica de Tulancingo. Durante el período del 01 de agosto de 2016 31 de diciembre de 2016 esta Institución acreditó la cantidad de de I.V.A proveniente de los servicios contratados con esta Institución. |

8. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

El saldo de los bienes muebles asciende a \$ 63,956,499.01 (Sesenta y tres millones novecientos cincuenta y seis mil cuatrocientos noventa y nueve pesos 01/100 M.N.) integrándose de la siguiente forma:

| | 2019 | | VARIACIONES |
|---|----------------------|----------------------|-------------------|
| | Noviembre IMPORTE | Diciembre IMPORTE | |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 19,389,498.14 | 19,430,379.16 | 40,881.02 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN | 3,191,320.22 | 3,231,913.26 | 40,593.04 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 2,614,079.68 | 2,614,079.68 | 0.00 |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 4,698,692.00 | 4,698,692.00 | 0.00 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 31,937,217.84 | 31,979,031.84 | 41,814.00 |
| SOFTWARE | 2,002,403.07 | 2,002,403.07 | 0.00 |
| TOTAL | 63,833,210.95 | 63,956,499.01 | 123,288.06 |

Edificios

Los edificios no residenciales se encuentran registrados al valor original de la inversión, por la cantidad de \$64,560,673.74 (Sesenta y cuatro millones quinientos sesenta mil seiscientos setenta y tres pesos 74/100 M.N.). Integrándose de la siguiente forma:

| DESCRIPCIÓN DE INMUEBLE | SUPERFICIE CONSTRUIDA (m ²) | 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 | 198.68 | 1,159,072.59 | Entregado y Recepcionado |
| Obra" Construcción de acceso a la Universidad Tecnológica de Tulancingo" | | 1,097,109.66 | Entregado y Recepcionado |
| Obra "construcción de edificio de docencia tipo B y obra exterior" | | 28,426,939.39 | Entregado y Recepcionado |
| TOTAL | | \$64,560,673.74 | |

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 155,539.17 m² 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.59071, 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 “Santana”, 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 \$8,184,532.78 (Ocho millones ciento ochenta y cuatro mil quinientos treinta y dos pesos 78/100 M.N.), y se desglosan a continuación:

| Diciembre | | |
|---------------|--|------------|
| 2112-1-000027 | COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULANCINGO DE BRAVO, HGO. | 10,147.36 |
| | COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULANCINGO DE BRAVO, HGO. | 26,000.00 |
| 2112-1-000045 | MUNICIPIO DE TULANCINGO DE BRAVO | 880.00 |
| 2112-1-000046 | COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD | 587.00 |
| | COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD | 72,000.00 |
| 2112-1-000459 | JOSÉ AGUSTÍN LÓPEZ GARRIDO | 79,729.12 |
| 2112-1-000534 | GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO | 139,595.16 |
| 2112-1-000681 | FRANCISCO ALFONSO FERIA CAMPERO | 167,264.50 |
| 2112-1-000915 | MARIA EUGENIA DIEGO ALFARO | 97,092.00 |
| 2112-1-001054 | DEVOLUCIÓN DE TITULOS | 1,344.00 |
| 2112-1-001066 | NORMA ELISA DE LA TEJERA | 2,465.00 |
| 2112-1-001086 | A&E CONSULTORES INTEGRALES DE HIDALGO, S.A. DE C.V. | 15,776.00 |

| | | |
|---------------|--|---------------------|
| 2112-1-001183 | ARMANDO HIGINIO QUIROGA LEMUS | 17,678.40 |
| 2112-1-001184 | SERVICIOS CONTABLE FISCAL NAVA | 99,050.00 |
| 2112-1-001186 | ELISA FLORES ARISTA | 41,760.00 |
| 2112-1-001187 | VICTOR DANIEL GONZÁLEZ GARCÍA | 18,653.96 |
| 2112-1-001200 | JHEVOR RODRÍGUEZ RODRÍGUEZ | 22,113.61 |
| 2112-1-001201 | SANTOYO BERNARD ALVARO ADRIAN | 433,942.99 |
| 2112-1-001202 | NORTH AMERICA BOOKS S.A. DE C.V. | 192,000.00 |
| 2117-1-01 | ISR RETENCIONES POR SALARIOS | 1,732,977.87 |
| 2117-1-02 | ISR RETENCIONES POR PRESTACIONES PROFESIONALES | 10,189.66 |
| 2117-2-01 | IVA TRASLADADO | 4,712,811.10 |
| 2117-39801 | IMPUESTO SOBRE NÓMINAS | 290,475.00 |
| 2117-4-02 | CREDITOS FOVISSSTE | 0.05 |
| TOTAL | | 8,184,532.78 |

La Universidad cuenta con recursos comprometidos por la cantidad de \$6,672,174.91 (Seis millones seiscientos setenta y dos mil ciento setenta y cuatro pesos 91/100 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 | 88,589.12 |
| 2179-1-00004 | Dev. seguros Inbursa por siniestro | 233.00 |
| 2179-1-00011 | ISSSTE | 2,050,955.46 |
| 2179-1-00016 | devolución Axa seguros | 2,543.43 |
| 2179-2-00001 | Prog.tecn.p/la energía renovables (NARET) | 24.48 |
| 2179-1-00018 | HDI SEGUROS (SINIESTRO 30 Julio 2018 Equipo electrónico) | 8,149.97 |

| | | |
|--------------|--|---------------------|
| 2179-1-00019 | SALARIOS DEVENGADOS NO PAGADOS | 665,993.02 |
| 2179-2-00002 | Fideicomiso PROMEP | 625,892.61 |
| 2179-2-00003 | CAU | -0.31 |
| 2179-3-00001 | Congreso Internacional Académico-Cultural | 3,965.08 |
| 2179-3-00002 | Movilidad internacional estudiantil | 121,470.00 |
| 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 |
| | SUBTOTAL | 3,987,289.50 |
| | PROGRAMAS ESPECIALES A DEPRECIARSE | |
| 2179-5-00001 | FAC federal 2013 | 320,936.46 |
| 2179-5-00002 | PIFI 2013 | 6,571.88 |
| 2179-5-00003 | Fondo de previsión por aplicar | 2,062.50 |
| 2179-5-00004 | FADOES | 139,798.67 |
| 2179-5-00005 | FONAES | 189,595.89 |
| 2179-5-00006 | Promep ur 514 | 35,588.26 |
| 2179-5-00007 | FAC estatal | 261,468.03 |
| 2179-5-00008 | Infraestructura de voz y datos | -1,806.36 |
| 2179-5-00010 | Result. ejer 2013 | 2,621.56 |
| 2179-5-00011 | PROFOCIES 2014 | 941,092.08 |
| 2179-5-00012 | PROMEP | 16,279.03 |
| 2179-5-00013 | Adq.eq.para fortalecimiento prog. educat | 662,863.30 |
| 2179-5-00014 | PADES 2014 | 20,748.77 |
| 2179-5-00015 | Intereses FAM 2013 (rea13) | 15,657.19 |
| 2179-5-00016 | FAC estatal 2012 intereses | 8,960.12 |
| 2179-5-00021 | INTER PROEXOES 2017 (REA) | 9,760.85 |
| 2179-5-00022 | PROEXOES INTERESES 2018 | 9,937.19 |
| 2179-6-00001 | RECUPERACIÓN DE SEGURO SINIESTRO 21 DE MAYO | 24,406.39 |
| 2179-6-00002 | RECUPERACIÓN DE SEGURO SINIESTRO 30 DE JUNIO | 18,343.60 |
| | SUBTOTAL | 2,684,885.41 |
| | | 6,672,174.91 |

II). NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTION

Federal

Con el oficio No. 500/2019.-059 recibido por parte de la Subsecretaría de Educación Superior donde se informa la asignación de un subsidio federal para el ejercicio 2019 por la cantidad de \$26,399,436.00 (Veintiséis millones trescientos noventa y nueve mil cuatrocientos treinta y seis pesos 00/100 M.N.), a la fecha se recaudó la cantidad de \$28,115,717.00 (Veintiocho millones ciento quince mil setecientos diecisiete pesos 00/100 M.N.) y se ejerció la cantidad de \$27,442,983.20 (Veintisiete millones cuatrocientos cuarenta y dos mil novecientos ochenta y tres pesos 20/100 M.N).

Estatad

Se recibe por parte de la Subsecretaría de Educación Pública el oficio No. 500/2019.-059 de fecha 29 de enero de 2019 donde se anuncia un presupuesto autorizado para esta casa de estudios por la cantidad de \$26,399,436.00 (Veintiséis millones trescientos noventa y nueve mil cuatrocientos treinta y seis 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.

A la fecha se recaudó la cantidad de \$29,609,751.02 (Veintinueve millones seiscientos nueve mil setecientos cincuenta y un pesos 02/100 MN) y se ejerció la cantidad \$28,928,612.64 (Veintiocho millones novecientos veintiocho mil seiscientos doce pesos 64/100 M.N).

Recursos Propios

Se informa la cifra de los ingresos propios captados y es de \$14,043,140.19 (Catorce millones cuarenta y tres mil ciento cuarenta pesos 19/100 M.N.) por el concepto de Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos.

Ingresos Extraordinarios

Estos recursos corresponden a los rendimientos bancarios de las diferentes cuentas que se tienen en inversión por la cantidad de \$1,034,455.07 (Un millón treinta y cuatro mil cuatrocientos cincuenta y cinco pesos 07/100 MN.)

| DESCRIPCION | | Diciembre |
|-------------|--|---------------------|
| 4311-01 | Federal | 23,128.79 |
| 4311-03 | Fondo de previsión | 45,387.30 |
| 4311-04 | Cuotas y tarifas | 440,506.12 |
| 4311-06 | Prov. inasistencias y retardos | 27,467.62 |
| 4311-07 | Promep ur 514 | 77,306.85 |
| 4311-08 | Provisión cheques cancelados | 4.25 |
| 4311-09 | Nómina | 32.97 |
| 4311-11 | Rec. por trasf. al fondo 2013 | 1.39 |
| 4311-12 | Estatad | 7.23 |
| 4311-13 | Etpe | 4.80 |
| 4311-14 | ISSSTE | 54,576.93 |
| 4311-15 | Movilidad internacional | 12.93 |
| 4311-16 | Rendimientos financieros. 2011 y 2012 | 2.46 |
| 4311-17 | Bancomer resultado del ejercicio 2015 | 89,431.21 |
| 4311-22 | Bancomer federal 2017 | 40,386.35 |
| 4311-26 | Federal 2018 | 30,977.58 |
| 4311-27 | Estatad 2018 | 5.83 |
| 4311-28 | PADES 2018 | 0.73 |
| 4311-29 | Federal 2019 | 201,250.84 |
| 4311-30 | Sueldo Rector | 1.70 |
| 4311-31 | Derechos por la publicación | 0.01 |
| 4311-32 | Programa para la Inclusión y la Equidad 2018 | 268.94 |
| 4311-33 | Recuperación de Seguro | 0.26 |
| 4311-34 | Complemento Estatal | 17.99 |
| 4311-36 | Programa para la Inclusión y la Equidad 2019 | 3,660.76 |
| 4311-37 | Renovación Infraestructura y Renovación de Datos | 6.09 |
| 4311-38 | PFCE 2019 | 2.42 |
| 4311-39 | M Mexicanas 2019 | 0.02 |
| | OTROS INGRESOS | 4.70 |
| | Total | 1,034,455.07 |

Fondo de Previsión

La Universidad cuenta con un Fondo de Previsión por la cantidad bruta de \$ 541,394.08 (Quinientos cuarenta y un mil trescientos noventa y cuatro pesos 08/100 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 |
| Reintegro de préstamo provisional para gasto de operación estatal en el ejercicio 2012 | 223,720.00 |
| reintegro de la cantidad por parte de la Secretaria de Finanzas y Administración correspondiente al ejercicio fiscal 2012 | 92,551.00 |
| Total al 31 de diciembre del 2019 | 541,394.08 |
| 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 |
| Intereses generados 2018 | 19,733.38 |
| Intereses generados 2019 | 45,387.30 |
| Total de recursos en bancos | 659,662.94 |

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Federal

Los egresos con subsidio Federal corresponden a \$27, 442,983.20 (Veinte siete millones cuatrocientos cuarenta y dos mil novecientos ochenta y tres pesos 20/100 M.N); los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

| CAPITULOS | Acumulado | Diciembre | TOTAL |
|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 1000 | 20,640,621.13 | 4,388,525.88 | 25,029,147.01 |
| 2000 | 827,077.45 | 302,283.81 | 1,129,361.26 |
| 3000 | 1,180,021.68 | 104,453.25 | 1,284,474.93 |
| TOTAL | 22,647,720.26 | 4,795,262.94 | 27,442,983.20 |

Estatad

Los egresos con subsidio Estatal corresponden a \$28,928,612.64 (Veintiocho millones novecientos veintiocho mil seiscientos doce pesos 64/100 M.N), los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

| CAPITULOS | Acumulado | Diciembre | TOTAL |
|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 1000 | 21,158,165.66 | 4,528,368.52 | 25,686,534.18 |
| 2000 | 900,642.73 | 775,132.09 | 1,675,774.82 |
| 3000 | 1,237,855.98 | 328,447.66 | 1,566,303.64 |
| TOTAL | 23,296,664.37 | 5,631,948.27 | 28,928,612.64 |

Recursos Propios

Los egresos con Recursos Propios corresponden a \$13,302,391.51 (Trece millones trescientos dos mil trescientos noventa y un pesos 51/100 M.N.) los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

| CAPITULOS | Acumulado | Diciembre | TOTAL |
|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 1000 | 0.00 | 1,362,452.93 | 1,362,452.93 |
| 2000 | 709,608.76 | 530,509.40 | 1,240,118.16 |
| 3000 | 7,684,498.03 | 2,316,059.55 | 10,000,557.58 |
| 4000 | 473,132.40 | 76,207.80 | 549,340.20 |
| 5000 | 1,229,283.95 | -1,079,361.31 | 149,922.64 |
| TOTAL | 10,096,523.14 | 3,205,868.37 | 13,302,391.51 |

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;
2. Los ingresos que obtenga por los servicios que preste en el ejercicio de sus facultades y en cumplimiento de su objeto; así como los intereses, dividendos, rendimientos y en general todo ingreso que perciba por cualquier título legal;
3. Remanentes de Ejercicios Anteriores representado por proyectos autorizados a efecto de establecer una mejora en el equipamiento de talleres, laboratorios, aulas y capacitación docente, con el fin de que la educación a nivel superior se imparta con calidad;

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

| | |
|---|-----------------------|
| RESULTADO DEL EJERCICIO (Ahorro/Desahorro) | 5,061,566.32 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 12,858,960.93 |
| RESERVAS | 52,539,325.31 |
| Fondo de Reserva | 541,394.08 |
| Total de Reservas | 53,080,719.39 |
| PATRIMONIO CONTRIBUIDO | 32,728,406.15 |
| SUMA TOTAL DEL PATRIMONIO | 103,729,652.79 |

PATRIMONIO

El patrimonio de la Universidad se integra por:

| AÑO | HISTORICO |
|-----------------------------|---------------|
| PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1995 | 32,585.61 |
| PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1996 | 16,515,326.07 |
| PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1997 | 29,680,230.93 |
| PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1998 | 30,324,381.93 |
| PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1999 | 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 |
| 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 | 57,530,825.95 |
| PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2018 | 54,071,368.44 |
| PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2019 | 53,080,719.39 |

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

PATRIMONIO GENERADO

| | |
|---|-----------------------|
| Hacienda Pública/Patrimonio Generado | 103,729,652.79 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro) | 5,061,566.32 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 12,858,960.93 |
| Revalúos | 0.00 |
| Reservas | 53,080,719.39 |
| Patrimonio Contribuido | 32,728,406.15 |

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

| | 01 de enero 2019 | 31 de diciembre de 2019 |
|------------------------------|----------------------|----------------------------|
| Efectivo en Bancos-Tesorería | 14,812,451.64 | 19,751,071.26 |
| TOTAL | 14,812,451.64 | 19,751,071.26 |

| | 2019 | | VARIACIONES |
|---|----------------------|----------------------|-------------|
| | Noviembre IMPORTE | Diciembre IMPORTE | |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 19,389,498.14 | 19,430,379.16 | 40,881.02 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN | 3,191,320.22 | 3,231,913.26 | 40,593.04 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO | 2,614,079.68 | 2,614,079.68 | 0.00 |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 4,698,692.00 | 4,698,692.00 | 0.00 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 31,937,217.84 | 31,979,031.84 | 41,814.00 |
| SOFTWARE | 2,002,403.07 | 2,002,403.07 | 0.00 |
| TOTAL | 63,833,210.95 | 63,956,499.01 | 123,288.06 |

Durante el mes de diciembre se adquirió la cantidad de \$123,288.06 de bienes como lo son:

Compra de un Diván para equipamiento adecuado en la atención psicológica a los alumnos y brindar un mejor servicio cuya finalidad es favorecer su permanencia en la institución

Adquisición de 2 escritorios en u para el área de electromecánica y enlace académico.

Adquisición de equipo de cómputo para el área de vinculación y pantallas para la unidad académica de Santa Úrsula.

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

| FUENTE | INGRESOS | EGRESOS | AHORRO/DESAHORRO |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------------|
| FEDERAL | 28,115,717.00 | 27,442,983.20 | 672,733.80 |
| ESTATAL | 29,609,751.02 | 28,928,612.64 | 681,138.38 |
| REC. PROPIOS | 14,043,140.19 | 13,302,391.51 | 740,748.68 |
| OTROS INGRESOS (CONVENIOS) | | | 3,922,521.18 |
| OTROS INGRESOS (Recuperac. De Seguro) | | | 69,623.91 |
| OTROS EGRESOS (CONVENIOS) | | | 2,059,654.70 |
| RENDIMIENTOS | | | 1,034,455.07 |
| AHORRO/DESAHORRO | | | 5,061,566.32 |

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

| Cuenta Pública 2019 Nombre del Ente Público Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre del 2019 (Cifras en pesos) | |
|--|---------------------------|
| 1. Total de Ingresos Presupuestarios | \$76,795,203.16.00 |
| 2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios | \$4.70 |
| 2.1 Ingresos Financieros | \$4.70 |
| 2.2 Incremento por Variación de Inventarios | \$0.00 |
| 2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | \$0.00 |
| 2.4 Disminución del exceso de provisiones | \$0.00 |
| 2.5 Otros ingresos y beneficios varios | \$0.00 |
| 2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios | \$0.00 |
| 3. Menos Ingresos Presupuestarios No contables | \$0.00 |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales | \$0.00 |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos | \$0.00 |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables | \$0.00 |
| 4. Total de Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3) | \$76,795,207.86 |

Notas:

1. Se deberán incluir los Ingresos Contables No Presupuestarios que no se regularizaron presupuestariamente durante el ejercicio.
2. Los ingresos Financieros y otros ingresos se regularizarán presupuestariamente de acuerdo a la legislación aplicable.

| Cuenta Pública 2019 | |
|---|------------------------|
| Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables | |
| Correspondiente del 01 de enero al 31 de diciembre del 2019 | |
| (Cifras en pesos) | |
| 1. Total de Egresos Presupuestarios | \$70,553,085.48 |
| 2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables | \$156,436.06 |
| 2.1 Materia Primas y Materiales de Producción y Comercialización | 0.00 |
| 2.2 Materiales y Suministros | 0.00 |
| 2.3 Mobiliario y Equipo de Administración | 61,529.02 |
| 2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo | 53,093.04 |
| 2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 0.00 |
| 2.6 Vehículos y Equipo de Transporte | 0.00 |
| 2.7 Equipo de Defensa y Seguridad | 0.00 |
| 2.8 Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 41,814.00 |
| 2.9 Activos Biológicos | 0.00 |
| 2.10 Bienes Inmuebles | 0.00 |
| 2.11 Activos Intangibles | 0.00 |
| 2.12 Obra pública en Bienes de Dominio Público | 0.00 |
| 2.13 Obra pública en Bienes Propios | 0.00 |
| 2.14 Acciones y Participaciones de Capital | 0.00 |
| 2.15 Compra de Títulos y Valores | 0.00 |
| 2.16 Concesión de Préstamos | 0.00 |
| 2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos | 0.00 |
| 2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales | 0.00 |
| 2.19 Amortización de la Deuda Pública | 0.00 |
| 2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS) | 0.00 |
| 2.21 Otros Egresos Presupuestales No Contables | 0.00 |
| 3. Más Gastos Contables No Presupuestarios | \$1,336,992.12 |
| 3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones | \$1,336,992.12 |
| 3.2 Provisiones | \$0.00 |
| 3.3 Disminución de Inventarios | \$0.00 |
| 3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia | \$0.00 |
| 3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones | \$0.00 |
| 3.6 Otros Gastos | \$0.00 |
| 3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios | \$0.00 |
| 4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3) | \$71,733,641.54 |

Nota: Se deberán incluir los Gastos Contables No presupuestarios que no se regularizaron presupuestalmente durante el ejercicio.

- II. Los Remanentes de Ejercicios Anteriores ascienden a la cantidad de \$12,858,960.93 (Doce millones ochocientos cincuenta y ocho mil novecientos sesenta pesos 93/100 MN), integrado de la siguiente manera:

| INTEGRACIÓN DE RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | |
|--|----------------------|
| AÑO | IMPORTE |
| 2010 | 215,960.00 |
| 2011 | 25,421.46 |
| 2012 | 70,699.61 |
| 2013 | 36,417.68 |
| 2014 | 189,018.69 |
| 2015 | 1,713,069.18 |
| 2016 | 7,776,326.32 |
| 2017 | 2,433,368.72 |
| 2018 | 398,679.27 |
| TOTAL | 12,858,960.93 |

Nota: En este ejercicio se realizaron las afectaciones contables a la cuenta de Resultados de Ejercicios anteriores como se menciona a continuación:

Ejercicio 2015: Se realiza el reintegro a la Secretaría de Finanzas Públicas el remanente correspondiente a Subsidio Estatal 2015 por la cantidad de \$892,801.74

Ejercicio 2018: Se realiza el reintegro a la Tesorería de la Federación el remanente correspondiente a Subsidio Federal 2018 por la cantidad de \$1,257,660.56

En el mes de mayo se realiza el reintegro a la Tesorería la cantidad de 7.00 correspondientes a los intereses generados por el proyecto PADES 2018.

En el mes de junio se realiza el reintegro a la Secretaría de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado por la cantidad de \$1, 257,660.56 correspondientes al remanente estatal 2018.

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Contables:

- Valores
- Emisión de obligaciones
- Avales y garantías
- Juicios
- Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares
- Bienes concesionados o en comodato

Nota: Para esta institución las notas de cuentas de orden CONTABLES no le APLICAN

Presupuestarias:

| CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS | | |
|---|-----------------|-----------------|
| Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 | 2019 | 2018 |
| LEY DE INGRESOS | | 0.00 |
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA | \$68,866,434.00 | \$65,409,994.00 |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | -\$4,204,869.22 | \$1,818,446.03 |
| MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA | \$3,723,899.94 | \$2,590,863.52 |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA | \$76,795,203.16 | \$66,182,411.49 |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA | \$76,795,203.16 | \$65,791,843.49 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS | | 0.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | \$68,866,434.00 | \$65,409,994.00 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | \$8,210,671.64 | \$3,762,636.68 |
| MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | \$9,897,323.12 | \$2,590,863.52 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | \$70,553,085.48 | \$64,238,220.84 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | \$70,553,085.48 | \$64,238,220.84 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | \$70,553,085.48 | \$64,238,220.84 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO | \$68,976,204.90 | \$63,268,511.68 |

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

El 15 de diciembre de 2008 se aprobó la Ley General de Contabilidad Gubernamental la cual entro en vigor el 01 de enero de 2009 y tienen por objeto “establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos con el fin de lograr su adecuada armonización facilitando la fiscalización de los activos, pasivos ingresos y gastos; en general a contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos”.

La Ley General de Contabilidad Gubernamental es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y la Ciudad de México; los Ayuntamientos de los Municipios, los Órganos Político Administrativo de las Demarcaciones Territoriales de la Ciudad de México; las entidades de la Administración Pública Paraestatal, de orden Federal, Estatal o Municipal y los Órganos Autónomos Federal y Estatal.

En base a lo anterior es necesario emitir Notas de Gestión Administrativa con el objeto de revelar el contexto y los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, que deberán ser considerados basados en su razonamiento, eficiencia, respaldo de las legislaciones especializadas y aplicación general de la contaduría Gubernamental.

2. PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

La Universidad Tecnológica de Tulancingo es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal, sus registros contables se realizan de acuerdo a los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental, que se definen como “los fundamentos esenciales para sustentar el registro correcto de las operaciones, la elaboración y presentación oportuna de los Estados Financieros.

3. AUTORIZACIÓN e HISTORIA

La Universidad Tecnológica de Tulancingo es un Organismo 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 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.

2019

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

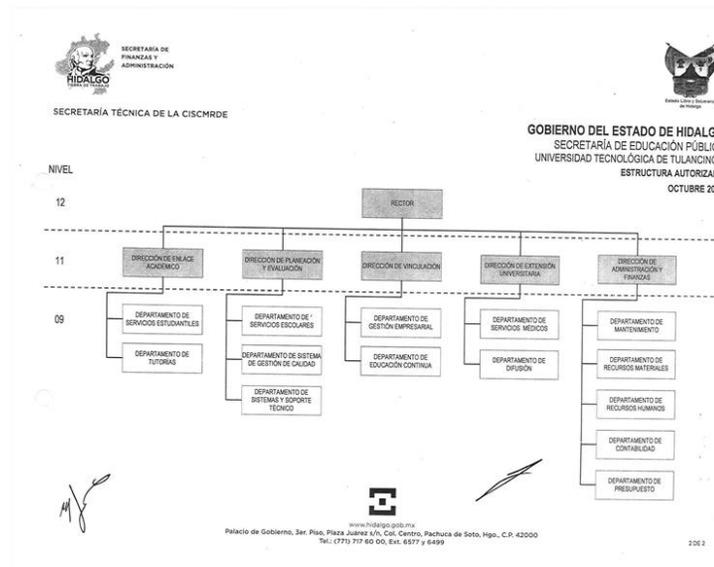
e) consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

La institución tiene 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.

f) Estructura organizacional básica.



g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

No aplica

5 BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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).

Creación de fondos para gastos de menor cuantía y contingentes

Para facilitar la operación de la Universidad se han constituido fondos con cargo al presupuesto de operación, en tal sentido se han creado fondos revolventes para cubrir gastos de menor cuantía, cancelándose al término de dicho año. Por otra parte y de acuerdo a lo establecido en el decreto de creación de la Universidad, se ha creado el fondo de reserva, al cual se le transfieren recursos de remanentes presupuestales para alcanzar como mínimo el equivalente a por los menos dos meses de operación.

Efectivo e inversiones temporales

Parte de los recursos radicados a la Universidad se encuentran invertidos en valores gubernamentales, cuyos rendimientos son aplicados en proyectos específicos que aprueba el H. Consejo Directivo con el Visto Bueno de la Comisión Interna para el Seguimiento y Cumplimiento de las Medidas de Racionalidad, Disciplina y Eficiencia del Gasto Público.

Adquisición de bienes muebles e inmuebles

De conformidad con las políticas de los activos fijos que se venía aplicando, se hace mención que se continúa realizando el registro de las depreciaciones, dando cumplimiento a las Normas de Contabilidad Gubernamental.

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.

9. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

Durante el presente ejercicio no se tienen contratados Fideicomisos

10. REPORTE DE LA RECAUDACIÓN

Al 31 de diciembre de 2019 se tienen los siguientes recursos recaudados:

| INGRESOS RECAUDADOS 2019 | |
|--|----------------------|
| Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019 | |
| FUENTE DE FINANCIAMIENTO | MONTO |
| Federal | 28,115,717.00 |
| Estatal | 29,609,750.51 |
| Ingresos Propios | 14,043,140.19 |
| Otros ingresos financieros | 1,034,455.07 |
| Otros INGRESOS (Recuperación de seguro) | 69,623.91 |
| Ingresos Proyectos Especiales | 3,922,521.18 |
| Total | 76,795,207.86 |

11. INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

Durante el presente ejercicio no se tiene contratada deuda.

12. CALIFICACIONES OTORGADAS

Se cuenta con la certificación por parte del consejo de Acreditación en Ciencias Administrativas, Contables y Afines (CACECA)

Se cuenta con 2 cuerpos académicos PROMEP

Se cuenta con 2 profesores con nivel SNIF

La institución actualmente imparte y cuenta con la autorización del modelo educativo BIS

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 cuanto se detecta alguna desviación se corrige utilizando la metodología de los 5 porqué'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.

En el presente ejercicio la institución se encuentra certificada bajo la Norma ISO 9001-2015 y se llevan a cabo reuniones mensuales para la revisión de la dirección.

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”

Autorizó

Elaboró

M en E. José Antonio Zamora Guido
Rector

M .en A. Oris Estela Vargas García
Encargada de la Dirección de Administración y Finanzas