

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

a) NOTAS DE DESGLOSE

I). NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

II). NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El saldo en el rubro de efectivo y equivalentes en efectivo al 30 de septiembre es de \$21,653,813.88 (Veintiún millones seiscientos cincuenta y tres mil ochocientos trece pesos 88/100 M.N.), integrado por subsidios por ejercer, ingresos propios captados, recursos comprometidos para la administración de los recursos del Programas Especiales de Origen Federal y Estatal, según describe a continuación:

PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO	5,000.00
RECURSOS MATERIALES	5,000.00
BANAMEX ESTATAL 16371633	7,227.99
BANCOMER FEDERAL 0447435193	424,340.23
BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283	515,664.54
BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228	0.00
BANCOMER NOMINA 0183725294	10,495.10
BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS	6,334,989.97
BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011)	942,720.10
BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD	366,066.40
BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS	41,959.70
BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012	23,879.79
BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN.EST	127,301.30
BANCOMER 194299108 RENOV.INFRAES.VOZ Y D	35,453.72
BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209	13,748.22
BANCOMER ESTATAL 0195591201	66,952.93
BANCOMER ADQ.EQUIP.FORT.PE 01980126416	47,294.05
BANCOMER ISSSTE 0197763204	737,508.83
BANCOMER SEDESOL IBPA 0197817800	15,315.13
BANCOMER SEDESOL 019717975 NOR.MAT.TECN	7,681.36
BANCOMER SEDESOL 0197614306 ARCH.DE CONC	689.40
BANCOMER SEDESOL 0197763158 EST.PROSP	1,690.74
BANCOMER SEDESOL 0197614284 ANALISIS USO LENGUAJE	1,428.80
BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015 0107118252	1,946,433.14
BANCOMER FIANZA ISSSTE 0107793626	1,608,998.57
BANCOMER CYTNOVA 2016 0108098689	1,019.26
BANCOMER MADRES MEXICANAS 2016: 0108660581	218,000.00
BANCOMER REMANENTES DE PRONAPRED 0110321249	5,356.87
BANCOMER FEDERAL 2017: 0110370827	575,740.85
BANCOMER PROEXOES 2017: 0110957143	0.09
BANCOMER MADRES MEXICANAS 2017 0111000039	0.70
BANCOMER FEDERAL 2018 0111354191	5,341,595.32
BANCOMER ESTATAL 2018 0111354450	2,224,260.78
TOTAL	21,653,813.88

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

El comparativo del saldo en bancos de agosto a septiembre presenta una variación a favor de \$ 991,661.61 (Novecientos noventa y un mil seiscientos sesenta y un pesos 61/100 M.N.) la cual se presenta a continuación:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	AGOSTO IMPORTE	SEPTIEMBRE IMPORTE	VARIACIONES
ADMINISTRACION Y FINANZAS	0.00	5,000.00	-5,000.00
RECURSOS MATERIALES		5,000.00	-5,000.00
BANAMEX, S.A.			
BANAMEX ESTATAL 16371633	7,227.99	7,227.99	0.00
BBVA BANCOMER, S.A. DE C.V.			
BANCOMER FEDERAL 0447435193	422,731.47	424,340.23	-1,608.76
BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283	514,190.76	515,664.54	-1,473.78
BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228	0.00	0.00	0.00
BANCOMER NOMINA 0183725294	10,493.93	10,495.10	-1.17
BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS	7,532,020.97	6,334,989.97	1,197,031.00
BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011)	937,334.09	942,720.10	-5,386.01
BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD	366,063.25	366,066.40	-3.15
BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS	41,959.34	41,959.70	-0.36
BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012	23,879.58	23,879.79	-0.21
BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN. EST	127,300.20	127,301.30	-1.10
BANCOMER 194299108 RENOV. INFRAES. VOZ Y D	35,453.72	35,453.72	0.00
BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209	13,748.10	13,748.22	-0.12
BANCOMER ESTATAL 0195591201	66,951.56	66,952.93	-1.37
BANCOMER ADQ. EQUIP. FORT. PE 01980126416	47,293.64	47,294.05	-0.41
BANCOMER ISSSTE 0197763204	736,520.81	737,508.83	-988.02
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	1,941,221.75	1,946,433.14	-5,211.39
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	0.00	218,000.00	-218,000.00
BANCOMER REMANENTES DE PRONAPRED 0110321249	5,356.87	5,356.87	0.00
BANCOMER FEDERAL 2017 0110370827	575,740.85	575,740.85	0.00
BANCOMER PROEXOES	0.70	0.09	0.61
BANCOMER MADRES MEXICANAS 2017 0111000039	0.06	0.70	-0.64
BANCOMER FEDERAL 2018 0111354191	6,170,055.77	5,341,595.32	828,460.45
BANCOMER ESTATAL 2018 0111354450	1,433,106.82	2,224,260.78	-791,153.96
TOTAL	22,645,475.49	21,653,813.88	991,661.61

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

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 \$8,041,931.05 (Ocho millones cuarenta y un mil novecientos treinta y un pesos 05/100 M.N.) y se integra al 30 de septiembre de 2018 de la siguiente manera:

SEPTIEMBRE	
IVA Acreditable	7,911,633.93
Subsidios y Subvenciones	78,000.00
Eleain Jaime García Baños	12,390.01
Alejandro Olvera Herrera	7,500.00
Gilberto Muñoz Gúzman	1,500.00
Santa Adalí Vazquez Pimentel	700.00
María Magdalena Tlacomulco Tienda	8,329.00
Rosalba Barranco Cadena	500.00
Emanuel Ortiz Rodríguez	2,200.00
Berenice Ma. Del Refugio Arroyo Barranco	6,000.00
Martha Eleizabeth González Camargo	1,147.50
Roxana García Suárez	7,000.00
María Viridiana Pérez López	4,800.00
Subsidio al empleo	230.61
TOTAL	8,041,931.05

8. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

El saldo de los bienes muebles asciende a \$ 61,098,768.11 (Sesenta y un millón noventa y ocho mil setecientos sesenta y ocho pesos 11/100 M.N.) integrándose de la siguiente forma:

	2018		VARIACIONES
	AGOSTO	SEPTIEMBRE	
	IMPORTE	IMPORTE	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	18,568,790.88	18,811,472.26	-242,681.38
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	2,287,678.58	2,352,584.62	-64,906.04
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,296,398.32	1,296,398.32	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,698,692.00	4,698,692.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	31,937,217.84	31,937,217.84	0.00
SOFTWARE	2,002,403.07	2,002,403.07	0.00

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018

TOTAL	60,791,180.69	61,098,768.11	-307,587.42
-------	---------------	---------------	-------------

Edificios

Los edificios no residenciales se encuentran registrados al valor original de la inversión, por la cantidad de \$36,133,734.35 (Treinta y seis millones ciento treinta y tres mil setecientos treinta y cuatro pesos 35/100 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	198.680	1,159,072.59	Entregado y Recepcionado
Obra" Construcción de acceso a la Universidad Tecnológica de Tulancingo"		1,097,109.66	Entregado y Recepcionado
TOTAL		\$36,133,734.35	

Nota: se recibe por parte del Instituto Hidalguense de Infraestructura Física Educativa acta de entrega física de la construcción del acceso a la Universidad Tecnológica de Tulancingo

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

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 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.

PASIVO

1. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Los compromisos adquiridos y las obligaciones a cargo de la Universidad ascienden a \$5,648,026.06 (Cinco millones seiscientos cuarenta y ocho mil veintiséis pesos 06/100 M.N.), y se desglosan a continuación:

SEPTIEMBRE		
2112-1-000534	Gobierno del Estado de Hidalgo	162,124.16
2112-1-000560	Institute of International Education Inc.	1,400.00
2117-1-01	ISR retenciones por salarios	509,013.10
2117-1-01	ISR retenciones por prestaciones profesionales	3,377.95
2117-1-02	IVA trasladado	4,713,388.26
2117-3-01	Cuotas y Aportaciones ISSSTE	141,356.78
2117-4-01	Aportaciones FOVISSSTE	75,286.29
2117-5-01	Aportaciones SAR	30,114.52
2119-23	Seguro de accidentes	7,100.00
2119-14	Colegiatura alumno Utec	3,090.00
2119-15	Uniforme institucional	1,275.00
2119-23	Apoyo a estudiantes	500.00
	TOTAL	5,648,026.06

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

3. PROVISIONES A CORTO PLAZO

La Universidad cuenta con recursos comprometidos por la cantidad de \$6,750,700.85 (Seis millones setecientos cincuenta mil setecientos pesos 85/100 M.N.) para la ejecución de diversas acciones, según se detallan a continuación:

SEPTIEMBRE		
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO		
2179-1-00001	Descuentos por inasis.y retardos.	387,888.80
2179-1-00002	Salarios y pasivos no reclamados	66,799.12
2179-1-00004	Dev. seguros Inbursa por siniestro	233.00
2179-1-00011	ISSSTE	2,050,955.46
2179-1-00016	devolución Aaxa seguros	2,543.43
2179-2-00001	Prog.tecn.p/la energía renovables (NARET)	24.48
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	3,291,356.51
PROGRAMAS ESPECIALES A DEPRECIARSE		
2179-5-00001	FAC federal 2013	580,926.02
2179-5-00002	PIFI 2013	8,323.48
2179-5-00003	Fondo de previsión por aplicar	2,062.50
2179-5-00004	FADOES	174,805.92
2179-5-00005	FONAES	234,337.92
2179-5-00006	Promep ur 514	44,216.15
2179-5-00007	FAC estatal	345,007.58
2179-5-00008	Infraestructura de voz y datos	7,983.03
2179-5-00009	FAC FEDERAL INTERESES	0.00
2179-5-00010	Result. ejer 2013	2,621.56
2179-5-00011	PROFOCIES 2014	1,147,356.07
2179-5-00012	PROMEP	0.00
2179-5-00013	Adq.eq.para fortalecimiento prog. educat	832,124.08
2179-5-00014	PADES 2014	25,587.06
2179-5-00015	Intereses FAM 2013 (rea13)	18,759.47
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	16,512.53
	SUBTOTAL	3,459,344.34

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

6,750,700.85

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
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	54.265.779,05

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

PATRIMONIO GENERADO

Hacienda Pública/Patrimonio Generado

81,146,273.65

Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)

11,201,545.41

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

Resultados de Ejercicios Anteriores	13,353,083.40
Revalúos	0.00
Reservas	54,265,779.05
Patrimonio Contribuido	2,325,865.79

Fondo de Previsión

La Universidad cuenta con un Fondo de Previsión por la cantidad bruta de \$ 448,843.08 (Cuatrocientos cuarenta y ocho mil ochocientos cuarenta y tres pesos 08/100 M.N.) según se muestra en la siguiente tabla:

ORIGEN RECURSO	SEPTIEMBRE
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
TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018	448,843.08
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	12,107.21
Total de recursos en bancos	515,664.54

INGRESOS DE GESTIÓN

Federal

Se recibe por parte de la Subsecretaría de Educación Pública el oficio No. 500/2018.-0027 de fecha 02 de enero de 2018 donde se asigna un presupuesto autorizado para esta casa de estudios por la cantidad de \$26,791,007.00 (Veintiséis millones setecientos noventa y un mil siete pesos 00/100 M.N.), el cual se presentará ante el H. Consejo Directivo para la autorización correspondiente. A la fecha se ha recaudado la cantidad de \$20,872,548.00 y se ha ejercido la cantidad de \$ 17,104,940.48 (Diecisiete millones ciento cuatro mil novecientos cuarenta pesos 48/100 M.N).

Estatad

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2018

Se recibe por parte de la Subsecretaría de Educación Pública el oficio No. 500/2018.-0027 de fecha 02 de enero de 2018 donde se anuncia un presupuesto autorizado para esta casa de estudios por la cantidad de \$26,791,007.00 (Veintiséis millones setecientos noventa y un mil siete 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 \$ 20,576,555.21 (Veinte millones quinientos setenta y seis mil quinientos cincuenta y cinco pesos 21/100 M.N.) y se ejerció la cantidad \$17,104,940.48 (Diecisiete millones ciento cuatro mil novecientos cuarenta pesos 48/100 M.N.).

Recursos Propios

Con fecha 31 de diciembre del 2017, 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 2018. En este sentido, la Estimación de Ingresos Propios aprobada por el H. Congreso del Estado Libre y Soberano de Hidalgo por la cantidad de \$11,827,980.00 (Once millones ochocientos veintisiete mil novecientos ochenta pesos 00/100 M.N.) de los cuales se ha captado la cantidad de \$10,752,524.50 (Diez millones setecientos cincuenta y dos mil quinientos veinticuatro pesos 50/100 M.N.).

DESCRIPCION DE LA CUENTA	TOTAL
DERECHOS	10,642,170.00
PRODUCTOS	76,016.50
APROVECHAMIENTOS	34,338.00
TOTAL	10,752,524.50

Ingresos Extraordinarios

Estos recursos corresponden a los rendimientos bancarios de las diferentes cuentas que se tienen en inversión por la cantidad de \$375,163.37 (Trescientos setenta y cinco mil ciento sesenta y tres pesos 37/100 MN.).

DESCRIPCION		SEPTIEMBRE
4311-01	Federal	14,774.72
4311-03	Fondo de previsión	13,673.28
4311-04	Cuotas y tarifas	184,239.08
4311-06	Prov. inasistencias y retardos	19.87
4311-07	Promep ur 514	49,974.06
4311-08	Provisión cheques cancelados	3.19
4311-09	Nómina	16.07
4311-10	Renovación infraestructura	1.21
4311-11	Rec. por trasf. al fondo 2013	1.05

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

4311-12	Estatal	21.79
4311-13	Efpe	3.61
4311-14	ISSSTE	9,166.53
4311-15	Movilidad internacional	7.83
4311-16	Rendimientos financieros. 2011 y 2012	1.85
4311-17	Bancomer resultado del ejercicio 2015	48,349.76
4311-22	Bancomer federal 2017	6,246.44
4311-23	PROEXOES 2017	0.09
4311-26	Federal 2018	48,589.56
4311-27	Estatal 2018	25.78
4319-1-001	OTROS INGRESOS	47.6
	Total	375,163.37

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Federal

Los egresos con subsidio Federal corresponden a \$17,104,940.48 (Diecisiete millones ciento cuatro mil novecientos cuarenta pesos 48/100 M.N); los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	SEPTIEMBRE	TOTAL
1000	12,315,164.26	2,099,719.58	14,414,883.84
2000	1,043,347.27	274,810.87	1,318,158.14
3000	1,201,731.16	170,167.34	1,371,898.50
TOTAL	14,560,242.69	2,544,697.79	17,104,940.48

Estatal

Los egresos con subsidio Estatal corresponden a \$17,104,940.48 (Diecisiete millones ciento cuatro mil novecientos cuarenta pesos 48/100 M.N), los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	SEPTIEMBRE	TOTAL
1000	12,315,164.29	2,099,719.58	14,414,883.87

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

2000	1,043,347.33	274,810.87	1,318,158.20
3000	1,201,731.07	170,167.34	1,371,898.41
TOTAL	14,560,242.69	2,544,697.79	17,104,940.48

Recursos Propios

Los egresos con Recursos Propios corresponden a \$ 6,459,485.25 (Seis millones cuatrocientos cincuenta y nueve mil cuatrocientos ochenta y cinco pesos 25/100 M.N.) los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	SEPTIEMBRE	TOTAL
1000	11,902.89	1,579.58	13,482.47
2000	70,231.22	40,252.20	110,483.42
3000	3,393,098.71	1,235,646.56	4,628,745.27
4000	659,353.30	149,348.00	808,701.30
5000	784,535.94	113,536.85	898,072.79
TOTAL	4,919,122.06	1,540,363.19	6,459,485.25

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

FUENTE	INGRESOS	EGRESOS	AHORRO/DESAHORRO
FEDERAL	20,872,548.00	17,104,940.48	3,767,607.52
ESTATAL	20,576,555.21	17,104,940.48	3,471,614.73
REC. PROPIOS	10,752,524.50	6,459,485.25	4,293,039.25
OTROS INGRESOS (CONVENIOS)			0.00
OTROS EGRESOS (CONVENIOS)			705,879.46
RENDIMIENTOS			375,163.37
AHORRO/DESAHORRO			11,201,545.41

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018

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)	11,201,545.41
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13,353,083.40
RESERVAS	53,816,935.97
Fondo de Reserva	448,843.08
Total de Reservas	54,265,779.05
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,325,865.79
SUMA TOTAL DEL PATRIMONIO	81,146,273.65

El saldo de los **bienes muebles, inmuebles e intangibles** asciende a \$ 61,098,768.11 (Sesenta y un millón noventa y ocho mil setecientos sesenta y ocho pesos 11/100 M.N.), integrándose de la siguiente forma:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

	2018		VARIACIONES
	AGOSTO IMPORTE	SEPTIEMBRE IMPORTE	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	18,568,790.88	18,811,472.26	-242,681.38
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	2,287,678.58	2,352,584.62	-64,906.04
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,296,398.32	1,296,398.32	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,698,692.00	4,698,692.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	31,937,217.84	31,937,217.84	0.00
SOFTWARE	2,002,403.07	2,002,403.07	0.00
TOTAL	60,791,180.69	61,098,768.11	-307,587.42

Los **edificios** se encuentran registrados al valor original de la inversión, por la cantidad de \$36,133,734.35 (Treinta y seis millones ciento treinta y tres mil setecientos treinta y cuatro pesos 35/100 MN), integrándose de la siguiente manera:

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	198.680	1,159,072.59	Entregado y Recepcionado
Obra" Construcción de acceso a la Universidad Tecnológica de Tulancingo"		1,097,109.66	Entregado y Recepcionado
TOTAL		\$36,133,734.35	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

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 m² 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 "Santana", 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

	01 de enero 2018	30 de septiembre de 2018
Efectivo en Bancos-Tesorería	11,952,005.65	21,653,813.88
TOTAL	11,952,005.65	21,653,813.88

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

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y
Contables**

1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO		52,201,627.71
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		375,163.37

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00	
	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	375,163.37	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES			0.00
	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00	
	PRODUCTOS DE CAPITAL	0.00	
	APROVECHAMIENTO CAPITAL	0.00	
	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00	
4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)			52,576,791.08

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		41,816,136.97
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		1,338,964.09
	MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	312,858.88
	MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	163,306.04
	EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	862,799.17
	VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00
	EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00
	MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00
	ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00
	BIENES INMUEBLES	0.00
	ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
	OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00
	ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00
	COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00
	INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALÓGOS	0.00
	PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00
	AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
	ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00
	OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		898,072.79
	ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	898,072.79
	PROVISIONES	0.00
	DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00
	AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	
OTROS GASTOS	0.00	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	0.00	
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)		41,375,245.67

- II. Los Remanentes de Ejercicios Anteriores ascienden a la cantidad de \$13,353,083.40 (Trece millones trescientos cincuenta y tres mil ochenta y tres pesos 40/100 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	2,605,870.92
2016	7,776,326.32
2017	2,433,368.72
TOTAL	13,353,083.40

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018	2018	2017
LEY DE INGRESOS		0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	65,409,994.00	56,897,862.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	14,963,782.24	3,135,334.43
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	1,755,415.95	5,274,883.66
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	52,201,627.71	59,037,411.23

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

LEY DE INGRESOS RECAUDADA	52,123,627.71	58,339,885.23
PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	65,409,994.00	56,897,862.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	25,349,272.98	894,382.05
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	1,755,415.95	3,519,370.24
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	41,816,136.97	59,522,850.19
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	41,816,136.97	59,522,850.19
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	41,816,136.97	59,522,850.19
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	41,816,136.97	57,566,512.24

c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. 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;

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

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.
2018
- 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.

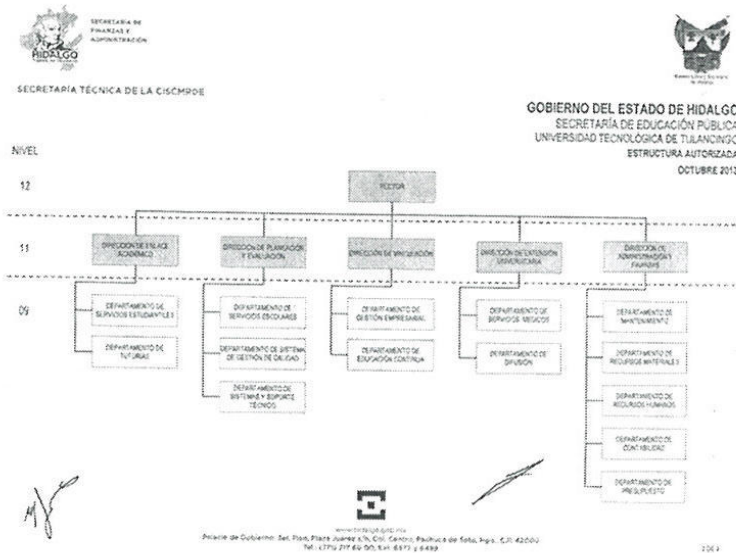
Retener y enterar dicho impuesto cuando pague honorarios por servicios profesionales y arrendamientos a personas físicas.

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
 SEPTIEMBRE 2018**



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

No aplica

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SEPTIEMBRE 2018

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.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Durante el presente ejercicio no se tienen contratados Fideicomisos

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

10. Reporte de la Recaudación

Al 30 de septiembre de 2018 se tienen los siguientes recursos recaudados:

Del 01 de enero al 30 de septiembre 2018	
FUENTE DE FINANCIAMIENTO	MONTO
Federal	20,794,548.00
Estatad	20,576,555.21
Ingresos Propios	10,752,524.50
Ingresos por Convenios	0.00
Otros ingresos financieros	375,163.37
Total	52,498,791.08

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 auditoria 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 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.

En el presente ejercicio se ha llevado acabo 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.

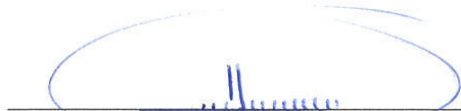
16. Partes Relacionadas

No aplica.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
SEPTIEMBRE 2018**

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

Elaboró



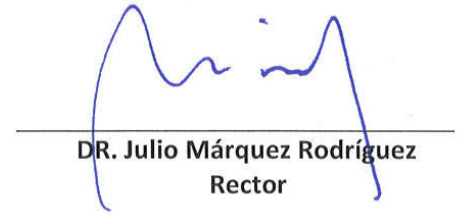
L.C. Carmela Santos Hurtado
Jefe del Depto. de Presupuesto y
Contabilidad

Revisó



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

Autorizó



DR. Julio Márquez Rodríguez
Rector