

**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         |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>21,653,813.88</b> |

**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<br>IMPORTE    | SEPTIEMBRE<br>IMPORTE | VARIACIONES       |
|--|----------------------|-----------------------|-------------------|
| ADMINISTRACION Y FINANZAS                      | 0.00                 | 5,000.00              | -5,000.00         |
| RECURSOS MATERIALES                            |                      | 5,000.00              | -5,000.00         |
| <b>BANAMEX, S.A.</b>                           |                      |                       |                   |
| BANAMEX ESTATAL 16371633                       | 7,227.99             | 7,227.99              | 0.00              |
| <b>BBVA BANCOMER, S.A. DE C.V.</b>             |                      |                       |                   |
| 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       |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>22,645,475.49</b> | <b>21,653,813.88</b>  | <b>991,661.61</b> |

**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              |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>8,041,931.05</b> |

**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 <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 |
| Obra" Construcción de acceso a la Universidad Tecnológica de Tulancingo"                 |   | 1,097,109.66           | Entregado y Recepcionado |
| <b>TOTAL</b>   |   | <b>\$36,133,734.35</b> |                          |

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 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.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              |
|               | <b>TOTAL</b>                                   | <b>5,648,026.06</b> |

**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              |
|                                    | <b>SUBTOTAL</b>                           | <b>3,291,356.51</b> |
| 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           |
|                                    | <b>SUBTOTAL</b>                           | <b>3,459,344.34</b> |

**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        |
| <b>TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2018</b>   | <b>448,843.08</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         |
| Intereses generados 2018   | 12,107.21         |
| <b>Total de recursos en bancos</b>   | <b>515,664.54</b> |

**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            |
| <b>TOTAL</b>             | <b>10,752,524.50</b> |

**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              |
|            | <b>Total</b>                          | <b>375,163.37</b> |

**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         |
| <b>TOTAL</b> | <b>14,560,242.69</b> | <b>2,544,697.79</b> | <b>17,104,940.48</b> |

**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         |
| <b>TOTAL</b> | <b>14,560,242.69</b> | <b>2,544,697.79</b> | <b>17,104,940.48</b> |

**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          |
| <b>TOTAL</b> | <b>4,919,122.06</b> | <b>1,540,363.19</b> | <b>6,459,485.25</b> |

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           |
| <b>AHORRO/DESAHORRO</b>    |               |               | <b>11,201,545.41</b> |

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

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<br>IMPORTE    | SEPTIEMBRE<br>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               |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>60,791,180.69</b> | <b>61,098,768.11</b>  | <b>-307,587.42</b> |

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<br>(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 |
| Obra" Construcción de acceso a la Universidad Tecnológica de Tulancingo"                 |  | 1,097,109.66           | Entregado y Recepcionado |
| <b>TOTAL</b>   |  | <b>\$36,133,734.35</b> |                          |

**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 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 "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

|                              | <b>01 de enero<br/>2018</b> | <b>30 de<br/>septiembre<br/>de 2018</b> |
|------------------------------|-----------------------------|---|
| Efectivo en Bancos-Tesorería | 11,952,005.65               | 21,653,813.88                           |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>11,952,005.65</b>        | <b>21,653,813.88</b>                    |

**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 |                      |
| <b>3.</b> | <b>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.</b> | <b>INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)</b>                                       |            | <b>52,576,791.08</b> |

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

|  |   |                      |
|--|---|----------------------|
| <b>1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>         |   | <b>41,816,136.97</b> |
| <b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b> |   | <b>1,338,964.09</b>  |
|  | 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                 |
| <b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>     |   | <b>898,072.79</b>    |
|  | 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 |                      |
| <b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3 )</b> |      | <b>41,375,245.67</b> |

- 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:

| <b>INTEGRACIÓN DE<br/>RESULTADO DE EJERCICIOS<br/>ANTERIORES</b> |                      |
|--|----------------------|
| <b>AÑO</b>   | <b>IMPORTE</b>       |
| 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         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>13,353,083.40</b> |

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

| <b>CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>                |               |               |
|--|---------------|---------------|
| <b>Del 01 de enero al 30 de septiembre de<br/>2018</b> | <b>2018</b>   | <b>2017</b>   |
| 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                            |               | <b>0.00</b>   |
| 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

### 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:

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



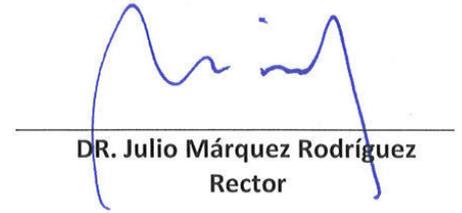
L.C. Carmela Santos Hurtado  
Jefe del Depto. de Presupuesto y  
Contabilidad

Revisó



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

Autorizó



DR. Julio Márquez Rodríguez  
Rector