

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
30 DE JUNIO DE 2017**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

**I). NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El saldo en el rubro de efectivo y equivalentes en efectivo al 30 de junio es de \$ 13,170,108.81 (Trece millones ciento setenta mil ciento ocho pesos 81/100 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 de describe a continuación:

1111-2	ADMINISTRACION Y FINANZAS		5,000.00
		<b>SUBTOTAL</b>	5,000.00
1112-1-01	BANAMEX ESTATAL 16371633		21,784.13
1112-2-01	BANCOMER FEDERAL 0447435193		167,240.37
1112-2-02	BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283		270,074.50
1112-2-03	BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228		0.00
1112-2-04	BANCOMER NOMINA 0183725294		0.91
1112-2-05	BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS		2,864,100.52
1112-2-06	BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011)		887,674.45
1112-2-08	BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD		116,040.62
1112-2-09	BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS		41,954.38
1112-2-10	BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012		23,695.66
1112-2-11	BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN.EST		68,961.19
1112-2-12	BANCOMER 194299108 RENOV.INFRAES.VOZ Y D		35,450.68
1112-2-13	BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209		13,746.48
1112-2-14	BANCOMER ESTATAL 0195591201		35,696.89
1112-2-15	BANCOMER 0196465343 MADRES MEXICANAS 2014		0.00
1112-2-16	BANCOMER ADQ.EQUIP.FORT.PE 01980126416		47,288.07
1112-2-17	BANCOMER ISSSTE 0197763204		722,847.22
1112-2-18	BANCOMER SEDESOL 0197817800		15,316.13
1112-2-19	BANCOMER SEDESOL 019717975 NOR.MAT.TECN		7,681.36
1112-2-20	BANCOMER SEDESOL 0197614306 ARCH.DE CONC		689.40
1112-2-21	BANCOMER SEDESOL 0197763158 EST.PROSP		1,689.74
1112-2-22	BANCOMER SEDESOL 0197614284 USO LENGUAJE		1,428.80
1112-2-23	BANCOMER MADRES MEX.2015 0199848754		6,000.00
1112-2-26	BANCOMER PADES 0106152260		0.06
1112-2-27	BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015		1,869,099.02
1112-2-28	BANCOMER FIANZA ISSSTE 0107793626		1,608,998.57
1112-2-29	BANCOMER CYTNOVA 2016 0108098689		1,019.26
1112-2-30	BANCOMER PFCE 0107862776		1,056,926.60
1112-2-32	BANCOMER MADRES MEXICANAS 2016		42,000.00
1112-2-34	BANCOMER REMANENTES DE PRONAPRED 0110321249		1,642,496.50
1112-2-35	Bancomer Estatal 2017 0110371033		0.00
1112-2-36	BANCOMER FEDERAL 2017: 0110370827		1,592,882.83
		<b>SUBTOTAL</b>	13,162,784.34
1114-1-1	BANCOMER FEDERAL INVERSION		2,324.47
		<b>SUBTOTAL</b>	2,324.47
		<b>TOTAL</b>	13,170,108.81

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**30 DE JUNIO DE 2017**

El comparativo del saldo en bancos de mayo a junio presenta una variación a favor de \$ 3,954,772.46 (Tres millones novecientos cincuenta y cuatro mil setecientos setenta y dos pesos 46/100 M.N.) la cual se presenta a continuación:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	MAYO IMPORTE	JUNIO IMPORTE	VARIACIONES
ADMINISTRACION Y FINANZAS	0.00	5,000.00	-5,000.00
<b>BANAMEX, S.A.</b>			
BANAMEX ESTATAL 16371633	21,784.13	21,784.13	0.00
<b>BBVA BANCOMER, S.A. DE C.V.</b>			
BANCOMER FEDERAL 0447435193	166,693.76	167,240.37	-546.61
BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283	268,640.38	270,074.50	-1,434.12
BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228	0.00	0.00	0.00
BANCOMER NOMINA 0183725294	0.03	0.91	-0.88
BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS	722,387.39	2,864,100.52	-2,141,713.13
BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011)	927,250.08	887,674.45	39,575.63
BANCOMER 0186794378 PROMEP	0.00	0.00	0.00
BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD	116,039.45	116,040.62	-1.17
BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS	41,954.02	41,954.38	-0.36
BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012	23,695.46	23,695.66	-0.20
BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN.EST	68,960.60	68,961.19	-0.59
BANCOMER 194299108 RENOV.INFRAES.VOZ Y D	35,450.37	35,450.68	-0.31
BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209	13,746.36	13,746.48	-0.12
BANCOMER ESTATAL 0195591201	35,696.58	35,696.89	-0.31
BANCOMER 0196465343MADRES MEXICANAS 2014	0.00	0.00	0.00
BANCOMER ADQ.EQUIP.FORT.PE 01980126416	47,287.67	47,288.07	-0.40
BANCOMERISSSTE 0197763204	721,885.79	722,847.22	-961.43
BANCOMER SEDESOL 0197817800	15,316.13	15,316.13	0.00
BANCOMER SEDESOL 019717975 NOR.MAT.TECN	7,681.36	7,681.36	0.00
BANCOMER SEDESOL 0197614306 ARCH.DE CONC	689.40	689.40	0.00
BANCOMER SEDESOL 0197763158 EST.PROSP	1,689.74	1,689.74	0.00
BANCOMER SEDESOL 0197614284 USO LENGUAJE	1,428.80	1,428.80	0.00
BANCOMER MADRES MEX.2015 0199848754	9,000.00	6,000.00	3,000.00
BANCOMER PADES 0106152260	0.06	0.06	0.00
BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	864,027.84	1,869,099.02	-1,005,071.18
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 PFCE 0107862776	1,625,268.11	1,056,926.60	568,341.51
BANCOMER MADRES MEXICANAS 2016	63,000.00	42,000.00	21,000.00
BANCOMER REMANENTES DE PRONAPRED 0110321249	1,642,496.50	1,642,496.50	0.00
Bancomer Estatal 2017 0110371033	0.00	0.00	0.00
BANCOMER FEDERAL 2017 0110370827	160,924.04	1,592,882.83	-1,431,958.79
BANCOMER FEDERAL INVERSION	2,324.47	2,324.47	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>9,215,336.35</b>	<b>13,170,108.81</b>	<b>-3,954,772.46</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
30 DE JUNIO DE 2017**

**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 \$10,930,054.36 (Diez millones novecientos treinta mil cincuenta y cuatro pesos 36/100 M.N.) y se integra al 30 de junio de 2017 de la siguiente manera:

JUNIO	
EJERCICIO 2012	223,720.00
EJERICICIO 2015	308,328.88
IVA ACREDITABLE	7,911,633.93
Subsidios y Subvenciones	2,444,942.18
Ejercicio 2016	223,407.18
Ejercicio 2017	2,221,535.00
ELIAIN JAIME GARCIA BAÑOS	7,728.00
ALEJANDRO OLVERA HERRERA	973.00
SANTA ADALI VAZQUEZ PIMENTEL	1,600.00
SALVADOR HERNANDEZ MENDOZA	3,128.00
ROSALBA BARRANCO CADENA	8,400.00
IRMA CARDENAS GARCÍA	1,600.00
PEDRO ALBERTO RAMIREZ ORTEGA	216.00
MARISOL GIL MONROY	2,400.00
CASIMIRO MARTINEZ FELIPE	10,156.00
BERENICE MA. DEL REFUGIO ARROYO BARRANCO SUBSIDIO AL EMPLEO	2,500.00
<b>TOTAL</b>	<b>10,930,054.36</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**30 DE JUNIO DE 2017**

**8. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

El saldo de los bienes muebles asciende a \$63,131,163.99 (Sesenta y tres millones ciento treinta y un mil ciento sesenta y tres pesos 99/100 M.N.) integrándose de la siguiente forma:

	2017		VARIACIONES
	MAYO IMPORTE	JUNIO IMPORTE	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	17,837,997.76	17,988,754.84	-150,757.08
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	2,100,133.17	2,100,133.17	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	334,186.23	405,958.91	-71,772.68
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,952,806.00	3,952,806.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	36,565,684.17	36,764,328.72	-198,644.55
SOFTWARE	1,919,182.35	1,919,182.35	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>62,709,989.68</b>	<b>63,131,163.99</b>	-421,174.31

**Edificios**

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

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
30 DE JUNIO DE 2017**

**Terrenos**

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

la Sección I, del Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Distrito Judicial de Tulancingo, Hidalgo, el 17 de noviembre de 2000.

El otro terreno se encuentra ubicado en la localidad de Santa Úrsula, en el predio denominado "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 \$5,586,288.97 (Cinco millones quinientos ochenta y seis mil doscientos ochenta y ocho pesos 97/100 M.N.), y se desglosan a continuación:

JUNIO		
2112-1-000601	SECRETARIA DE EDUCACION PUBLICA	330.74
2117-1-01	ISR RETENCIONES POR SALARIOS	275,278.16
2117-1-02	ISR RETENCIONES POR PRESTACIONES PROFESIONALES	3,700.01
2117-2-01	IVA TRASLADADO	4,712,810.06
2117-3-01	CUOTAS Y APORTACIONES ISSSTE	312,275.35
2117-3-02	CREDITO ISSSTE	84,092.31
2117-4-01	APORTACIONES FOVISSSTE	138,404.85
2117-5-01	APORTACIONES SAR	55,361.91
2119-03	SEGURO DE ACCIDENTES	840.74
2119-04	DESCUENTOS POR TELEFONO	-76.16
2119-07	CURSO DE INGLES	3,971.00
2119-10	DONATIVO CRUZ ROJA MEXICANA	-250.00
2119-12	MEMBRESIAS SAMS	-450.00
	<b>TOTAL</b>	<b>5,586,288.97</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
30 DE JUNIO DE 2017**

**3. PROVISIONES A CORTO PLAZO**

La Universidad cuenta con recursos comprometidos por la cantidad de \$8,443,758.76 (Ocho millones cuatrocientos cuarenta y tres mil setecientos cincuenta y ocho pesos 76/100 M.N.) para la ejecución de diversas acciones, según se detallan a continuación:

JUNIO		
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO		
2179-1-00001	DESCUENTOS POR INASIS.Y RETARDOS.	387,888.80
2179-1-00002	SALARIOS Y PASIVOS NO RECLAMADOS	58,397.98
2179-1-00004	DEV. SEGUROS INBURSA POR SINIESTRO	233.00
2179-1-00011	ISSSTE	2,050,955.46
2179-1-00016	DEVOLUCION AXA SEGUROS	2,543.43
2179-2-00001	PROG.TECN.P/LA ENERGIA RENOVABLES (NARET	24.48
2179-2-00002	FIDEICOMISO PROMEP	625,892.61
2179-2-00003	CAU	<b>-0.31</b>
2179-2-00005	MADRES MEXICANAS 2015	6,000.00
2179-3-00001	CONGRESO INTERNACIONAL ACADEMICO-CULTURA	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
2179-4-00001	SUBSIDIO ESTATAL 2012	223,720.00
2179-5-00001	<b>FAC FEDERAL 2013</b>	<b>858,714.59</b>
2179-5-00002	PIFI 2013	31,231.80
2179-5-00003	FONDO DE PREVISION POR APLICAR	2,062.50
2179-5-00004	FADOES	212,111.24
2179-5-00005	FONAES	282,017.06
2179-5-00006	PROMEP UR 514	56,568.57
2179-5-00007	FAC ESTATAL	443,316.02
2179-5-00008	INFRAESTRUCUTRA DE VOZ Y DATOS	20,383.77
2179-5-00010	RESULT. EJER 2013	2,621.56
2179-5-00011	PROFOCIES 2014	1,633,618.23
2179-5-00012	PROMEP	22,215.91
2179-5-00013	ADQ.EQ.PARA FORTALECIMIENTO PROG. EDUCAT	1,297,516.53
2179-5-00014	PADES 2014	30,742.96
2179-5-00015	INTERESES FAM 2013 (REA13)	22,065.40
2179-5-00016	FAC ESTATAL 2012 INTERESES	15,897.25
	<b>GRAN TOTAL</b>	<b>8,443,758.76</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
30 DE JUNIO DE 2017**

**PATRIMONIO**

El patrimonio de la Universidad se integra por:

<b>AÑO</b>	<b>HISTORICO</b>
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	58,452,930.25

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

**Patrimonio Generado**

**PATRIMONIO GENERADO**

***Hacienda Pública/Patrimonio Generado***

**76,271,430.84**

Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	\$3,510,781.11
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$13,075,760.01
Revalúos	0.00
Reservas	\$58,452,930.25
Patrimonio Contribuido	\$1,231,959.47

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
30 DE JUNIO DE 2017**

**Fondo de Previsión**

La Universidad cuenta con un Fondo de Previsión por la cantidad bruta de \$ 270,074.50 (Doscientos setenta mil setenta y cuatro pesos 50/100 M.N.) según se muestra en la siguiente tabla:

ORIGEN RECURSO	JUNIO
Integración de intereses generados	129,423.08
Ingreso extraordinario por venta de vehículos	95,700.00
<b>TOTAL AL 30 DE JUNIO DE 2017</b>	<b>225,123.08</b>
Intereses generados 2012 (Resultado 2012)	12,322.55
Intereses generados 2014	2,555.37
Intereses generados 2015	17,285.25
Intereses generados 2016	5,564.58
Intereses generados 2017	7,223.67
<b>Total de recursos en bancos</b>	<b>270,074.50</b>

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

**INGRESOS DE GESTIÓN**

**Federal**

Se recibe por parte de la Subsecretaría de Educación Pública el oficio No. 500/2017.-0155 de fecha 31 de enero de 2017 donde se anuncia un presupuesto autorizado para esta casa de estudios por la cantidad de \$23,107,631.00 (Veintitrés millones ciento siete mil seiscientos treinta y un pesos 00/100 M.N.), el cual fue presentado ante la H. Junta de Gobierno para la autorización correspondiente de los cuales a la fecha se han devengado y recaudado la cantidad de \$9,884,772.00 (Nueve millones ochocientos ochenta y cuatro mil setecientos setenta y dos pesos 00/100 M.N.) y ejercido por \$9,771,932.00 (Nueve millones setecientos setenta y un mil novecientos treinta y dos pesos 00/100 M.N.)

**Estatal**

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

A la fecha se ha devengado la cantidad de \$11,062,561 (Once millones sesenta y dos mil quinientos sesenta y un pesos 00/100 M.N.) y recaudado \$8,841,026.00 (Ocho millones ochocientos cuarenta y un mil veintiséis pesos 00/100 M.N.) y se ha ejercido la cantidad de \$9,771,931.97 (Nueve millones setecientos setenta y un mil novecientos treinta y un pesos



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
30 DE JUNIO DE 2017**

97/100 MN.) y ejercido la cantidad de \$8,069,580.08 (Ocho millones sesenta y nueve mil quinientos ochenta pesos 08/100 M.N.) por lo que se ha tenido que tomar de manera provisional de ingresos propios para subsanar el gasto.

**Recursos Propios**

Con fecha 31 de diciembre del 2016, fué publicada en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo, la Ley de Ingresos del Estado Libre y Soberano de Hidalgo para el Ejercicio Fiscal 2017. En este sentido, la Estimación de Ingresos Propios aprobada por el H. Congreso del Estado Libre y Soberano de Hidalgo por la cantidad de \$9,321,972.00 (Nueve millones trescientos veintiún mil novecientos setenta y dos pesos 00/100 M.N.) de los cuales se ha captado la cantidad de \$4,898,044.95 (Cuatro millones ochocientos noventa y ocho mil cuarenta y cuatro pesos 95/100 M.N.).

DESCRIPCION DE LA CUENTA	TOTAL
DERECHOS	4,839,246.10
APROVECHAMIENTOS	23,495.00
PRODUCTOS	35,303.85
<b>TOTAL</b>	<b>4,898,044.95</b>

**Ingresos Extraordinarios**

Estos recursos corresponden a los rendimientos bancarios de las diferentes cuentas que se tienen en inversión por la cantidad de \$ 184,866.99 (Ciento ochenta y cuatro mil ochocientos sesenta y seis pesos 99/100 M.N.).

DESCRIPCION		JUNIO
4311-01	FEDERAL	7,367.83
4311-03	FONDO DE PREVISION	7,223.67
4311-04	CUOTAS Y TARIFAS	32,285.45
4311-05	PROMEP	3,809.19
4311-06	PROV. INASISTENCIAS Y RETARDOS	6.52
4311-07	PROMEP UR 514	8,757.47
4311-08	PROVISIÓN CHEQUES CANCELADOS	2.04
4311-09	NOMINA	7.21
4311-10	RENOVACION INFRAESTRUCTURA	1.82
4311-11	REC. POR TRASF. AL FONDO 2013	0.70
4311-12	ESTATAL	9.12
4311-13	EFPE	2.36
4311-14	ISSSTE	4,842.73
4311-15	MOVILIDAD INTERNACIONAL	2.88
4311-16	RED. FINAN. 2011 Y 2012	1.77
4311-17	BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	47,743.54
4311-20	PROMEP-PRODEP	16,587.87
4311-21	PFCE	56,214.82
<b>Total</b>		<b>184,866.99</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
30 DE JUNIO DE 2017**

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

**Federal**

Los egresos con subsidio Federal corresponden a \$9,771,932.00 (Nueve millones setecientos setenta y un mil novecientos treinta y dos pesos 00/100 M.N.), los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	JUNIO	TOTAL
1000	6,915,275.33	1,277,499.06	8,192,774.39
2000	343,864.07	74,556.06	418,420.13
3000	810,440.77	350,296.71	1,160,737.48
<b>TOTAL</b>	<b>8,069,580.17</b>	<b>1,702,351.83</b>	<b>9,771,932.00</b>

**Estatal**

Los egresos con subsidio Estatal corresponden a \$9,771,931.97 (Nueve millones setecientos setenta y un mil novecientos treinta y un pesos 97/100 M.N.), los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	JUNIO	TOTAL
1000	6,915,275.22	1,277,499.10	8,192,774.32
2000	343,864.01	74,556.06	418,420.07
3000	810,440.85	350,296.73	1,160,737.58
<b>TOTAL</b>	<b>8,069,580.08</b>	<b>1,702,351.89</b>	<b>9,771,931.97</b>

**Recursos Propios**

Los egresos con Recursos Propios corresponden a \$,1,909,296.04 (Un millón novecientos nueve mil doscientos noventa y seis pesos 04/100 M.N.) los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	JUNIO	TOTAL
1000	28,964.10	5,792.82	34,756.92
2000	43,383.38	0.00	43,383.38
3000	832,314.33	638,787.74	1,471,102.07
4000	142,868.24	76,668.87	219,537.11

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
30 DE JUNIO DE 2017**

5000	140,516.56	0.00	140,516.56
<b>TOTAL</b>	<b>1,188,046.61</b>	<b>721,249.43</b>	<b>1,909,296.04</b>

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

FUENTE	INGRESOS	EGRESOS	AHORRO/DESAHORRO
FEDERAL	9,884,772.00	9,771,932.00	112,840.00
ESTATAL	11,062,561.00	9,771,931.97	1,290,629.03
REC. PROPIOS	4,898,044.95	1,909,296.04	2,988,748.91
<b>OTROS INGRESOS (CONVENIOS)</b>			<b>0.00</b>
<b>OTROS EGRESOS (CONVENIOS)</b>			<b>1,066,303.82</b>
RENDIMIENTOS			184,866.99
<b>AHORRO/DESAHORRO</b>			<b>3,510,781.11</b>

### III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN Y HACIENDA PÚBLICA

El Patrimonio de la Universidad, se integra por:

1. Recursos Federales, Estatales e Ingresos Propios.

En el presente ejercicio se han recibido **donaciones** por la cantidad de \$1,232,499.47.00 (Un millón doscientos treinta y dos mil cuatrocientos noventa y nueve pesos 47/100 M.N.), los cuales se integran de la siguiente manera:

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
30 DE JUNIO DE 2017**

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

RESULTADO DEL EJERCICIO (Ahorro/Desahorro)	3,510,781.11
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13,075,760.01
RESERVAS	58,227,807.17
Fondo de Reserva	225,123.08
<b>Total de Reservas</b>	<b>58,452,930.25</b>
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,231,959.47
<b>SUMA TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b>76,271,430.84</b>

**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>ene-17</b>	<b>jun-17</b>
Efectivo en Bancos-Tesorería	14,314,721.98	13,170,108.81
<b>TOTAL</b>	<b>14,314,721.98</b>	<b>13,170,108.81</b>

2. El monto global de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles del 01 de enero al 30 de junio asciende a \$519,684.31 (Quinientos diecinueve mil seiscientos ochenta y cuatro pesos 31/100 M.N.)

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**30 DE JUNIO DE 2017**

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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017 (Cifras en pesos)		
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>		<b>25,845,377.95</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>		<b>184,866.99</b>
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	184,866.99	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>		<b>0.00</b>
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>		<b>26,030,244.94</b>

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 1 de Enero al 30 de Junio de 2017		
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>		<b>22,817,985.58</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>		<b>519,684.31</b>
Mobiliario y equipo de administración	249,267.08	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	71,772.68	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	198,644.55	
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 análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
30 DE JUNIO DE 2017**

Amortización de la deuda publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>		<b>221,162.56</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	221,162.56	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>		<b>22,519,463.83</b>

- II. Los Remanentes de Ejercicios Anteriores ascienden a la cantidad de \$13.075,760.01 (Trece millones setenta y cinco mil setecientos sesenta pesos 01/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

**RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES (REA)**

AÑO	MAYO	JUNIO	VARIACIONES
2010	218,284.47	218,284.47	
2011	25,421.46	25,421.46	
2012	70,699.61	70,699.61	
2013	36,417.68	36,417.68	
2014	189,018.69	189,018.69	
2015	2,605,870.92	2,605,870.92	
2016	9,930,047.18	9,930,047.18	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>13,075,760.01</b>	<b>13,075,760.01</b>	<b>0.00</b>

**RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016**

AÑO	ENERO	JUNIO	VARIACIONES
2016	9,934,047.18	9,930,047.18	4,000.00

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 30 DE JUNIO DE 2017

La variación que se observa obedece al movimiento de reintegro que se realizó a la Tesorería de la Federación por la cantidad de \$4,000.00 (Cuatro mil pesos 00/100 M.N.), importe que corresponde a recursos no ejercido al 31 de diciembre de 2016 del Proyecto : Programa de Apoyo al Desarrollo de la Educación Superior.

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

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

#### DEL 01 DE JUNIO AL 30 DE JUNIO DE 2017

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$56,897,862.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$56,897,862.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$40,425,632.62	\$10,733,776.57	\$0.00	\$0.00	\$29,691,856.05
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	-\$1,360,628.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$1,360,628.00	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$8,330,063.57	\$10,733,776.57	\$0.00	\$2,403,713.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$15,111,601.38	\$0.00	\$8,330,063.57	\$0.00	\$23,441,664.95
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$56,897,862.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$56,897,862.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$38,395,679.70	\$0.00	\$754,858.75	\$4,901,811.90	\$34,248,726.55	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	-\$452,661.08	\$133,347.54	\$754,858.75	\$0.00	\$168,850.13
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$4,768,464.36	\$4,768,464.36	\$0.00	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$4,768,464.36	\$4,768,464.36	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$4,768,464.36	\$4,768,464.36	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$18,049,521.22	\$0.00	\$4,768,464.36	\$0.00	\$22,817,985.58	\$0.00
<b>Sumas =&gt;</b>			\$111,982,434.92	\$111,982,434.92	\$39,025,903.87	\$39,025,903.87	\$112,603,946.13	\$112,603,946.13

### 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

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 30 DE JUNIO DE 2017

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.

2017

d) Régimen jurídico.

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

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

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
30 DE JUNIO DE 2017**

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.

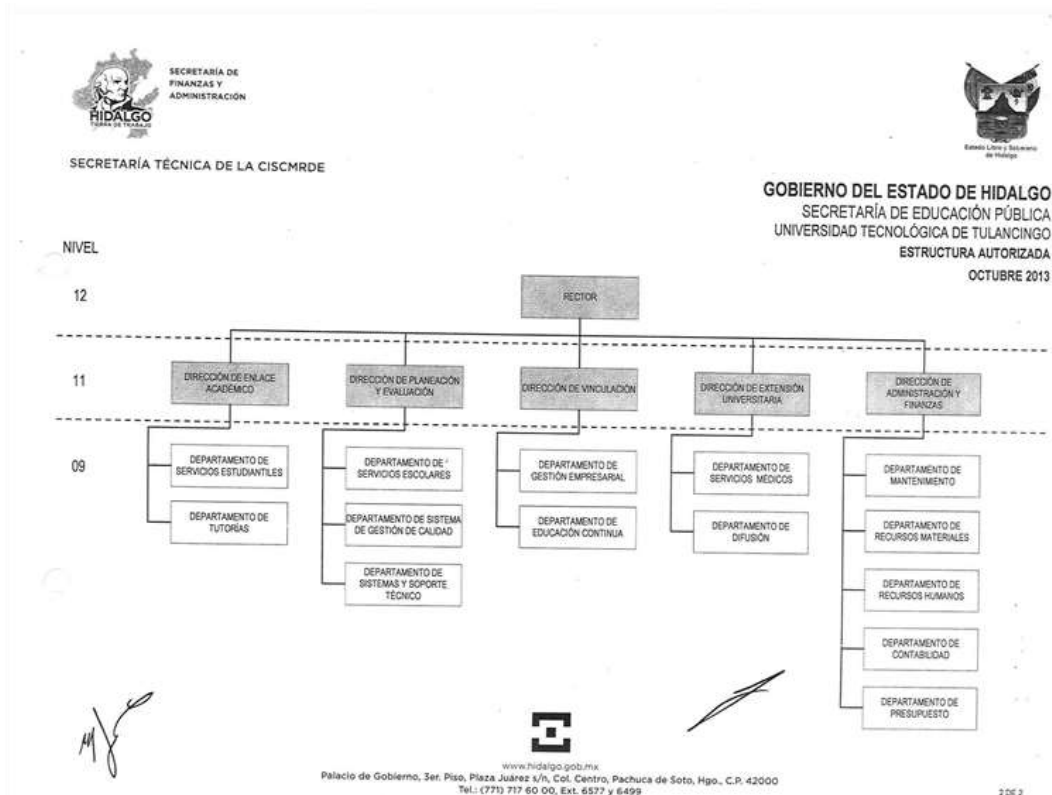
- e) consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

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 30 DE JUNIO DE 2017

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 crea el fondo revolvente al inicio de cada año 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 durante el ejercicio 2016 se realizó el registro de las depreciaciones, dando cumplimiento a las Normas de la Contabilidad Gubernamental.

#### **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.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 30 DE JUNIO DE 2017

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

### 10. Reporte de la Recaudación

Al 30 de junio se tienen los siguientes recursos recaudados:

<b>INGRESOS 2017</b>	
<b>FUENTE DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>MONTO</b>
Federal	9,884,772.00
Estatal	11,062,561.00
Ingresos Propios	4,898,044.95
Ingresos por Convenios	0.00
Otros ingresos financieros	184,866.99
<b>Total</b>	<b>26,030,244.94</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.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
30 DE JUNIO DE 2017**

**13. Proceso de Mejora**

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

**En el presente semestre 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.**

**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"**

Revisó

Autorizó

---

**M.C.A MARGARITA LEO CUEVAS**  
Directora de Administración y  
Finanzas

---

**DR. JULIO MÁRQUEZ RODRÍGUEZ**  
Rector