UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO
Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE 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 septiembre es de $ 19,946,535.37 (Diecinueve mil novecientos cuarenta y seis mil quinientos treinta y cinco pesos 37/100 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
		SUBTOTAL	5,000.00
1112-1-01	BANAMEX ESTATAL 16371633		21,784.13
1112-2-01	BANCOMER FEDERAL 0447435193		791,307.02
1112-2-02	BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283		274,100.07
1112-2-03	BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228		0.00
1112-2-04	BANCOMER NOMINA 0183725294		0.70
1112-2-05	BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS		6,959,787.20
1112-2-06	BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011)		1,087,609.18
1112-2-07	BANCOMER 0186794378 PROMEP		0.00
1112-2-08	BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD		116,043.59
1112-2-09	BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS		41,955.45
1112-2-10	BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012		23,696.26
1112-2-11	BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN.EST		68,962.94
1112-2-12	BANCOMER 194299108 RENOV.INFRAES.VOZ Y D		35,451.60
1112-2-13	BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209		13,746.83
1112-2-14	BANCOMER ESTATAL 0195591201		52,371.31
1112-2-15	BANCOMER 0196465343 MADRES MEXICANAS 2014		0.00
1112-2-16	BANCOMER ADQ.EQUIP.FORT.PE 01980126416		47,289.26
1112-2-17	BANCOMER ISSSTE 0197763204		725,545.95
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		0.00
1112-2-26	BANCOMER PADES 0106152260		0.06
1112-2-27	BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015		1,883,333.72
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		181.02
1112-2-32	BANCOMER MADRES MEXICANAS 2016		0.00
1112-2-34	BANCOMER REMANENTES DE PRONAPRED 0110321249		1,302,074.82
1112-2-35	Bancomer Estatal 2017 0110371033		0.00
1112-2-36	BANCOMER FEDERAL 2017: 0110370827		3,520,800.53
1112-2-37	BANCOMER PROEXOEES 2017 0110957143		1,336,346.00
		SUBTOTAL	19,939,210.90
1114-1-1	BANCOMER FEDERAL INVERSION		2,324.47
		SUBTOTAL	2,324.47
		TOTAL	19,946,535.37

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO
Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal

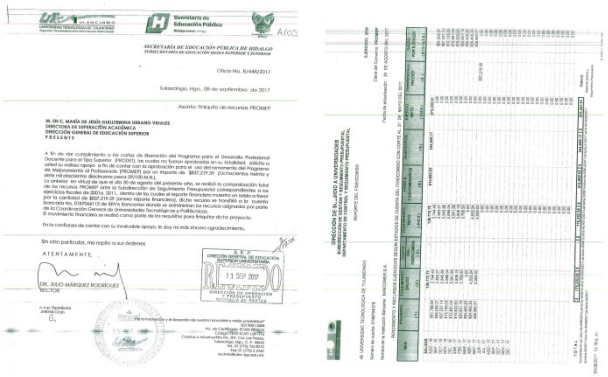
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

El comparativo del saldo en bancos de agosto a septiembre presenta una variación a favor de **$** 1,907,711.93 (Un millón novecientos siete mil setecientos once pesos 93/100 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
BANAMEX, S.A.			
BANAMEX ESTATAL 16371633	21,784.13	21,784.13	0.00
BBVA BANCOMER , S.A. DE C.V.			
BANCOMER FEDERAL 0447435193	773,657.31	791,307.02	-17,649.71
BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283	272,717.80	272,717.80	0.00
BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228	0.00	0.00	0.00
BANCOMER NOMINA 0183725294	0.00	0.70	-0.70
BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS	6,168,535.56	6,959,787.20	-791,251.64
BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011)	881,239.01	1,087,609.18	-206,370.17
BANCOMER 0186794378 PROMEP	0.00	0.00	0.00
BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD	116,042.59	116,043.59	-1.00
BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS	41,955.09	41,955.45	-0.36
BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012	23,696.06	23,696.26	-0.20
BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN.EST	68,962.35	68,962.94	-0.59
BANCOMER 194299108 RENOV.INFRAES.VOZ Y D	35,451.29	35,451.60	-0.31
BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209	13,746.71	13,746.83	-0.12
BANCOMER ESTATAL 0195591201	381,841.31	52,371.31	329,470.00
BANCOMER ADQ.EQUIP.FORT.PE 01980126416	47,288.86	47,289.26	-0.40
BANCOMERISSSTE 0197763204	724,619.28	725,545.95	-926.67
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	0.00	0.00	0.00
BANCOMER PADES 0106152260	0.06	0.06	0.00
BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	1,878,445.91	1,883,333.72	-4,887.81
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	180.62	181.02	-0.40
BANCOMER MADRES MEXICANAS 2016	0.00	0.00	0.00
BANCOMER REMANENTES DE PRONAPRED 0110321249	1,302,074.82	1,302,074.82	0.00
Bancomer Estatal 2017 0110371033	10,807.00	0.00	10,807.00
BANCOMER FEDERAL 2017 0110370827	3,635,247.68	3,520,800.53	114,447.15
BANCOMER PROEXOEES 2017 0110957143	0.00	1,336,346.00	-1,336,346.00
BANCOMER FEDERAL INVERSION	2,324.47	2,324.47	0.00
TOTAL	**18,037,441.17**	**19,945,153.10**	**-1,907,711.93**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

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



.

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

El saldo en los derechos por recibir es por la cantidad de $8,672,262.87 (Ocho millones seiscientos setenta y dos mil doscientos sesenta y dos pesos 87/100 M.N.) y se integra al 30 de septiembre de 2017 de la siguiente manera:

SEPTIEMBRE	
Ejercicio 2012	223,720.00
Ejercicio 2015	308,328.88
Subsidios y Subvenciones (Ejerc 2016)	223,407.18
IVA Acreditable	7,911,633.93
Eliain Jaime García Baños	1,295.10
Mizraim Uriel Flores Guerrero	3,300.00
Subsidio al Empleo	577.78
TOTAL	**8,672,262.87**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE 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		
	AGOSTO IMPORTE	SEPTIEMBRE IMPORTE	VARIACIONES
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	17,988,754.84	17,988,754.84	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	2,100,133.17	2,100,133.17	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	405,958.91	405,958.91	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,952,806.00	3,952,806.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	36,764,328.72	36,764,328.72	0.00
SOFTWARE	1,919,182.35	1,919,182.35	0.00
TOTAL	***63,131,163.99***	***63,131,163.99***	0.00

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^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
TOTAL		**$35,036,624.69**	

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE 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^2 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 $5,546,334.64 (Cinco millones quinientos cuarenta y seis mil trescientos treinta y cuatro pesos 64/100 M.N.), y se desglosan a continuación:

SEPTIEMBRE		
2112-1-000601	SECRETARIA DE EDUCACION PUBLICA	330.74
2117-1-01	ISR RETENCIONES POR SALARIOS	545,950.18
2117-1-02	ISR RETENCIONES POR PRESTACIONES PROFESIONALES	1,800.31
2117-2-01	IVA TRASLADADO	4,713,134.14
2117-3-01	CUOTAS Y APORTACIONES ISSSTE	100,146.66
2117-3-02	CREDITO ISSSTE	47,976.07
2117-4-01	APORTACIONES FOVISSSTE	75,934.39
2117-5-01	APORTACIONES SAR	30,373.76
2119-03	SEGURO DE ACCIDENTES	9,499.55
2119-04	DESCUENTOS POR TELEFONO	-76.16
2119-14	COLEGIATURA ALUMNO UTEC	1,515.00
2119-15	UNIFORME INSTITUCIONAL	19,750.00
	TOTAL	**5,546,334.64**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

3. PROVISIONES A CORTO PLAZO

La Universidad cuenta con recursos comprometidos por la cantidad de $8,294,789.45 (Ocho millones doscientos noventa y cuatro mil setecientos ochenta y nueve pesos 45/100 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	58,029.62
2179-1-00004	DEV. SEGUROS INBURSA POR SINIESTRO	233.00
2179-1-00011	ISSSTE	2,050,955.46
2179-1-00016	DEVOLUCION AXA SEGUROS	2,543.43
2179-2-00001	PROG.TECN.P/LA ENERGIA RENOVABLES (NARET	24.48
2179-2-00002	FIDEICOMISO PROMEP	625,892.61
2179-2-00003	CAU	-0.31
2179-3-00001	CONGRESO INTERNACIONAL ACADEMICO-CULTURA	3,965.08
2179-3-00002	MOVILIDAD INTERNACIONAL ESTUDIANTIL	121,470.00
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
	SUBTOTAL	**3,506,307.01**
2179-5-00001	**FAC FEDERAL 2013**	**789,124.85**
2179-5-00002	PIFI 2013	9,722.46
2179-5-00003	FONDO DE PREVISION POR APLICAR	2,062.50
2179-5-00004	FADOES	202,765.76
2179-5-00005	FONAES	270,072.80
2179-5-00006	PROMEP UR 514	51,885.03
2179-5-00007	FAC ESTATAL	413,153.30
2179-5-00008	INFRAESTRUCUTRA DE VOZ Y DATOS	15,801.69
2179-5-00010	RESULT. EJER 2013	2,621.56
2179-5-00011	PROFOCIES 2014	1,430,092.25
2179-5-00012	PROMEP	17,595.55
2179-5-00013	ADQ.EQ.PARA FORTALECIMIENTO PROG. EDUCAT	1,175,401.49
2179-5-00014	PADES 2014	29,451.34
2179-5-00015	INTERESES FAM 2013 (REA13)	21,237.22
2179-5-00016	FAC ESTATAL 2012 INTERESES	13,348.39
2179-5-00017	PRONAPRED 2016	**344,146.25**
	SUBTOTAL	**4,788,482.44**
		8,294,789.45

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO
Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

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	57,777,129.32

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

Patrimonio Generado

PATRIMONIO GENERADO ***Hacienda Pública/Patrimonio Generado***	**79,488,533.41**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	9,692,087.75
Resultados de Ejercicios Anteriores	10,787,356.87
Revalúos	0.00
Reservas	57,777,129.32
Patrimonio Contribuido	1,231,959.47

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO
Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Fondo de Previsión

La Universidad cuenta con un Fondo de Previsión por la cantidad bruta de $ 274,100.07 (Doscientos setenta y cuatro mil cien pesos 07/100 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
TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017	**225,123.08**
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	11,249.24
Total de recursos en bancos	**274,100.07**

II). NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Federal

Se recibe por parte de la Subsecretaría de Educación Pública el oficio No. 500/2017.-0155 de fecha 31 de enero de 2017 donde se asigna un presupuesto autorizado para esta casa de estudios por la cantidad de $23,107,631.00 (Veintitrés millones ciento siete mil seiscientos treinta y un pesos 00/100 M.N.), el cual fue presentado ante la H. Junta de Gobierno para la autorización correspondiente de los cuales a la fecha se han recaudado la cantidad de $17,605,687.00 (Diecisiete millones seiscientos cinco mil seiscientos ochenta y siete pesos 00/100 M.N.) y ejercido por la cantidad de $15,386,611.96 (Quince millones trescientos ochenta y seis mil seiscientos once pesos 96/100 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 $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 recaudado la cantidad de $15,190,007.00 (Quince millones ciento noventa mil siete pesos 00/100 M.N.) y se ha ejercido la cantidad de $15,386,612.01 (Quince millones trescientos ochenta y seis mil seiscientos doce pesos 01/100 MN). La diferencia que existe entre lo recaudado y lo ejercido corresponde a la cantidad de $196,605.01 (Ciento noventa y seis mil seiscientos cinco pesos 01/100 M.N) la cual se tomó de manera provisional del recurso federal para cumplir con los compromisos adquiridos.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO
Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Recursos Propios

Con fecha 31 de diciembre del 2016, se publicó en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo, la Ley de Ingresos del Estado Libre y Soberano de Hidalgo para el Ejercicio Fiscal 2017. En este sentido, la Estimación de Ingresos Propios aprobada por el H. Congreso del Estado Libre y Soberano de Hidalgo por la cantidad de $9,321,972.00 (Nueve millones trescientos veintiún mil novecientos setenta y dos pesos 00/100 M.N.) de los cuales se ha captado la cantidad de $9,524,727.55 (Nueve millones quinientos veinticuatro mil setecientos veintisiete pesos 55/100 M.N.).

DESCRIPCION DE LA CUENTA	TOTAL
DERECHOS	9,452,601.20
APROVECHAMIENTOS	33,597.00
PRODUCTOS	38,529.35
TOTAL	9,524,727.55

Ingresos por Convenios

Se firman convenios con la Secretaria Educación Pública para llevar a cabo los programas educativos: Programa para el Desarrollo Docente, para el Tipo Superior (PRODET) por la cantidad de $209,443.00 y programa de la Expansión de la Educación Media Superior y Superior (PROEXOEES) por la cantidad de $1,366,346.00, mismos que fueron recaudados en el en el presente mes.

Programa-Convenio	Importe	TOTAL
PRODET 2017	209,443.00	209,443.00
PROEXOEES 2017	1,366,346.00	1,366,346.00

Ingresos Extraordinarios

Estos recursos corresponden a los rendimientos bancarios de las diferentes cuentas que se tienen en inversión por la cantidad de $ 264,796.72 (Doscientos sesenta y cuatro mil setecientos noventa y seis pesos 72/100 M.N.).

	DESRIPCION	SEPTIEMBRE
4311-01	FEDERAL	9,131.82
4311-03	FONDO DE PREVISION	11,249.24
4311-04	CUOTAS Y TARIFAS	94,483.13
4311-05	PROMEP	3,809.19
4311-06	PROV. INASISTENCIAS Y RETARDOS	9.49
4311-07	PROMEP UR 514	23,645.20
4311-08	PROVISIÓN CHEQUES CANCELADOS	3.11
4311-09	NOMINA	11.33

4311-10	RENOVACION INFRAESTRUCTURA	2.74
4311-11	REC. POR TRASF. AL FONDO 2013	1.05
4311-12	ESTATAL	12.73
4311-13	EFPE	3.55
4311-14	ISSSTE	7,541.46
4311-15	MOVILIDAD INTERNACIONAL	4.63
4311-16	RED. FINAN. 2011 Y 2012	2.37
4311-17	BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	61,978.24
4311-20	PROMEP-PRODEP	16,587.87
4311-21	PFCE	8,357.09
4311-22	BANCOMER FEDERAL 2017	**27,962.48**
	Total	**264,796.72**

En el presente trimestre se muestra una variación de la cuenta 43-11-21 PFCE motivada por el uso de los intereses del Proyecto: Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa 2016 por la cantidad de $55,498.60 correspondientes al periodo enero-agosto 217 así como la cantidad de $17,725.34 (Diecisiete mil setecientos veinticinco pesos 34/100 M.N.) correspondientes al ejercicio fiscal 2017, de acuerdo al Oficio No. 514.3.292/2017 donde se solicitó el reintegro de recursos a la Tesorería de la Federación.

Variación de los intereses bancarios PFCE

		jul-17	ago-17
4311-21	**PFCE**	61,361.71	8,356.69

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Federal

Los egresos con subsidio Federal corresponden a $15,386,611.96 (Quince millones trescientos ochenta y seis mil seiscientos once pesos 96/100 M.N.), los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	SEPTIEMBRE	TOTAL
1000	10,874,710.13	1,931,310.24	12,806,020.37
2000	630,398.53	106,867.34	737,265.87
3000	1,656,491.46	186,834.26	1,843,325.72
TOTAL	13,161,600.12	2,225,011.84	15,386,611.96

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO
Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

Estatal

Los egresos con subsidio Estatal corresponden a $15,386,612.01 (Quince millones trescientos ochenta y seis mil seiscientos doce pesos 01/100 M.N.), los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	SEPTIEMBRE	TOTAL
1000	10,874,710.05	1,931,310.25	12,806,020.30
2000	630,398.52	106,867.36	737,265.88
3000	1,656,491.58	186,834.25	1,843,325.83
TOTAL	13,161,600.15	2,225,011.86	15,386,612.01

Recursos Propios

Los egresos con Recursos Propios corresponden a $,2,560,087.52 (Dos millones quinientos sesenta mil ochenta y siete pesos 52/100 M.N.) los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	SEPTIEMBRE	TOTAL
1000	46,342.56	2,148.84	48,491.40
2000	43,563.38	0.00	43,563.38
3000	1,648,648.95	527,291.58	2,175,940.53
4000	246,603.21	27,625.00	274,228.21
5000	17,864.00	0.00	17,864.00
TOTAL	2,003,022.10	557,065.42	2,560,087.52

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

FUENTE	INGRESOS	EGRESOS	AHORRO/DESAHORRO
FEDERAL	17,605,687.00	15,386,611.96	2,219,075.04
ESTATAL	15,190,007.00	15,386,612.01	-196,605.01
REC. PROPIOS	9,524,727.55	2,560,087.52	6,964,640.03
OTROS INGRESOS (CONVENIOS)			**1,575,789.00**
OTROS EGRESOS (CONVENIOS)			**945,514.87**
DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS			**190,093.16**
RENDIMIENTOS			264,796.72
AHORRO/DESAHORRO			**9,692,087.75**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN Y HACIENDA PÚBLICA

El Patrimonio de la Universidad, se integra por:

1. Recursos Federales, Estatales e Ingresos Propios así como las herencias, legados y donaciones otorgadas en su favor y los fideicomisos en los que se señale como fideicomisario; en el presente ejercicio se han recibido **donaciones** por la cantidad de $1,232,499.47.00 (Un millón doscientos 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 Escorcia Osorno por la cantidad de $16,280.00 (Dieciséis mil doscientos ochenta pesos 00/100 M.N.)
   c) Se recibe equipo por parte del empresario Enrique Olivares Flores por la cantidad de $56,606.88 (Cincuenta y seis mil seiscientos seis pesos 88/100 M.N.)
2. Remanentes de ejercicios anteriores
3. Los bienes muebles e inmuebles que adquiera por cualquier título legal para el cumplimiento de su objeto

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

RESULTADO DEL EJERCICIO (Ahorro/Desahorro)	9,692,087.75
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10,787,356.87
RESERVAS	57,552,006.24
Fondo de Reserva	225,123.08
Total de Reservas	**57,777,129.32**
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,231,959.47
SUMA TOTAL DEL PATRIMONIO	**79,488,533.41**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO
Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

El saldo de los **bienes muebles, inmuebles e intangibles** 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		
	AGOSTO IMPORTE	SEPTIEMBRE IMPORTE	VARIACIONES
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	17,988,754.84	17,988,754.84	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	2,100,133.17	2,100,133.17	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	405,958.91	405,958.91	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,952,806.00	3,952,806.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	36,764,328.72	36,764,328.72	0.00
SOFTWARE	1,919,182.35	1,919,182.35	0.00
TOTAL	***63,131,163.99***	***63,131,163.99***	0.00

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

DESCRIPCIÓN DE INMUEBLE	SUPERFICIE CONSTRUIDA (m^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
TOTAL		**$35,036,624.69**	

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

	ene-17	sep-17
Efectivo en Bancos-Tesorería	14,314,721.98	19,946,535.37
TOTAL	14,314,721.98	19,946,535.37

2. El monto global de las adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles del 01 de enero al 30 de septiembre asciende a $170,282.68 (Ciento setenta mil doscientos ochenta y dos pesos 68/100 M.N.)

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO
Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE 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 Septiembre de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		**43,896,210.55**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		264,796.72
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	264,796.72	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		**44,161,007.27**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2017		
1. Total de egresos (presupuestarios)		**34,278,826.36**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**170,282.68**
Mobiliario y equipo de administración	98,510.00	
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	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 análogos	0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		**360,375.84**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	360,375.84	
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	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**34,468,919.52**

II. Los Remanentes de Ejercicios Anteriores ascienden a la cantidad de $10,787,356.87 (Diez millones setecientos ochenta y siete mil trescientos cincuenta y seis pesos 87/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

INTEGRACIÓN DE RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

AÑO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	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	7,971,117.04	7,641,644.04	329,473.00
TOTAL	11,116,829.87	10,787,356.87	329,473.00

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO
Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES 2016

Mes	Saldos finales	Variaciones
Enero	9,934,047.18	
Junio	9,930,047.18	4,000.00
Julio	9,928,785.83	1,261.35
Agosto	7,971,117.04	1,957,668.79
Septiembre	7,641,644.04	329,473.00
Variación Total		2,292,403.14

A continuación se describen las variaciones que se presentan:

1.- Se reintegro 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 así como al reconocimiento de la amortización de activos intangibles adquiridos en el ejercicio 2016 el **cual fue realizado en el mes de junio de 2017**.

2.-Se reconoce la amortización por los activos intangibles de los sistemas NOI y SIABUC adquiridos en 2016 por la cantidad de $1,261.35 (Mil doscientos sesenta y un pesos 35/100 M.N.) **cuya afectación se realizó en el mes de julio de 2017.**

3.- La presente variación obedece a la aplicación de recursos de los remanentes del programa PRONAPRED por la cantidad de $349,401.63 (Trescientos cuarenta y nueve mil cuatrocientos un pesos 63/100 M.N).

3a.-Al uso de los intereses del Proyecto Federal: Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa 2016 por la cantidad de $17,725.34 correspondientes al ejercicio fiscal 2016.

3b.-Al reintegro de recursos a la Tesorería de la Federación en cumplimiento al Oficio No. 514.3.292/2017 por la cantidad de $1,590,541.82 (Un millón quinientos noventa mil quinientos cuarenta y un mil 82/100 M.N.) anexo:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

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

El flujo de efectivo para llevar a cabo esta transferencia se tomó de la cuenta bancaria Bancomer Federal 0447435193 la cual al 31 de diciembre de 2016 contaba con un saldo de $1,274,402.81 correspondiente a los remanentes federales como estatales 2016.

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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO
Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017		
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS	2017	2016
LEY DE INGRESOS		$0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$56,897,862.00	$49,740,983.02
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	$13,216,812.45	-$1,608,998.58
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	$215,161.00	$40,398,281.70
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	$43,896,210.55	$91,748,263.30
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	$43,896,210.55	$91,524,856.11
PRESUPUESTO DE EGRESOS		$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	$56,897,862.00	$49,740,983.02
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	$22,203,922.51	$4,127,028.23
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	-$415,113.13	$37,958,536.08
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	$34,278,826.36	$83,572,490.87
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	$34,278,826.36	$83,562,817.61
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	$34,278,826.36	$83,562,817.61
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	$34,278,826.36	$81,888,589.82

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

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.

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.

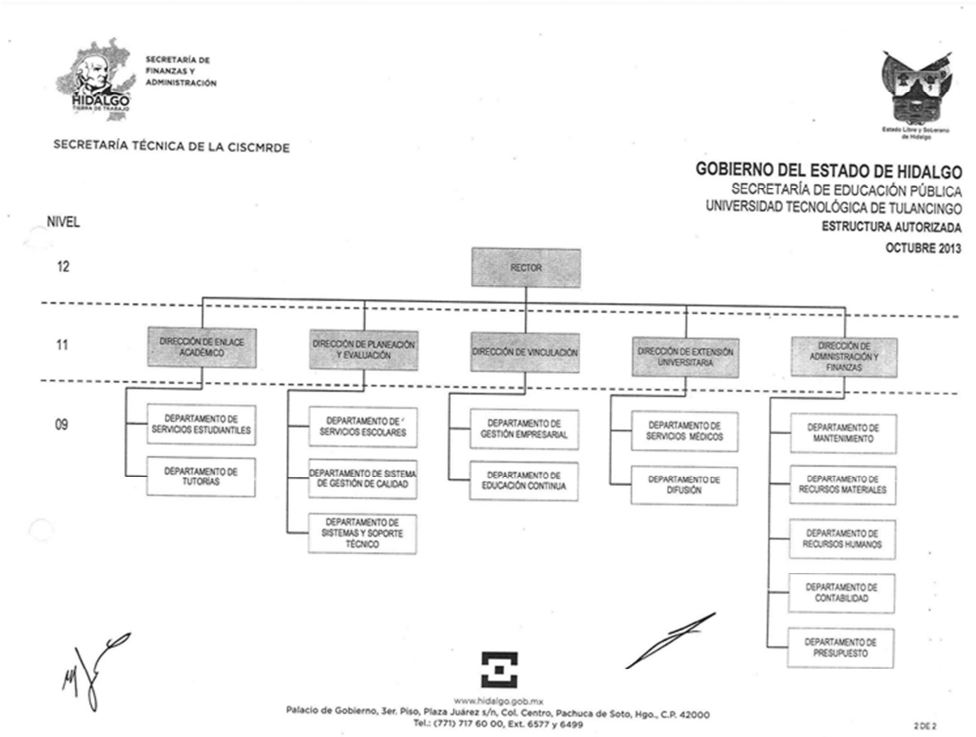
e) consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

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.



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 se continúa realizando el registro de las depreciaciones, dando cumplimiento a las Normas de 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.

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).

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO
Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
30 DE SEPTIEMBRE DE 2017

6. Políticas de Contabilidad Significativas

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

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Durante el presente ejercicio no se tienen contratados Fideicomisos

10. Reporte de la Recaudación

Al 31 de agosto se tienen los siguientes recursos recaudados:

INGRESOS 2017	
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2017	
FUENTE DE FINANCIAMIENTO	**MONTO**
Federal	17,605,687.00
Estatal	15,190,007.00
Ingresos Propios	9,524,727.55
Ingresos por Convenios	1,575,789.00
Otros ingresos financieros	264,796.72
Total	**44,161,007.27**

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 cumplimento 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.

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

Elaboró	Revisó	Autorizó
L.C. Carmela Santos Hurtado **Jefe del Depto. de Presupuesto y Contabilidad**	**M.C.A Margarita Leo Cuevas** **Directora de Administración y Finanzas**	**DR. Julio Márquez Rodríguez** **Rector**