

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2022

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

1. Efectivo y Equivalentes

1. El saldo en el rubro de efectivo y equivalentes al 30 de Septiembre es de \$21,915,760.44 (Veintiun millones novecientos quince mil setecientos sesenta pesos 44/100 M.N.), integrado por subsidios por ejercer, ingresos propios captados, recursos comprometidos para la administración de los recursos de Programas Especiales de Origen Federal y Estatal, según se describe a continuación:

Efectivo

El saldo que presenta esta cuenta contable representa al Fondo Fijo de Caja que se asigna para cubrir gastos de menor cuantía.

Responsable		
1111-2	Administración y Finanzas	5,000.00
1111-3	Recursos Materiales	7,000.00

Bancos/Tesorería

A fin de administrar los recursos de acuerdo a su origen, se han aperturado diversas cuentas bancarias para tal efecto, a continuación se describen las mismas:

Cuenta Contable	Descripción	Importe
1112-1-01	Banamex Estatal 162371633	7,227.99
1112-2-01	Bancomer Federal 0447435193	363,650.37
1112-2-02	Bancomer Fondo de Previsión 0170928283	689,846.45
1112-2-03	Bancomer Obligaciones por Pagar 0172165228	258,036.01
1112-2-04	Bancomer Nómina 0183725294	382.80
1112-2-05	Bancomer Cuotas y Tarifas 0183100979	3,878.46
1112-2-06	Bancomer Promepur514 (2011) 0187066112	0.00

1112-2-08	Bancomer Inasistencias y Retardos 0190417297	446,669.37
1112-2-09	Bancomer cheques Cancelados 0190417297	41,965.37
1112-2-10	Bancomer Ren.Fin 2011 y 2012 0192835703	23,896.99
1112-2-11	Bancomer Movilidad Internacional Estudiantil 0194298985	127,350.13
1112-2-12	Bancomer Renov.Infraestructura de Voz y Datos 0194299108	35,469.86
1112-2-13	Bancomer Recursos por Transferir al Fondo 2013 0194715209	13,753.78
1112-2-14	Bancomer Estatal 0195591201	66,978.43
1112-2-16	Bancomer Adq de Equipo Fortalecimiento de los PE 01980126416	47,313.26
1112-2-17	Bancomer ISSSTE 0197763204	898,536.37
1112-2-18	Bancomer SEDESOL 0197817800	15,315.13
1112-2-19	Bancomer SEDESOL Nor.Mat.Tecn 019717975	7,681.36
1112-2-20	Bancomer SEDESOL Arch.de Concentración 0197614306	689.40
1112-2-21	Bancomer SEDESOL Estudio Prosp 0197763158	1,690.74
1112-2-22	Bancomer SEDESOL 0197614284 uso lenguaje	1,428.80
1112-2-27	Bancomer Result del Ejercicio 2015 0107118252	0.48
1112-2-28	Bancomer Fianza ISSSTE 0107793626	1,608,998.57
1112-2-29	Bancomer Cytnova 2016 0108098689	1,019.26
1112-2-36	Bancomer Federal 2017 0110370827	570,467.98

1112-2-41	Bancomer Federal 2018 0111354191	235,029.88
1112-2-45	Bancomer Federal 2019 0112682974	2,266.55
1112-2-49	Bancomer Sueldo Rectoría 0113197654	956.29
1112-2-51	Bancomer Complemento Estatal 01113668991	0.18
1112-2-52	Bancomer Conacyt 0113703924	82,748.98
1112-2-57	Bancomer Federal 2020 0114614674	0.61
1112-2-60	Bancomer Ejercicio del Recurso 0115127750	4.68
1112-2-62	Bancomer Salarios No Pagados 0116166261	1,013,697.14
1112-2-63	Bancomer Otros Ingresos y Beneficios 0116166539	5,907.42
1112-2-65	Bancomer Otros Ingresos Financieros 0116202721	0.92
1112-2-69	Bancomer Ejercicio Del Recurso 2021 0116274730	64,237.04
1112-2-70	BANCOMER FEDERAL 2022 0117897901	3,733,596.66
1112-2-71	BANCOMER PRESUPUESTO EJERCIDO 2021 0117898029	410.88
1112-2-72	BANCOMER ESTATAL 2022 0117931875	3,413,976.34
1112-2-73	BANCOMER CUOTAS Y TARIFAS 2022 0118011915	7,685,142.94
1112-2-74	BANCOMER EJERCICIO DEL RECURSO 2022 0118171955	1,647.62
1112-2-75	BANCOMER PROVISION LIQUIDACION RODOLFO MERCADO 0118186677	431,888.95

Total	21,903,760.44
--------------	----------------------

El comparativo del saldo en bancos de agosto a septiembre presenta una variación de \$930,386.55 (Novecientos treinta mil trescientos ochenta y seis pesos 55/100 M.N.)

Descripción	Agosto	Septiembre	Variaciones
Banamex Estatal 162371633	\$7,227.99	7,227.99	0.00
Bancomer Federal 0447435193	363,650.37	363,650.37	0.00
Bancomer Fondo de Previsión 0170928283	689,846.45	689,846.45	0.00
Bancomer Obligaciones por Pagar 0172165228	42.34	258,036.01	-257,993.67
Bancomer Nómina 0183725294	380.33	382.80	-2.47
Bancomer Cuotas y Tarifas 0183100979	3,877.97	3,878.46	-0.49
Bancomer Promepur514 (2011) 0187066112	1,316,479.34	0.00	1,316,479.34
Bancomer Inasistencias y Retardos 0190417297	446,669.14	446,669.37	-0.23
Bancomer cheques Cancelados 0190417297	41,965.37	41,965.37	0.00
Bancomer Ren.Fin 2011 y 2012 0192835703	23,896.78	23,896.99	-0.21
Bancomer Movilidad Internacional Estudiantil 0194298985	127,349.03	127,350.13	-1.10

Bancomer Renov.Infraestructura de Voz y Datos 0194299108	35,469.55	35,469.86	-0.31
Bancomer Recursos por Transferir al Fondo 2013 0194715209	13,753.66	13,753.78	-0.12
Bancomer Adq de Equipo Fortalecimiento de los PE 01980126416	66,978.43	66,978.43	0.00
Bancomer Adq de Equipo Fortalecimiento de los PE 01980126416	47,312.85	47,313.26	-0.41
Bancomer ISSSTE 0197763204	898,536.37	898,536.37	0.00
Bancomer SEDESOL 0197817800	15,315.13	15,315.13	0.00
Bancomer SEDESOL Nor.Mat.Tecn 019717975	7,681.36	7,681.36	0.00
Bancomer SEDESOL Arch.de Concentración 0197614306	689.40	689.40	0.00
Bancomer SEDESOL Estudio Prosp 0197763158	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	0.48	0.48	0.00
Bancomer Fianza ISSSTE 0107793626	1,608,998.57	1,608,998.57	0.00
Bancomer Cytnova 2016 0108098689	1,019.26	1,019.26	0.00
Bancomer Federal 2017 0110370827	570,467.98	570,467.98	0.00
Bancomer Federal 2018 0111354191	235,029.56	235,029.88	-0.32

Bancomer Federal 2019 0112682974	2,266.55	2,266.55	0.00
Bancomer Sueldo Rectoria 0113197654	956.28	956.29	-0.01
Bancomer Complemento Estatal 01113668991	0.18	0.18	0.00
Bancomer Conacyt 0113703924	140,288.98	82,748.98	57,540.00
Bancomer Federal 2020 0114614674	0.61	0.61	0.00
Bancomer Ejercicio del Recurso 0115127750	4.68	4.68	0.00
Bancomer Salarios No Pagados 0116166261	1,013,697.14	1,013,697.14	0.00
Bancomer Otros Ingresos y Beneficios 0116166539	5,907.42	5,907.42	0.00
Bancomer Otros Ingresos Financieros 0116202721	0.92	0.92	0.00
Bancomer Cuotas y Tarifas 2021 0116206654	0.00	0.00	0.00
Bancomer Ejercicio Del Recurso 2021 0116274730	64,237.04	64,237.04	0.00
BANCOMER FEDERAL 2022 0117897901	2,826,295.87	3,733,596.66	-907,300.79
BANCOMER PRESUPUESTO EJERCIDO 2021 0117898029	410.88	410.88	0.00
BANCOMER ESTATAL 2022 0117931875	2,746,069.27	3,413,976.34	-667,907.07
BANCOMER CUOTAS Y TARIFAS 2022 0118011915	7,163,644.36	7,685,142.94	-521,498.58
BANCOMER EJERCICIO DEL RECURSO 2022 0118171955	51,947.51	1,647.62	50,299.89

BANCOMER PROVISION LIQUIDACION RODOLFO MERCADO 0118186677	431,888.95	431,888.95	0.00
Total	20,973,373.89	21,903,760.44	-930,386.55

Inversiones Temporales

La universidad cuenta con recursos invertidos en las instituciones bancarias y se integra de la siguiente manera:

Institución Bancaria	Cuenta		Descripción	Importe
	Bancaria			
Bancomer	0447435193	Federal		361,197.74
Bancomer	0190338443	Inasistencias y Retardos		422,463.14
Bancomer	0197763204	ISSSTE		839,547.45
Bancomer	0110370827	Federal 2017		534,858.51
Bancomer	0111354191	Federal 2018		198,793.00

Nota: Fuente de información: Estado de Cuenta Bancario

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

2. El saldo en los derechos por recibir es por la cantidad de \$7,925,632.63 (Siete millones novecientos veinticinco mil seiscientos treinta y dos pesos 63/100 M.N.) y se integra al 30 de septiembre de 2022 de la siguiente manera:

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

Cuenta por cobrar (Concepto)	Monto	Antigüedad
El saldo que aparece en esta cuenta deriva del contrato abierto plurianual de prestación de servicio de Administración, Desarrollo, Mantenimiento y Soporte de Aplicaciones (ADMA) Unidad de Mantenimiento y Desarrollo de Software firmado el día 14 de diciembre de 2014 entre el ISSSTE y la Universidad Tecnológica de Tulancingo. Durante el período del 01 de agosto de 2015 al 31 de diciembre de 2016 esta institución acreditó la cantidad de \$7,911,633.93 de I.V.A. proveniente de los servicios contratados con esta institución.	7,911,633.93	2015-2016

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Cuenta por cobrar (Concepto)	Monto	Antigüedad
Noel Ivan Toto Arellano	14,000.00	Septiembre 2022
	14,000.00	

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Cuenta por cobrar (Concepto)	Monto	Antigüedad
Subsidio al empleo que se generó en el presente mes	-1.30	Septiembre 2022

J) Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. El saldo de los bienes muebles asciende a \$68,026,672.84 (Sesenta y ocho millones veintiseis mil seiscientos setenta y dos pesos 84/100 M.N.) y se integra al 30 de septiembre 2022 de la siguiente manera:

2022			
Descripción del Rubro	Agosto	Septiembre	Incremento y/o
	Importe	Importe	Decremento
Mobiliario y Equipo de Administración	19,604,416.31	19,604,416.31	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreación	5,308,048.66	5,308,048.66	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,898,402.34	6,898,402.34	0.00
Equipo de Transporte	4,698,692.00	4,698,692.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	31,517,113.53	31,517,113.53	0.00
Total	68,026,672.84	68,026,672.84	0.00

Nota: En el mes de mayo se llevo a cabo el registro de la baja por bienes de desecho de acuerdo con el Acta Circunstanciada de Baja de Bienes, Acta No. UTT-CBM-ISE-2022 de fecha 22 de marzo de 2022 PD00305 de mayo 2022 por la cantidad de \$ 3, 190, 919.28

En el mes de junio se realiza el registro de mobiliario y equipo por la cantidad de \$558,413.89 de acuerdo al acta de entrega-recepción física de mobiliario y equipo por parte del INHIFE a la Universidad Tecnológica de Tulancingo PD00341 de fecha 30 de junio de 2022.

El saldo de los bienes intangibles asciende a \$2,075,990.73 (Dos millones setenta y cinco mil novecientos noventa pesos 73/100 M.N.)

2022

Descripción del Rubro	Agosto	Septiembre	Incremento y/o
	Importe	Importe	Decremento
Software	2,075,990.73	2,075,990.73	0.00

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El saldo de los Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso asciende a \$76,176,680.41 (Setenta y seis millones ciento setenta y seis mil seiscientos ochenta pesos 41/100 M.N.). Y se integra de la siguiente manera:

2022			
Descripción del Rubro	Agosto	Septiembre	Incremento y/o
	Importe	Importe	Decremento
Terrenos	11,616,006.67	11,616,006.67	0.00
Edificios no Residenciales	63,463,564.08	63,463,564.08	0.00
Otros Bienes Inmuebles	1,097,109.66	1,097,109.66	0.00
Total	76,176,680.41	76,176,680.41	0.00

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 **integra de dos predios adquiridos mediante donación** : El primero de ello se encuentra ubicado en Camino a Ahuehuetlita No. 301 , Colonia Las Presas, Tulancingo, Hgo. con una superficie de 155,539.17m² y un valor catastral de \$ **11,612,340.00** (Once millones seiscientos doce mil trescientos cuarenta pesos 00/100 M.N.) según se hace constar en escritura pública No. 59071, inscrita bajo el número 2151, Tomo 1 del Libro 1Sección 1, del Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Distrito Judicial de Tulancingo, Hidalgo el 17 de noviembre del año 2000. El segundo de ellos ubicado en la localidad de Santa Úrsula del Municipio de Huehuetla, cuenta las siguientes medidas: al norte 76.90m, al sur 148.48m, al oriente 222.09m y al poniente 280.35m y tiene un valor catastral de \$ **3,666.67** (Tres mil seiscientos sesenta y seis pesos 67/100 M.N).

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

2022			
Descripción del Rubro	Agosto	Septiembre	Porcentaje de Depreciación Anual
	Importe	Importe	

Mobiliario y Equipo de Administración	-16,543,046.66	-16,637,999.34	10
Mobiliario y Equipo Eduacacional y Recreación	-3,764,382.05	-3,808,523.26	20
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-3,129,925.88	-3,231,869.88	20
Equipo de Transporte	-4,428,436.38	-4,440,084.46	20
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-26,110,821.28	-26,216,683.00	10
Subtotal Bienes Muebles	-53,976,612.25	-54,335,159.94	
Software	-2,075,990.73	-2,075,990.73	
Subtotal Activos Intangibles	-2,075,990.73	-2,075,990.73	
Total Depreciación acumulada, Deterioro y Amortización acumulada de Bienes	-56,052,602.98	-56,411,150.67	

Nota:

En el mes de mayo se registro la baja de activos por lo cual se registro una depreciación de \$2, 776,085.37 de acuerdo al acta número UTT-CBM-ISE-2022

Pasivo

La institución cuenta con un pasivo como a continuación se muestra:

Concepto	2022
Pasivo Circulante	\$ 11,900,666.10
Pasivo NO circulante	\$.00
Suma de Pasivo	\$ 11,900,666.10

y se presenta su desagregación de la siguiente manera:

1.

Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Los compromisos adquiridos y las obligaciones a cargo de la Universidad ascienden a \$ 6,226,633.11 (Seis millones doscientos veintiseis mil seiscientos treinta y tres pesos 11/100 M.N.) y se desglosan a continuación:

Concepto			
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			
2111-5-15202	Pago de Liquidaciones	431,888.95	6,074,548.71
2117-1-01	ISR Retención por Salarios	380,107.27	
2117-1-02	ISR Retención por Servicios Profesionales	8,669.75	
2117-1-03	ISR Retenciones por asimilables	13,412.54	
2117-2-01	IVA Traslado	4,712,811.55	
2117-3-01	Cuotas y aportaciones al ISSSTE	273,497.28	
2117-3-02	Crédito ISSSTE	-1,310.45	

2117-4-01	Aportaciones FOVISSSTE	170,839.01	
2117-5-01	Aportaciones SAR	68,335.60	
2119-03	Seguro de Accidentes	9,780.43	
2119-22	Promocionales	6,516.78	
	PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO		
2112-1-00027	Comisión de Agua y Alcantarillado de Municipio de Tulancingo	10,147.36	152,084.40
2112-1-00046	Comisión Federal de Electricidad	587.00	
2112-1-000534	Gobierno del Estado de Hidalgo	139,595.16	
2112-1-000534	Gobierno del Estado de Hidalgo	410.88	
2112-1-001054	Devolución de Títulos	1,344.00	
	OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO		
	Total		6,226,633.11

Nota: La provisión: PAGO DE LIQUIDACIONES por la cantidad de \$431,888.95 se mantiene vigente debido a que aun no se ha dado la resolución a la DEMANDA LABORAL interpuesta por el C. Rodolfo Marquez Mercado.

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

La institución cuenta con recursos comprometidos por la cantidad de \$5,674,032.99 (Cinco millones seiscientos setenta y cuatro mil treinta y dos pesos 99/100 M.N.) y se desglosan a continuación:

OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO		
2179-1-00001	Descuentos por inasís y retardos.	387,888.80
2179-1-00002	Salarios y pasivos no reclamados	91,054.12
2179-1-00004	Dev. seguros Inbursa por siniestro	233.00
2179-1-00011	ISSSTE	2,050,955.46
2179-1-00016	Devolución Axa seguros	2,543.43
2179-2-00001	Prog.tecn.p/la energía renovables (NARET)	24.48
2179-1-00018	HDI SEGUROS (SINIESTRO 30 Julio 2018 Equipo electrónico)	8,149.97
2179-1-00019	Salarios Devengados no Pagados	1,013,697.14
2179-2-00002	Fideicomiso PROMEP	0.00
2179-2-00003	CAU	-0.31
2179-3-00001	Congreso Internacional Académico-Cultural	3,965.08
2179-3-00002	Movilidad internacional estudiantil	121,470.00
2179-3-00003	Infraestructura voz y datos del edif."c"	31,048.32
2179-3-00004	Adq. equipamiento fort.de los prog. Educ	536.52
	Subtotal	3,711,566.01
	PROGRAMAS ESPECIALES A DEPRECIARSE	

2179-5-00001	FAC federal 2013	537,105.92
2179-5-00002	PIFI 2013	52,047.29
2179-5-00004	FADOES	73,955.90
2179-5-00005	FONAES	91,300.65
2179-5-00006	Promep ur 514	21,153.42
2179-5-00007	FAC estatal	126,469.67
2179-5-00008	Infraestructura de voz y datos	3,332.74
2179-5-00010	Result. ejer 2013	35,160.71
2179-5-00011	PROFOCIES 2014	559,999.75
2179-5-00012	PROMEP	6,688.07
2179-5-00013	Adq.eq.para fortalecimiento prog. educat	435,418.13
2179-5-00014	PADES 2014	12,699.82
2179-5-00015	Intereses FAM 2013 (rea13)	0.00
2179-5-00016	FAC estatal 2012 intereses	600.00
2179-5-00021	INTER PROEXOEEES 2017 (REA)	5,252.41
2179-5-00022	PROEXOEEES INTERESES 2018	0.00
2179-6-00001	Recuperación de Seguro siniestro 21 de mayo	732.18
2179-6-00002	Recuperación de Seguro siniestro 30 de junio	550.32
	Subtotal	1,962,466.98
	Total	5,674,032.99

Nota: Con la E00205 del mes de septiembre se reintegro a la TESOFE la cantidad de \$ 625, 892.61 correspondientes a capital PROMEP de los ejercicios 2011 a septiembre 2022 el cual se encontraba registrado en la cuenta contable 2179-2-00002

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1. Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

Al presente mes se ha recaudado la cantidad de \$13,615,924.58 (Trece millones seiscientos quince mil novecientos veinticuatro pesos 58/100 M,N)

2. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, Pensiones y Jubilaciones

Al presente mes se ha devengado la cantidad de:

Federal	22,297,731.46	
Estatal	25,521,977.88	47,819,709.34

3 Otros Ingresos

En el mes de marzo se relizo la venta de desechos de acuerdo al acta circunstancia en cumplimiento al acta número UTT-CBM-ISE 2022 por la cantidad de \$ 7,100.00 (Siete mil cien pesos 00/100 m.n.)

3. Productos

Estos recursos corresponden a los rendimientos bancarios de las diferentes cuentas que se tienen en inversión y al 30 de septiembre han generado la cantidad de \$ 93,979.28 (Noventa y tres mil novecientos setenta y nueve pesos 28/100 M.N.)

INTERESES BANCARIOS GENERADOS 2022		
4151-01	Federal	14,218.75
4151-02	Cuotas y tarifas	4.36
4151-03	PROV. INASISTENCIAS Y RETARDOS	16,870.71
4151-04	Promep ur 514	-0.34
4151-05	Nómina	38.68
4151-06	Renovación Infraestructura y Renovación de Datos	2.74
4151-07	Rec. por trasf. al fondo 2013	1.05
4151-08	Estatad	0.58
4151-09	Efpe	8.00
4151-10	ISSSTE	33,522.59
4151-11	Movilidad internacional	9.71
4151-12	Rendimientos financieros. 2011 y 2012	1.85
4151-13	Federal 2017	21,356.55
4151-14	Federal 2018	7,940.52
4151-16	Sueldo Rectoria	0.09
4151-23	Ejercicio del recurso 2022	3.44
4151-24	Federal 2022	0.00
	Total	93,979.28

Nota: La cuenta contable 4151-04 presenta un saldo negativo de -.34; debido al que se realizó el reintegro del capital e intereses del recurso PROMEP, el saldo final contenía centavos y se redondeo la cifra. Los movimientos se encuentran registrados con las pólizas: E2003 y E2005 del mes de septiembre 2022

FONDO DE PREVISIÓN

La Universidad cuenta con un Fondo de Previsión al 30 de septiembre de 2022 por la cantidad de \$541,394.08 (Quinientos cuarenta y un mil trescientos noventa y cuatro pesos 08/100 M.N.) más los intereses que se han generado en los ejercicios fiscales 2012, 2014 al 2020 por la cantidad de \$148,452.37 (Ciento cuarenta y ocho mil cuatrocientos cincuenta y dos pesos 37/100 M.N.); este recurso se encuentra administrado en la cuenta bancaria: 0170098283 la cual tiene un saldo bancario de \$689,846.45 (Seiscientos ochenta y nueve mil ochocientos cuarenta y seis pesos 45/100 M.N.).

Origen del recurso	
Integración de intereses generados	129,423.08
Ingreso extraordinario por venta de vehiculos	95,700.00

Reintegro de préstamo provisional para gasto de operación estatal en el ejercicio 2012	223,720.00
Reintegro de la cantidad por parte de la Secretaría de Finanzas y Administración correspondiente al ejercicio fiscal 2012	92,551.00
Total al 30 de septiembre de 2022	541,394.08
Intereses generados 2012 (Resultado 2012)	12,322.55
Intereses generados 2014	2,555.37
Intereses generados 2015	17,285.25
Intereses generados 2016	5,564.58
Intereses generados 2017	15,420.43
Intereses generados 2018	19,733.38
Intereses generados 2019	45,387.30
Intereses generados 2020	30,183.51
Total de intereses generados	148,452.37
Total de recursos en bancos	689,846.45

Gastos y Otras Pérdidas:

1. El importe del saldo devengado de origen **FEDERAL** al 30 de septiembre es por la cantidad de \$18,259,983.06 (Dieciocho millones doscientos cincuenta y nueve mil novecientos ochenta y tres pesos 06/100 M,N.) conforme a los siguientes capítulos:

Capítulos	Acumulado	Septiembre	Total
1000	15,333,474.32	1,732,599.09	17,066,073.41
2000	253,168.16	29,760.67	282,928.83
3000	773,378.97	137,601.85	910,980.82
Total	16,360,021.45	1,899,961.61	18,259,983.06

El importe del saldo devengado de origen **ESTATAL** al 30 de septiembre es por la cantidad de \$22,978,513.94 (Veintidos millones novecientos setenta y ocho mil quinientos trece pesos 94/100 M.N.) conforme a los siguientes capítulos:

Capítulos	Acumulado	Septiembre	Total
1000	18,552,624.14	1,956,023.09	20,508,647.23
2000	1,529,125.25	29,760.67	1,558,885.92
3000	773,378.96	137,601.83	910,980.79
Total	20,855,128.35	2,123,385.59	22,978,513.94

El importe del saldo devengado con recurso de **INGRESOS PROPIOS** al 30 de septiembre es por la cantidad de \$5,945,780.00 (Cinco millones novecientos cuarenta y cinco mil setecientos ochenta pesos 58/100 M.N.) conforme a

los siguientes capítulos:

Capítulos	Acumulado	Septiembre	Total
1000	0.00	480,612.62	480,612.62
2000	278,584.34	38,692.86	317,277.20
3000	4,335,053.24	812,836.94	5,147,890.18
4000	0.00	0.00	0.00
5000	0.00	0.00	0.00
Subtotal	4,613,637.58	1,332,142.42	5,945,780.00
Depreciación	648,718.89	84,279.80	732,998.69
Total	5,262,356.47	1,416,422.22	6,678,778.69

Nota: Acorde al Estado de Actividades con fecha de corte al 30 de septiembre 2022 la cantidad de \$732,998.69 corresponde al gasto de la depreciación que sufren los bienes adquiridos con las fuentes de financiamiento: Ingresos Propios y Poyectos Especiales.

PROYECTOS ESPECIALES

Al 30 de septiembre se devengó la cantidad de \$172,196.80(Ciento setenta y dos mil ciento noventa y seis pesos 80/100 M.N.) correspondiente a **Proyectos Especiales** con recursos federales

Capítulo	FONDO SECTORIAL CONACYT
2000	759.80
3000	21,437.00
4000	150,000.00
5000	0.00
Total	172,196.80

Se presenta un análisis por fuente de financiamiento del Ahorro/Desahorro al mes de septiembre de 2022

FUENTE	INGRESOS	EGRESOS	AHORRO/DESAHORRO
Federal	22,297,731.46	18,259,983.06	4,037,748.40
Subsidio Estatal	25,521,977.88	22,978,513.94	2,543,463.94

2009	-97,183.86
2010	190,226.52
2011	-2,006.72
2012	23,677.03
2013	-9,266.37
2014	160,519.57
2015	376,106.43
2016	7,557,594.03
2017	1,207,082.04
2018	-223,189.15
2019	2,152,420.70
2020	-1,888,239.73
2021	-974,965.44
TOTAL	8,472,775.05

El saldo que representa este rubro: Ahorro/Desahorro de los ejercicios 2009 al 2021 esta conformado con recursos de las fuentes: Federal, Proyectos Especiales, e Intereses generados.

Los intereses podrán ser ejercidos previa autorización de la H. Junta de Gobierno, los recursos Federales una vez que se autoricen las líneas de captura de procederá al reintegro

Se aplicará la disminución del gasto que representa la depreciación y amortización de los bienes e inmuebles de conformidad con los lineamientos que emitió CONAC.

La cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores en el ejercicio fiscal 2021 ha presentado los siguientes movimientos:

Reintegro de remanente estatal del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (Capital) (E00018) por 611,638.00

Reintegro de remanente Estatal 2021 del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (E00019) 35,374.43

Reintegro de remanente estatal del proyecto de utiles escolares 2021 del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (E00020) 1,183.20

Reintegro de remanente estatal del proyecto de utiles escolares 2021 del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (E0=021) 114,229.35

Reintegro de remanente Federal 2021 del 01 de enero al 31 de diciembre 2021 (E00030) por 761,241.75

Reintegro de rendimientos federales del 01 de enero al 31 de diciembre 2021 (E00022) por 9,145.65

Reintegro de intereses Estatal 2021 del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 (E00060) 4.20

Reintegro de economías de ingresos propios 2021 (E00156) por 128,162.06

Cancelación de la fact 386B correspondiente al ejercicio 2021 por la cantidad de 84,000.00

Movimientos efectuados en septiembre 2022

Derivado del reintegro que se realizó del recurso PROMEP se realizaron las siguientes efectaciones a la cuenta de RESULTADOS ANTERIORES:

3220-2	EJERCICIO 2011	5,848.79	Intereses octubre-diciembre 2011 generados en la cta bancaria 0186794378
3220-3	EJERCICIO 2012	40,551.69	Intereses enero-diciembre 2012 generados en la cta bancaria 0186794378
3220-4	EJERCICIO 2013	31,029.89	Intereses enero-diciembre 2013 generados en la cta bancaria 0186794378
3220-5	EJERCICIO 2014	25,218.89	Intereses enero-diciembre 2014 generados en la cta bancaria 0186794378
3220-6	EJERCICIO 2015	21,471.02	Intereses enero-diciembre 2015 generados en la cta bancaria 0186794378
3220-2016	EJERCICIO 2016	30,686.01	Intereses enero-diciembre 2016 generados en la cta bancaria 0186794378
3220-2017	EJERCICIO 2017	20,397.06	Intereses enero-diciembre 2017 generados en la cta bancaria 0186794378
3220-3	EJERCICIO 2012	6,470.89	Intereses enero-diciembre 2012 generados en la cta bancaria 0187066118
3220-4	EJERCICIO 2013	14,654.16	Intereses enero-diciembre 2013 generados en la cta bancaria 0187066118
3220-5	EJERCICIO 2014	3,280.23	Intereses enero-diciembre 2014 generados en la cta bancaria 0187066118
3220-6	EJERCICIO 2015	1.50	Intereses enero-diciembre 2015 generados en la cta bancaria 0187066118
3220-2016	EJERCICIO 2016	2,095.25	Intereses enero-diciembre 2016 generados en la cta bancaria 0187066118
3220-2017	EJERCICIO 2017	38,893.36	Intereses enero-diciembre 2017 generados en la cta bancaria 0187066118
3220-2018	EJERCICIO 2018	68,518.88	Intereses enero-diciembre 2018 generados en la cta bancaria 0187066118
220-2019	EJERCICIO 2019	77,306.85	Intereses enero-diciembre 2019 generados en la cta bancaria 0187066118
3220-2020	EJERCICIO 2020	60,039.50	Intereses enero-diciembre 2020 generados en la cta bancaria 0187066118
3220-2021	EJERCICIO 2021	47,202.14	Intereses enero-diciembre 2021 generados en la cta bancaria 0187066118
3220-1	EJERCICIO 2010	5,461.52	Intereses generados abril y mayo 2010 dentro del fideicomiso 00224-9
3220-1	EJERCICIO 2010	11,025.48	Intereses generados junio y julio 2010 dentro del fideicomiso 00224-9

3220-1	EJERCICIO 2010	9,246.48	Intereses generados enero, febrero y marzo 2010 dentro del fideicomiso 00224-9
3220-2009	EJERCICIO 2009	51,066.42	Intereses que se registraron en el ejercicio 2009
3220-2009	EJERCICIO 2009	46,117.44	Capital ministrado en el ejercicio que inicio el proyecto
3220-2	EJERCICIO 2011	21,579.39	Int's que se generaron en la cuenta y que no se registraron en el ejercicio correspondiente

PATRIMONIO

El patrimonio contribuido de la universidad se ha comportado de la siguiente manera:

AÑO	HISTORICO
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1995	32,585.61
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1996	16,515,326.07
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1997	29,680,230.93
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1998	30,324,381.93
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1999	43,686,161.08
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2000	67,885,717.52
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2001	84,797,691.43
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2002	85,621,317.22
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2003	81,017,059.89
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2004	79,312,983.56
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2005	77,905,149.63
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2006	77,900,465.84
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2007	76,642,904.39
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2008	76,962,916.89

AÑO	HISTORICO
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2009	74,721,231.66
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2010	76,465,867.37
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2011	79,897,309.33
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2012	88,919,932.54
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2013	98,157,375.83
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2014	62,629,666.83
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2015	61,732,926.95
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2016	59,326,348.88
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2017	57,530,825.95
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2018	54,071,368.44
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2019	53,080,719.39
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2020	51,991,197.26
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2021	51,113,053.48
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2022	36,283,120.99

PATRIMONIO GENERADO	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	107,808,920.28
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	13,447,240.71
Resultados de Ejercicios Anteriores	8,472,775.05
Revalúos	0.00
Reservas	49,605,783.53
Patrimonio Contribuido	36,283,120.99

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO
 Estado de Resultados Financieros - PATRI -
 Mill de Pesos al 30 de Septiembre de 2022
 (Continúa)

Descripción	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública (P. G. O. - P. G. O.) o Recursos de la Hacienda	Hacienda Pública (P. G. O. - P. G. O.) o Recursos de la Hacienda	Labores de Repartición de la Hacienda Pública	TOTAL
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	37,411,447				37,411,447
Compras	0				0
Resultados del ejercicio	13,447,240.71				13,447,240.71
Resultados de Ejercicios Anteriores	0				0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021		11,121,779	1,117,311		12,239,090
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		13,447,240.71	1,117,311		14,564,551.71
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
Revalúos		0	0		0
Reservas		49,605,783.53	0		49,605,783.53
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
IMPORTE Y RESERVA DE LA ASESORIA DE LA INDEPENDENCIA					0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)					0
Resultados de Ejercicios Anteriores					0
Revalúos					0
Reservas					0
Resultados de Ejercicios Anteriores					0
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	37,411,447	12,239,090	1,117,311		50,767,848
CAMBIO EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	-1,121,779				-1,121,779
Compras	0				0
Resultados del ejercicio	13,447,240.71				13,447,240.71
Resultados de Ejercicios Anteriores	0				0
MODIFICACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO		-1,121,779	11,121,779		10,000,000
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)		13,447,240.71	1,117,311		14,564,551.71
Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,121,779	11,121,779		10,000,000
Revalúos		0	0		0
Reservas		49,605,783.53	0		49,605,783.53
Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		0
CAMBIO EN LA RESERVA Y RESERVA DE LA ASESORIA DE LA INDEPENDENCIA					0
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)					0
Resultados de Ejercicios Anteriores					0
Revalúos					0
Reservas					0
Resultados de Ejercicios Anteriores					0

Hoja 1 de 1 - Estados Financieros Hoja 1 de 1 - Estados Financieros		0 11
HOJERÍA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	31.12.2021	01.09.2022
Se presenta de acuerdo al formato que el Estado Financiero y el Informe de Situación Financiera y el Informe de Actividades Financieras		0 11

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. Se presenta la información respecto del saldo inicial del ejercicio y el presente mes en la cuenta de Bancos

Rubro	31 de diciembre de 2021	30 de septiembre de 2022
Efectivo en Bancos-Tesoro	14,188,761.85	21,915,760.44

2. En el presente no se adquirieron bienes

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Productos	93,979.28	
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	13,615,924.58	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Otros Ingresos y Beneficios Varios	47,819,709.34	
	7,100.00	61,536,713.20

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Servicios Personales	38,055,333.26	
Materiales y Suministros	2,159,851.75	
Servicios Generales	6,991,288.79	
Subsidios y Subvenciones	150,000.00	
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolesc y Amortiz	732,998.69	48,089,472.49

DISPONIBILIDAD AL 31 DE AGOSTO DE 2022 13,447,240.71

INTEGRACIÓN DE LA DISPONIBILIDAD AL 31 DE AGOSTO

CUENTAS DE BALANCE DEUDORA

Efectivo	12,000.00	
Bancos/Tesorería	21,903,760.44	
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	7,911,633.93	
Deudores Diversos	14,000.00	
Ingresos por Recuperar (Subsidio al Empleo)	-1.30	
Terrenos	11,616,006.67	
Edificios no Residenciales	63,463,564.08	
Otros Bienes Inmuebles	1,097,109.66	
Mobiliario y Equipo de Administración	19,604,416.31	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5,308,048.66	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,898,402.34	
Vehículos y Equipo de Transporte	4,698,692.00	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	31,517,113.53	
Software	2,075,990.73	176,120,737.05

CUENTAS DE BALANCE ACREEDORAS

Depreciación acumulada de Bienes Muebles	54,335,159.94	
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	2,075,990.73	
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	152,084.40	
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	6,074,548.71	
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	
Otras Provisiones a Corto Plazo	5,674,032.99	
Donaciones de Capital	36,283,120.99	
Resultado de Ejercicios Anteriores	8,472,775.05	
Reservas de Patrimonio	49,064,389.45	
Reservas por Contingencia(FONDO DE RESERVA)	541,394.08	162,673,496.34
		<u><u>13,447,240.71</u></u>

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	
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022	
1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	61,536,713.20
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	0.00

2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	61,536,713.20

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos	
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022	
1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	47,356,473.80
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00
2.6 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00
2.10 BIENES INMUEBLES	0.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
2.12 OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00
2.13 OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00
2.15 COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00

2.16 CONCESION DE PRESTAMOS	0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00
2.19 AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	732,998.69
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	732,998.69
3.2 PROVISIONES	0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00
3.6 OTROS GASTOS	0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	48,089,472.49

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Contables:

Valores.- Representan títulos, valores y préstamos que aún no conforman pasivos por no haber recibido activos relacionados con los bienes,. **NO APLICA**

Emisión de obligaciones .- Representa el conjunto de valores emitidos y puestos en circulación.- **NO APLICA**

Avales y garantías .- Corresponde al registro de la responsabilidad subsidiaria o solidaria que adquiere un ente público ante un acreedor por el otorgamiento de créditos a un tercero.- **No APLICA**

Juicios.- La Universidad al 30 de septiembre 2022 tiene un juicio por despido injustificado con el C. Rodolfo Marquez Mercado

Bienes concesionados o en comodat o.- La Universidad no tiene bienes en comodato

Presupuestarias:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022		
LEY DE INGRESOS	2022	2021
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	76,155,305.00	77,649,131.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	17,436,388.08	1,960,913.29
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,817,796.28	1,069,784.14
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	61,536,713.20	76,758,001.85
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	61,536,713.20	76,674,001.85
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	76,155,305.00	77,649,131.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	31,616,627.48	3,822,932.26
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	2,817,796.28	1,069,784.14
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	47,356,473.80	74,895,982.88
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	47,356,473.80	748,959,852.88

PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	47,356,473.80	74,895,982.88
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	47,356,473.80	71,850,120.08

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. INTRODUCCIÓN

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

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

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

La Universidad Tecnológica de Tulancingo es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con domicilio en la ciudad de Tulancingo de Bravo, Hidalgo, según lo establece el artículo 1º de su decreto de creación publicado en el Periódico Oficial el 20 de julio de 1995, sectorizado a la Secretaría de Educación Pública de Hidalgo.

4. Organización y Objeto Social

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

a) 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*

2022

d) *Régimen jurídico.*

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

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

La institución tiene las siguientes obligaciones:

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

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

La Ley del Impuesto Sobre la Renta en su artículo 86, establece que estas entidades solo tendrán la obligación de retener y enterar el impuesto, así como exigir documentación que reúna requisitos fiscales, cuando se hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de la citada Ley.

f) *Estructura organizacional básica*

ESTRUCTURA ÓRGANICA

Secretaría Ejecutiva
de la Política Pública Estatal

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA

ANEXO DEL OFICIO
NÚM. SECRETARÍA/0601/2022



GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO
SECRETARÍA DE EDUCACIÓN PÚBLICA
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO
ESTRUCTURA ORGANICA

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

Efectivo e inversiones temporales

Parte de los recursos radicados a la Universidad se encuentran invertidos en valores gubernamentales, cuyos rendimientos son aplicados en proyectos específicos que aprueba el H. Consejo Directivo con

el Visto Bueno de la Comisión Interna para el Seguimiento y Cumplimiento de las Medidas de Racionalidad, Disciplina y Eficiencia del Gasto Público

Adquisición de bienes muebles e inmuebles

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

6. Políticas de contabilización significativas

Durante el presente periodo:

- a) No se realiza la reexpresión de Estados Financieros
- b) No se realizan operaciones en el extranjero
- c) No se tiene inversión en acciones en el Sector Paraestatal
- d) No se cuenta con inventarios
- e) No se tiene provisiones en materia laboral
- f) No se tienen provisiones

- g) Se cuenta con un Fondo de Reserva por la cantidad de \$541,394.08 cuya finalidad es atender necesidades extraordinarias que se presenten en la operación de la institución
- h) No se tienen cambios en políticas contables y corrección de errores en la información financiera del ente público
- i) No se tienen reclasificaciones
- j) No existe depuración y cancelación de saldos

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

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información

- a) Vida útil o porcentaje de depreciación, deterioro o amortización de los diferentes tipo de activos:

Concepto	Años de Vida Útil	% de Depreciación
Bienes Muebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Terrenos	30	3.3

Edificios no Habitacionales	30	4
Otros Bienes Inmuebles	25	5
Mobiliario y Equipo de Administración		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	10	10
Bienes Artísticos y Culturales	3	10
Bienes Informáticos	3	10
Equipo de Administración	10	10
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
Aparatos Deportivos	5	20
Cameras Fotográficas y de Video	3	33.3
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
Equipo de Transporte		
Equipo de Transporte	5	20
Vehículos y Equipo Terrestre destinados a	5	20
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Maquinaria e Equipo Agropecuario	10	10
Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
Equipo de Comunicaciones y Telecomunicaciones	10	10
Maquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico	10	10
Herramientas y Máquinas Herramienta	10	10

Otros Bienes Muebles	10	10
Software	3	30

- b) Durante el ejercicio no existieron cambios en los porcentajes de depreciación o valor residual de los activos
- c) Durante el período reportado, no hubo adquisiciones de BIENES.

- d) Riesgo por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras- N/A
- e) Valor Activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad- N/A
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en los embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras-N/A
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables-N/A
- h) De conformidad con la normatividad, se lleva a cabo el levantamiento de inventario físico

Adicionalmente, se mencionan las principales variaciones en el activo

- a) Inversiones en valores- Se tiene inversión bancaria con disponibilidad diaria, sin riesgo.
- b) Se tiene un patrimonio contribuido de \$36,616,616
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria-N/A
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria-N/A

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Durante el presente ejercicio no se tienen contratados Fideicomisos

10. Reporte de recaudación

Al 30 de septiembre de 2022 se tienen los siguientes recursos recaudados:

INGRESOS RECAUDADOS 2022	
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2022	
FUENTE DE FINANCIAMIENTO	MONTO
Federal	22,297,731.46
Estatad	25,521,977.88
Ingresos Propios	13,615,924.58
Productos Financieros	93,979.28
Otros ingresos (Venta de desechos)	7,100.00

Proyectos Especiales (CONACYT)	0.00
Total	61,536,713.20

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Durante el presente ejercicio no se tiene contratada deuda.

12. Calificaciones Otorgadas

Se tienen 6 PE acreditados: por CACEI TSU en Energías Renovables área Energía Solar, TSU en Mecatronica área Automatización, TSU en Nanotecnología área Materiales y TSU en Procesos Industriales

área Manufactura; por CACECA 2 PE: Desarrollo de Negocios área Mercadotecnia y licenciatura en Innovación de Negocios y Mercadotecnia

Se cuenta con 2 PE por CONAIC: TSU en Tecnologías de la Información área Desarrollo de Software Multiplataforma e Ingeniería en Desarrollo y Gestión de Software.

Se cuentan con 5 CA reconocidos por PRODEP, 1 en formación: Nanotecnología y Materiales Avanzados, 2 en consolidación: Desarrollo e Innovación Empresarial y Gestión Tecnológica, Innovación y

Desarrollo de Soluciones Multiplataforma; y 2 consolidados: Ingeniería, Ciencias e Innovación Tecnológica y Electromécanica Industrial.

Se cuenta con 15 PTC con Perfil Deseable Reconocido por PRODEP

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

Se cuenta con 2 cuerpos académicos PROMEP

El CA con que se cuenta es Miembro de la Asociación Nacional de Instituciones de Educación en Tecnologías de Información (ANIEI)

2 PTC son miembros del Sistema Nacional de Investigadores

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.

Se recibió la certificación de la Normas ISO 9000:2015 14001: 2015 Gestión Ambiental, 45001 :2018 Salud y Seguridad en el Trabajo

Se cuenta con un Sistema Integral de Gestión

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

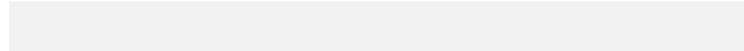
L.C. Carmela Santos Hurtado
Departamento de Contabilidad

Revisó

L.C. José Humberto Angeles Hernández
Director de administración y Finanzas

Autorizó

Mtro. José Antonio Zamora Guido
Rector



Descripción	Junio	Julio	Variaciones
Banamex Estatal 162371633	7227.99	7227.99	0
Bancomer Federal 04474351	359141.24	363650.37	-4509.13
Bancomer Fondo de Previsión	689846.45	689846.45	0
Bancomer Obligaciones por F	267579.39	42.34	267537.05
Bancomer Nómina 01837252	376.53	380.33	-3.8
Bancomer Cuotas y Tarifas C	3877.01	3877.97	-0.96
Bancomer Promepur514 (20	1300052.94	1316479.34	-16426.4
Bancomer Inasistencias y Re	441383.02	446669.14	-5286.12
Bancomer cheques Cancelad	41965.37	41965.37	0
Bancomer Ren.Fin 2011 y 20	23896.37	23896.78	-0.41
Bancomer Movilidad Interna	127346.87	127349.03	-2.16
Bancomer Renov.Infraestruc	35468.94	35469.55	-0.61
Bancomer Recursos por Trar	13753.43	13753.66	-0.23
Bancomer Adq de Equipo Fo	66978.43	66978.43	0
Bancomer Adq de Equipo Fo	47312.05	47312.85	-0.8
Bancomer ISSSTE 01977632	888032.36	898536.37	-10504.01
Bancomer SEDESOL 019781	15315.13	15315.13	0
Bancomer SEDESOL Nor.M	7681.36	7681.36	0
Bancomer SEDESOL Arch.c	689.4	689.4	0
Bancomer SEDESOL Estudi	1690.74	1690.74	0
Bancomer SEDESOL 019761	1428.8	1428.8	0
Bancomer Result del Ejercici	0.48	0.48	0
Bancomer Fianza ISSSTE 01	1608998.57	1608998.57	0
Bancomer Cytnova 2016 01	1019.26	1019.26	0
Bancomer Federal 2017 0110	563776.09	570467.98	-6691.89
Bancomer Federal 2018 0111	232541.73	235029.56	-2487.83
Bancomer Federal 2019 0111	2266.55	2266.55	0
Bancomer Sueldo Rectoria	0 956.26	956.28	-0.02
Bancomer Complemento Estr	0.18	0.18	0
Bancomer Conacyt 01137039	150288.98	140288.98	10000
Bancomer Federal 2020 0114	0.61	0.61	0
Bancomer Ejercicio del Recu	4.68	4.68	0
Bancomer Salarios No Pagad	1013697.14	1013697.14	0
Bancomer Otros Ingresos y B	5907.42	5907.42	0
Bancomer Otros Ingresos Fin	0.92	0.92	0
Bancomer Cuotas y Tarifas 2	128162.06	0	128162.06
Bancomer Ejercicio Del Recu	64237.04	64237.04	0
BANCOMER FEDERAL 20	1903196.14	2826295.87	-923099.73
BANCOMER PRESUPUES	1410.88	410.88	0
BANCOMER ESTATAL 20	1684248.08	2746069.27	-1061821.19
BANCOMER CUOTAS Y T	4381969.61	7163644.36	-2781674.75
BANCOMER EJERCICIO D	62052.46	51947.51	10104.95
BANCOMER PROVISION I	431888.95	431888.95	0
Total	16576667.91	20973373.89	-4396705.98



FORMULARIO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SAACG.NET
INDETEC 2018

Descripción: El presente formulario proporciona a los usuarios del SAACG.Net las funciones necesarias para la Emisión de las Notas a los Estados Financieros, de manera que se establezca un vínculo entre un libro de Excel y el Sistema facilitando la construcción de la información para el contenido de dichas Notas.

Funciones de Catálogo				
Función	Nombre	Descripción	Nomenclatura	Ejemplo
EJERCICIO	Ejercicio contable	Obtiene el ejercicio contable.	#EJERCICIO()	#EJERCICIO()
		Obtiene el ejercicio anterior (-1)	#EJERCICIO(-1)	#EJERCICIO(-1)
NOMBRE	Nombre de la cuenta contable	Obtiene el nombre de la cuenta especificada.	#NOMBRE(Cuenta)	#NOMBRE(1112)
FECHA	Fecha de corte	Muestra en formato de título la fecha de corte indicada	#FECHA()	#FECHA() -> 1 de Enero del 2000
		Muestra el año de la fecha de corte indicada	#FECHA(A)	#FECHA(A) -> 2000
		Muestra el mes y el año de la fecha de corte indicada	#FECHA(M)	#FECHA(M) -> enero 2000
		Muestra la fecha completa de corte indicada. (01/enero/2017)	#FECHA(D)	#FECHA(D) -> 01 / enero / 2000
BANCO	Nombre del banco	Obtiene el banco al que pertenece la cuenta especificada.	#BANCO(Cuenta)	#BANCO(1112-01-01)
CUENTA	Número de cuenta bancaria	Obtiene el número de cuenta bancaria asociado a la cuenta contable.	#CUENTA(Cuenta)	#CUENTA(1112-01-01)
TIPO	Nombre de la cuenta bancaria	Obtiene nombre y tipo de la cuenta bancaria especificada.	#TIPO(Cuenta)	#TIPO(1112-01-01)

Funciones de Saldos				
Función	Nombre	Descripción	Nomenclatura	Ejemplo
SIE	Saldo inicial del ejercicio	Obtiene el saldo inicial del ejercicio de una cuenta determinada. (Parametros externos: Fecha Final)	#SIE(Cuenta, 1)	#SIE(1114-01-02, 1) * Ejercicio actual
			#SIE(Cuenta, 0)	#SIE(1114-01-02, 0) * Póliza de Saldos Iniciales
			#SIE(Cuenta, -1)	#SIE(1114-01-02, -1) * Ejercicio anterior
SIP	Saldo inicial del periodo	Obtiene el saldo inicial del periodo de una cuenta determinada. (Parametros externos: Fecha Final)	#SIP(Cuenta, 1)	#SIP(1112-01-01, 1) * Ejercicio actual
			#SIP(Cuenta, 0)	#SIP(1112-01-01, 0) * Póliza de Saldos Iniciales
			#SIP(Cuenta, -1)	#SIP(1112-01-01, -1) * Ejercicio anterior
SFP	Saldo final del periodo	Obtiene el saldo final del periodo de una cuenta determinada. (Parametros externos: Fecha Final)	#SFP(Cuenta, 1)	#SFP(1123-01-10, 1) * Ejercicio actual
			#SFP(Cuenta, 0)	#SFP(1123-01-10, 0) * Póliza de Saldos Iniciales
			#SFP(Cuenta, -1)	#SFP(1123-01-10, -1) * Ejercicio anterior

Funciones de Movimientos				
Función	Nombre	Descripción	Nomenclatura	Ejemplo
MC	Movimientos de cargo	Obtiene el importe total de movimientos de cargo de una cuenta, en un rango de fechas determinado. (Parametros externos: Fecha de Inicio, Fecha Final)	#MC(Cuenta, FechaInicio, FechaFin)	#MC(1112-001,01-01-2017,31-01-2017)
MA	Movimientos de abono	Obtiene el importe total de movimientos de abono de una cuenta, en un rango de fechas determinado. (Parametros externos: Fecha de Inicio, Fecha Final)	#MA(Cuenta, FechaInicio, FechaFin)	#MA(1112-001,01-01-2017,31-01-2017)
MN	Movimiento neto	Obtiene el movimiento neto de una cuenta en un rango de fechas determinado. En caso de cuentas deudoras se suman los cargos y se restan los abonos, en caso de cuentas acreedoras la operación es inversa. (Parametros externos: Fecha de Inicio, Fecha Final)	#MN(Cuenta, FechaInicio, FechaFin)	#MN(1112-001,01-01-2017,27-01-2017)