

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

**a) NOTAS DE DESGLOSE**

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

**ACTIVO**

**1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

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

El saldo en el rubro de efectivo y equivalentes en efectivo al 31 de marzo es de \$12,460,252.34 (Doce millones cuatrocientos sesenta mil doscientos cincuenta y dos pesos 34/100 M.N.), integrado por subsidios por ejercer, ingresos propios captados, recursos comprometidos para la administración de los recursos del Programas Especiales de Origen Federal y Estatal, según describe a continuación:

1111-2	PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO	5,000.00
1111-3	RECURSOS MATERIALES	5,000.00
1112-1-01	BANAMEX ESTATAL 16371633	13,607.99
1112-2-01	BANCOMER FEDERAL 0447435193	280,408.87
1112-2-02	BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283	506,346.02
1112-2-03	BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228	0.00
1112-2-04	BANCOMER NOMINA 0183725294	10,486.14
1112-2-05	BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS	3,340,119.55
1112-2-06	BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011)	902,868.20
1112-2-08	BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD	366,049.43
1112-2-09	BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS	41,957.56
1112-2-10	BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012	23,878.55
1112-2-11	BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN. EST	127,295.19
1112-2-12	BANCOMER 194299108 RENOV. INFRAES. VOZ Y D	35,453.41
1112-2-13	BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209	13,747.52
1112-2-14	BANCOMER ESTATAL 0195591201	60,561.22
1112-2-16	BANCOMER ADQ. EQUIP. FORT. PE 01980126416	47,291.63
1112-2-17	BANCOMER ISSSTE 0197763204	731,261.72
1112-2-18	BANCOMER SEDESOL IBPA 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 ANALISIS USO LENGUAJE	1,428.80
1112-2-27	BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015 0107118252	1,913,482.17
1112-2-28	BANCOMER FIANZA ISSSTE 0107793626	1,608,998.57
1112-2-29	BANCOMER CYTNOVA 2016 0108098689	1,019.26
1112-2-32	BANCOMER MADRES MEXICANAS 2016: 0108660581	66,000.00
1112-2-34	BANCOMER REMANENTES DE PRONAPRED 0110321249	5,356.87
1112-2-35	BANCOMER ESTATAL 2017 0110371033	0.00
1112-2-36	BANCOMER FEDERAL 2017: 0110370827	575,740.85
1112-2-37	BANCOMER PROEXOES 2017: 0110957143	769,292.77
1112-2-39	BANCOMER MADRES MEXICANAS 2017 0111000039	165,000.70
1112-2-40	BANCOMER PADES 2017 0110957100	110,101.62
1112-2-41	BANCOMER FEDERAL 2018 0111354191	707,120.30
1112-2-42	BANCOMER ESTATAL 2018 0111354450	0.80
	<b>TOTAL</b>	<b>12,460,252.34</b>

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2018

El comparativo del saldo en bancos de febrero a marzo presenta una variación a favor de \$ 1,960,395.82 (Un millón novecientos sesenta mil trescientos noventa y cinco pesos 82/100 M.N.) la cual se presenta a continuación:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	FEBRERO IMPORTE	MARZO IMPORTE	VARIACIONES
ADMINISTRACION Y FINANZAS	0.00	5,000.00	-5,000.00
RECURSOS MATERIALES		5,000.00	-5,000.00
<b>BANAMEX, S.A.</b>			
BANAMEX ESTATAL 16371633	13,607.99	13,607.99	0.00
<b>BBVA BANCOMER, S.A. DE C.V.</b>			
BANCOMER FEDERAL 0447435193	278,688.79	280,408.87	-1,720.08
BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283	281,039.83	506,346.02	-225,306.19
BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228	232,361.18	0.00	232,361.18
BANCOMER NOMINA 0183725294	15,747.73	10,486.14	5,261.59
BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS	1,127,344.93	3,340,119.55	-2,212,774.62
BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011)	902,867.21	902,868.20	-0.99
BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD	116,048.53	366,049.43	-250,000.90
BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS	41,957.23	41,957.56	-0.33
BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012	23,878.36	23,878.55	-0.19
BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN.EST	68,965.85	127,295.19	-58,329.34
BANCOMER 194299108 RENOV.INFRAES.VOZ Y D	35,453.13	35,453.41	-0.28
BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209	13,747.41	13,747.52	-0.11
BANCOMER ESTATAL 0195591201	592,604.69	60,561.22	532,043.47
BANCOMER ADQ.EQUIP.FORT.PE 01980126416	47,291.26	47,291.63	-0.37
BANCOMERISSSTE 0197763204	730,198.34	731,261.72	-1,063.38
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 RESULT DEL EJERCICIO 2015 0107118252	1,907,873.27	1,913,482.17	-5,608.90
BANCOMER FIANZA ISSSTE 0107793626	1,608,998.57	1,608,998.57	0.00
BANCOMER CYTNOVA 2016 0108098689	1,019.26	1,019.26	0.00
BANCOMER MADRES MEXICANAS 2016	84,000.00	66,000.00	18,000.00
BANCOMER REMANENTES DE PRONAPRED 0110321249	5,356.87	5,356.87	0.00
BANCOMER ESTATAL 2017 0110371033	0.00	0.00	0.00
BANCOMER FEDERAL 2017 0110370827	655,238.14	575,740.85	79,497.29
BANCOMER PROEXOES	764,659.50	769,292.77	-4,633.27
BANCOMER MADRES MEXICANAS 2017 0111000039	198,000.70	165,000.70	33,000.00
BANCOMER PADES 2017 0110957100	110,100.76	110,101.62	-0.86
BANCOMER FEDERAL 2018 0111354191	616,001.16	707,120.30	-91,119.14
BANCOMER ESTATAL 2018 0111354450	0.40	0.80	-0.40
<b>TOTAL</b>	<b>10,499,856.52</b>	<b>12,460,252.34</b>	<b>-1,960,395.82</b>



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

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

El saldo en los derechos por recibir es por la cantidad de \$7,955,998.53 (Siete millones novecientos cincuenta y cinco mil novecientos noventa y ocho pesos 53/100 M.N.) y se integra al 31 de marzo de 2018 de la siguiente manera:

	MARZO
IVA Acreditable	7,911,633.93
Eleain Jaime Garcia Baños	19,802.00
Alejandro Olvera Herrera	7,000.00
Gilberto Muñoz Gúzman	462.00
Melissa Vera Rivera	595.00
Salvador Hernández Mendoza	2,000.00
Emanuel Ortiz Rodríguez	3,025.00
Julio Márquez Rodríguez	2,000.00
Sergio Israel Gayosso Hernández	1,500.00
Mayra Gabriela Adame Salazar	3,000.00
Subsidio al empleo	180.60
Productos de tipo corriente	4,800.00
<b>TOTAL</b>	<b>7,955,998.53</b>

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

El saldo de los bienes muebles asciende a \$ 59,986,320.60 (Cincuenta y nueve millones novecientos ochenta y seis mil trescientos veinte pesos 60/100 M.N.) integrándose de la siguiente forma:

	2018		VARIACIONES
	FEBRERO IMPORTE	MARZO IMPORTE	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	19,370,325.68	18,510,878.80	859,446.88
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	2,301,033.20	2,187,520.88	113,512.32
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	651,538.91	651,538.91	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,698,692.00	4,698,692.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	36,836,986.05	31,935,286.94	4,901,699.11
SOFTWARE	2,002,403.07	2,002,403.07	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>65,860,978.91</b>	<b>59,986,320.60</b>	5,874,658.31



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

Nota: En el presente mes se efectuó la desincorporación del patrimonio de la Universidad el activo de acuerdo a el acta número I/2017 del Comité de Bienes Muebles y el acuerdo SE/IV/05/04/DICIEMBRE/2017 de la Sesión Extraordinaria IV de fecha 04 de diciembre de 2017.

**Edificios**

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

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

**Terrenos**

Los terrenos propiedad de la Universidad, ascienden a \$11,616,006.67 (Once millones seiscientos dieciséis mil seis pesos 67/100 M.N.) y se integran de dos predios, adquiridos mediante donación. Uno de ellos se encuentra ubicado en Camino a Ahuehuetitla, Número 301, en la Colonia Las Presas, Tulancingo, Hidalgo. Cuenta con una superficie total de 131,247.3886 m<sup>2</sup> y un valor catastral de \$11, 612,340.00 (Once millones seiscientos doce mil trescientos cuarenta pesos 67/100 MN) según se hace constar en escritura pública No.59,071, inscrita bajo el número 2151, del Tomo I, del Libro I, de la Sección I, del Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Distrito Judicial de Tulancingo, Hidalgo, el 17 de noviembre de 2000.

El otro terreno se encuentra ubicado en la localidad de Santa Úrsula, en el predio denominado "Santana", del Municipio de Huehuetla. Cuenta con las siguiente medidas: al Norte 76.99 m; al sur 148.48m; al oriente 222.09m y al poniente 280.35m y un valor catastral de \$3,666.67 (Tres mil seiscientos sesenta y seis pesos 67/100 MN) según se hace constar en escritura pública No. 1455.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

**PASIVO**

**1. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

Los compromisos adquiridos y las obligaciones a cargo de la Universidad ascienden a \$5,621,239.58 (Cinco millones seiscientos veintinueve mil doscientos treinta y nueve pesos 58/100 M.N.), y se desglosan a continuación:

MARZO		
2112-1-000534	Gobierno del Estado de Hidalgo	162,124.16
2112-1-000560	Institute of International Education Inc.	1,400.00
2112-1-000717	Sistemas integrados de Consultoría y Aplicación de Normatividad SC.	60,000.00
2112-1-000775	Mario Alberto Santos Martínez	25,000.00
2117-1-01	ISR retenciones por salarios	385,730.60
2117-1-01	ISR retenciones por prestaciones profesionales	9,334.86
2117-1-02	IVA trasladado	4,712,810.50
2117-3-01	Cuotas y Aportaciones ISSSTE	140,182.54
2117-4-01	Aportaciones FOVISSSTE	75,382.78
2117-5-01	Aportaciones SAR	30,153.14
2119-06	Prestaciones Universales	1.00
2119-15	Uniforme institucional	19,120.00
	<b>TOTAL</b>	<b>5,621,239.58</b>

**3. PROVISIONES A CORTO PLAZO**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

La Universidad cuenta con recursos comprometidos por la cantidad de \$7,146,964.34 (Siete millones ciento cuarenta y seis mil novecientos sesenta y cuatro pesos 34/100 M.N.) para la ejecución de diversas acciones, según se detallan a continuación:

<b>MARZO</b>		
<b>OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO</b>		
2179-1-00001	Descuentos por inasis.y retardos.	387,888.80
2179-1-00002	Salarios y pasivos no reclamados	62,547.12
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
2179-2-00002	Fideicomiso PROMEP	625,892.61
2179-2-00003	CAU	-0.31
2179-3-00001	Congreso Internacional Académico-Cultural	3,965.08
2179-3-00002	Movilidad internacional estudiantil	121,470.00
2179-3-00003	Infraestructura voz y datos del edif."c"	31,048.32
2179-3-00004	Adquisición equipamiento fort.de los prog. educ	536.52
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>3,287,104.51</b>
<b>PROGRAMAS ESPECIALES A DEPRECIARSE</b>		
2179-5-00001	FAC federal 2013	685,310.63
2179-5-00002	PIFI 2013	9,024.88
2179-5-00003	Fondo de previsión por aplicar	2,062.50
2179-5-00004	FADOES	188,824.14
2179-5-00005	FONAES	252,254.31
2179-5-00006	Promep ur 514	47,922.50
2179-5-00007	FAC estatal	378,729.54
2179-5-00008	Infraestructura de voz y datos	11,903.07
2179-5-00009	FAC FEDERAL INTERESES	-1,880.31
2179-5-00010	Resultado ejercicio 2013	2,621.56
2179-5-00011	PROFOCIES 2014	1,230,871.17
2179-5-00012	PROMEP	4,425.65
2179-5-00013	Adquisición .equipo .para fortalecimiento programas. educativos	988,837.66
2179-5-00014	PADES 2014	27,524.49
2179-5-00015	Intereses FAM 2013 (rea13)	20,001.74
2179-5-00016	FAC estatal 2012 intereses	11,426.30
	<b>SUBTOTAL</b>	<b>3,859,859.83</b>
		<b>7,146,964.34</b>



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

**PATRIMONIO**

El patrimonio de la Universidad se integra por:

AÑO	HISTORICO
PATRIMONIO CONTRIBUIDO1995	32.585,61
PATRIMONIO CONTRIBUIDO1996	16.515.326,07
PATRIMONIO CONTRIBUIDO1997	29.680.230,93
PATRIMONIO CONTRIBUIDO1998	30.324.381,93
PATRIMONIO CONTRIBUIDO1999	43.686.161,08
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2000	67.885.717,52
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2001	84.797.691,43
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2002	85.621.317,22
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2003	81.017.059,89
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2004	79.312.983,56
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2005	77.905.149,63
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2006	77.900.465,84
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2007	76.642.904,39
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2008	76.962.916,89
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2009	74.721.231,66
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2010	76.465.867,37
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2011	79.897.309,33
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2012	88.919.932,54
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2013	98.157.375,83
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2014	62.629.666,83
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2015	61.732.926,95
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2016	59.326.348,88
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2017	57.530.825,95
PATRIMONIO CONTRUBUIDO 2018	54.911.057,22

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

**Patrimonio Generado**

**PATRIMONIO GENERADO**

*Hacienda Pública/Patrimonio Generado*

**70,980,636.64**

Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)

1,487,903.05

Resultados de Ejercicios Anteriores

13,362,987.41

Revalúos

0.00

Reservas

54,911,057.22

Patrimonio Contribuido

1,218,688.96

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

**Fondo de Previsión**

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

ORIGEN RECURSO	MARZO
Integración de intereses generados	129,423.08
Ingreso extraordinario por venta de vehículos	95,700.00
Reintegro de préstamo provisional para gasto de operación estatal en el ejercicio 2012	223,720.00
<b>TOTAL AL 31 DE MARZO DE 2018</b>	<b>448,843.08</b>
Intereses generados 2012 (Resultado 2012)	12,322.55
Intereses generados 2014	2,555.37
Intereses generados 2015	17,285.25
Intereses generados 2016	5,564.58
Intereses generados 2017	15,420.43
Intereses generados 2018	4,354.76
<b>Total de recursos en bancos</b>	<b>506,346.02</b>

**INGRESOS DE GESTIÓN**

**Federal**

Se recibe por parte de la Subsecretaría de Educación Pública el oficio No. 500/2018.-0027 de fecha 02 de enero de 2018 donde se asigna un presupuesto autorizado para esta casa de estudios por la cantidad de \$26,791,007.00 (Veintiséis millones setecientos noventa y un mil siete pesos 00/100 M.N.), el cual se presentará ante el H. Consejo Directivo para la autorización correspondiente. A la fecha se ha recaudado la cantidad de \$6,214,458.00 y se ha ejercido la cantidad de \$5,241,246.03 (Cinco millones doscientos cuarenta y un mil doscientos cuarenta y seis pesos 03/100 M.N.).

**Estatad**

Se recibe por parte de la Subsecretaría de Educación Pública el oficio No. 500/2018.-0027 de fecha 02 de enero de 2018 donde se anuncia un presupuesto autorizado para esta casa de estudios por la cantidad de \$26,791,007.00 (Veintiséis millones setecientos noventa y un mil siete pesos 00/100 M.N.), y de acuerdo con el convenio específico para la asignación de recursos financieros para la operación de las Universidades Tecnológicas y Politécnicas del Estado de Hidalgo en el cual "LA SEP" Y "EL ESTADO" convienen aportar cada una el 50% (cincuenta por ciento) del presupuesto anual de operación autorizado para las UNIVERSIDADES.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

A la fecha se recaudó la cantidad de \$4,366,281.00 (Cuatro millones trescientos sesenta y seis mil doscientos ochenta y un pesos 00/100 M.N.) y se ejerció la cantidad \$5,241,246.05 (Cinco millones doscientos cuarenta y un mil doscientos cuarenta y seis pesos 05/100 M.N.). La diferencia que existe entre lo recaudado y lo ejercido se tomó provisionalmente de Ingresos Propios.

**Recursos Propios**

Con fecha 31 de diciembre del 2017, se publicó en el Periódico Oficial del Estado de Hidalgo, la Ley de Ingresos del Estado Libre y Soberano de Hidalgo para el Ejercicio Fiscal 2018. En este sentido, la Estimación de Ingresos Propios aprobada por el H. Congreso del Estado Libre y Soberano de Hidalgo por la cantidad de \$11,827,980.00 (Once millones ochocientos veintisiete mil novecientos ochenta pesos 00/100 M.N.) de los cuales se ha captado la cantidad de \$3,163,214.00 (Tres millones ciento sesenta y tres mil doscientos catorce pesos 00/100 M.N.).

DESCRIPCION DE LA CUENTA	TOTAL
DERECHOS	3,135,773.00
PRODUCTOS	19,423.00
APROVECHAMIENTOS	8,018.00
<b>TOTAL</b>	<b>3,163,214.00</b>

**Ingresos Extraordinarios**

Estos recursos corresponden a los rendimientos bancarios de las diferentes cuentas que se tienen en inversión por la cantidad de \$77,310.43 (Setenta y siete mil trescientos diez pesos 43/100 MN.).

DESCRIPCION		MARZO
4311-01	Federal	4,660.64
4311-03	Fondo de previsión	4,354.76
4311-04	Cuotas y tarifas	19,493.66
4311-06	Prov. inasistencias y retardos	2.90
4311-07	Promep ur 514	10,122.16
4311-08	Provisión cheques cancelados	1.05
4311-09	Nómina	7.11
4311-10	Renovación infraestructura	0.90
4311-11	Rec. por trasf. al fondo 2013	0.35
4311-12	Estatad	10.08
4311-13	Efpe	1.19
4311-14	ISSSTE	2,919.42
4311-15	Movilidad internacional	1.72
4311-16	Rendimientos financieros. 2011 y 2012	0.61
4311-17	Bancomer resultado del ejercicio 2015	15,398.79
4311-22	Bancomer federal 2017	6,246.44

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

4311-23	PROEXOES 2017	14,076.44
4311-24	PADES 2017	4.03
4311-26	Federal 2018	7.38
4311-27	Estatad 2018	0.8
	<b>Total</b>	<b>77,310.43</b>

**GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS**

**Federal**

Los egresos con subsidio Federal corresponden a \$ 5,241,246.03 (Cinco millones doscientos cuarenta y un mil doscientos cuarenta y seis pesos 03/100 M.N); los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	MARZO	TOTAL
1000	3,030,419.58	1,772,310.98	4,802,730.56
2000	67,119.70	101,080.73	168,200.43
3000	106,317.77	163,997.27	270,315.04
<b>TOTAL</b>	<b>3,203,857.05</b>	<b>2,037,388.98</b>	<b>5,241,246.03</b>

**Estatad**

Los egresos con subsidio Estadad corresponden a \$5,241,246.05 (Cinco millones doscientos cuarenta y un mil doscientos cuarenta y seis pesos 05/100 M.N), los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	MARZO	TOTAL
1000	3,030,419.60	1,772,310.98	4,802,730.58
2000	67,119.73	101,080.73	168,200.46
3000	106,317.73	163,997.28	270,315.01
<b>TOTAL</b>	<b>3,203,857.06</b>	<b>2,037,388.99</b>	<b>5,241,246.05</b>

**Recursos Propios**

Los egresos con Recursos Propios corresponden a \$ 1,515,782.00 (Un millón quinientos quince mil setecientos ochenta y dos pesos 00/100 M.N.) los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

CAPITULOS	ACUMULADO	MARZO	TOTAL
1000	4,297.68	1,074.42	5,372.10
2000	306.00	6,500.00	6,806.00
3000	420,211.40	456,120.33	876,331.73
4000	286,605.30	66,345.40	352,950.70
5000	178,306.40	96,015.07	274,321.47
<b>TOTAL</b>	<b>889,726.78</b>	<b>626,055.22</b>	<b>1,515,782.00</b>

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

FUENTE	INGRESOS	EGRESOS	AHORRO/DESAHORRO
FEDERAL	6,214,458.00	5,241,246.03	973,211.97
ESTATAL	4,366,281.00	5,241,246.05	-874,965.05
REC. PROPIOS	3,163,214.00	1,515,782.00	1,647,432.00
OTROS INGRESOS (CONVENIOS)			0.00
OTROS EGRESOS (CONVENIOS)			335,086.30
RENDIMIENTOS			77,310.43
<b>AHORRO/DESAHORRO</b>			<b>1,487,903.05</b>

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

El Patrimonio de la Universidad, se integra por:

1. Recursos Federales, Estatales e Ingresos Propios así como las herencias, legados y donaciones otorgadas en su favor y los fideicomisos en los que se señale como fideicomisario;

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

2. Los ingresos que obtenga por los servicios que preste en el ejercicio de sus facultades y en cumplimiento de su objeto; así como los intereses, dividendos, rendimientos y en general todo ingreso que perciba por cualquier título legal;
  
3. Remanentes de Ejercicios Anteriores representado por proyectos autorizados a efecto de establecer una mejora en el equipamiento de talleres, laboratorios, aulas y capacitación docente, con el fin de que la educación a nivel superior se imparta con calidad;

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

RESULTADO DEL EJERCICIO (Ahorro/Desahorro)	1,487,903.05
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13,362,987.41
RESERVAS	54,462,214.14
Fondo de Reserva	448,843.08
<b>Total de Reservas</b>	<b>54,911,057.22</b>
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	1,218,688.96
<b>SUMA TOTAL DEL PATRIMONIO</b>	<b>70,980,636.64</b>

El saldo de los **bienes muebles, inmuebles e intangibles** asciende a \$ 59,986,320.60 (Cincuenta y nueve millones novecientos ochenta y seis mil trescientos veinte pesos 60/100 M.N.), integrándose de la siguiente forma:

	2018		VARIACIONES
	FEBRERO IMPORTE	MARZO IMPORTE	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	19,370,325.68	18,510,878.80	859,446.88
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	2,301,033.20	2,187,520.88	113,512.32
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	651,538.91	651,538.91	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,698,692.00	4,698,692.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	36,836,986.05	31,935,286.94	4,901,699.11
SOFTWARE	2,002,403.07	2,002,403.07	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>65,860,978.91</b>	<b>59,986,320.60</b>	5,874,658.31



## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2018

Nota: En el presente mes se efectuó la desincorporación del patrimonio de la Universidad el activo de acuerdo a el acta número I/2017 del Comité de Bienes Muebles y el acuerdo SE/IV/05/04/DICIEMBRE/2017 de la Sesión Extraordinaria IV de fecha 04 de diciembre de 2017.

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

Los **terrenos** propiedad de la Universidad, ascienden a \$11,616,006.67 (Once millones seiscientos dieciséis mil seis pesos 67/100 MN) y se integran de dos predios adquiridos mediante donación, uno de ellos se encuentra ubicado en Camino a Ahuehuetitla Número 301, en la Colonia Las Presas, Tulancingo, Hidalgo, cuenta con una superficie total de 131,247.3886 m<sup>2</sup> y con un valor catastral de \$11,612,340.00 (Once millones seiscientos doce mil trescientos cuarenta pesos 00/100 MN) según se hace constar en escritura pública No. 59071, inscrita bajo el número 2151, del Tomo I, de la Sección I, del Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Distrito Judicial de Tulancingo, Hidalgo, el 17 de noviembre de 2000.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

El otro predio se encuentra ubicado en la localidad de Santa Úrsula, en el predio denominado "Santana", del Municipio de Huehuetla. Cuenta con las siguientes medidas: al norte 76.99 m; al sur 148.48m; al oriente 222.09m y al poniente 280.35m y un valor catastral de \$3,666.67 (tres mil seiscientos sesenta y seis pesos 67/100 MN) según se hace constar en escritura pública No. 1455.

**IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

1. Efectivo y equivalentes

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

	<b>01 de enero 2018</b>	<b>31 de marzo de 2018</b>
Efectivo en Bancos-Tesorería	11,952,005.65	12,460,252.34
<b>TOTAL</b>	<b>11,952,005.65</b>	<b>12,460,252.34</b>

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

<b>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 01 de enero al 31 de marzo de 2018</b>		
<b>1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO</b>		<b>13,743,953.00</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>		<b>77,310.43</b>
	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00
	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00
	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
	OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	77,310.43
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>0.00</b>
	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

PRODUCTOS DE CAPITAL	0.00
APROVECHAMIENTO CAPITAL	0.00
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
<b>4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)</b>	<b>13,821,263.43</b>

<b>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 01 de enero al 31 de marzo de 2018</b>		
<b>1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>		<b>12,318,968.91</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>		<b>259,930.00</b>
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	14,350.00	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	245,580.00	
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	
EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00	
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	
ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00	
BIENES INMUEBLES	0.00	
ACTIVOS INTANGIBLES	0.00	
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	
COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00	
INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00	
PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00	
AMORTIZACION DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	0.00	
<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>274,321.47</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	274,321.47	
PROVISIONES	0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	
OTROS GASTOS	0.00	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	0.00	
<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)</b>		<b>12,333,360.38</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

- II.** Los Remanentes de Ejercicios Anteriores ascienden a la cantidad de \$13,362,987.41 (Trece millones trescientos sesenta y dos mil novecientos ochenta y siete pesos 41/100 MN), integrado de la siguiente manera:

INTEGRACIÓN DE RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	
AÑO	IMPORTE
2010	215.960,00
2011	25.421,46
2012	70.699,61
2013	36.417,68
2014	189.018,69
2015	2.605.870,92
2016	7.776.326,32
2017	2.443.272,73
<b>TOTAL</b>	<b>13.362.987,41</b>

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

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
Del 01 de enero al 31 de marzo de 2018	2018	2017
<b>LEY DE INGRESOS</b>		0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$58,043,242.00	\$66,897,862.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$44,299,289.00	\$3,195,334.43
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$5,274,893.66
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$13,743,953.00	\$59,037,411.23
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$13,739,153.00	\$58,339,865.25
<b>PRESUPUESTO DE EGRESOS</b>		\$0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$58,043,242.00	\$66,897,862.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$47,479,786.51	\$394,382.05
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$1,755,513.42	\$3,519,370.24
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$12,318,968.91	\$59,522,850.19
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$12,318,968.91	\$59,522,850.19
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$12,318,968.91	\$59,522,850.19
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$12,318,968.91	\$57,566,512.24



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

**c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA**

**1. Autorización e Historia**

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

**4. Organización y Objeto Social**

**La Universidad Tecnológica tiene como objeto, entre otros:**

**a) Objeto Social**

La Universidad Tecnológica de Tulancingo es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública Estatal, sectorizado a la Secretaría de Educación Pública de Hidalgo

**b) Principal actividad.**

Formar Técnicos Superiores Universitarios e Ingenieros, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución creativa de problemas, con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos.

Realizar investigación aplicada e innovación científica y tecnológica, así como desarrollar estudios o proyectos en las áreas de su competencia, de acuerdo con la planeación y desarrollo de las políticas, nacional y estatal de ciencia y tecnología, que se traduzcan en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y mayor eficiencia de la producción de bienes o servicios, así como la elevación de la calidad en la vida de la comunidad apoyando las estrategias de desarrollo del Estado de Hidalgo;

Desarrollar e impartir programas educativos de buena calidad, para la formación tecnológica, así como las estrategias que le permitan atender las necesidades de la Entidad y contribuyan a garantizar el acceso de la Población al servicio educativo;

Fomentar e impulsar la vinculación, entre diferentes niveles y subsistemas educativos a través de órganos colegiados que permitan coordinar esfuerzos en materia educativa, de difusión cultural, deportiva y recreativa que contribuya al desarrollo integral de los educandos en un marco de fomento de valores universales.

**c) Ejercicio fiscal.**

2018

**d) Régimen jurídico.**

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







## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2018

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

No aplica

### 5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

#### **Creación de fondos para gastos de menor cuantía y contingentes**

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

#### **Efectivo e inversiones temporales**

Parte de los recursos radicados a la Universidad se encuentran invertidos en valores gubernamentales, cuyos rendimientos son aplicados en proyectos específicos que aprueba el H. Consejo Directivo con el Visto Bueno de la Comisión Interna para el Seguimiento y Cumplimiento de las Medidas de Racionalidad, Disciplina y Eficiencia del Gasto Público.

#### **Adquisición de bienes muebles e inmuebles**

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

#### **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.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS MARZO 2018

### Reconocimiento de los ingresos y gastos

Los ingresos por subsidios del Gobierno Federal y Estatal, e ingresos propios, los intereses generados por inversiones, aportaciones y otros ingresos, se registran de acuerdo a lo que marca la CONAC. Los egresos se reconocen y se registran de conformidad con las disposiciones de la CONAC.

Se informará sobre:

- a) Se ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.
- b) La normatividad aplicada por la CONAC
- c) Postulados básicos.
- d) Normatividad supletoria. Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental y las características cualitativas asociadas descritas en el MCCG (documentos publicados en el Diario Oficial de la Federación, agosto 2009).

### 6. Políticas de Contabilidad Significativas

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

### 7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

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

### 9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Durante el presente ejercicio no se tienen contratados Fideicomisos

### 10. Reporte de la Recaudación

Al 31 de marzo 2018 se tienen los siguientes recursos recaudados:

<b>INGRESOS RECAUDADOS 2018</b>	
<b>Del 01 de enero al 31 de marzo de 2018</b>	
<b>FUENTE DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>MONTO</b>
Federal	6,214,458.00
Estatal	4,366,281.00
Ingresos Propios	3,158,414.00
Ingresos por Convenios	0.00
Otros ingresos financieros	77,310.43
<b>Total</b>	<b>13,816,463.43</b>



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
MARZO 2018**

**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 auditoría externa, lo que nos permite identificar con oportunidad el avance en cumplimiento de los objetivos planteados y cuanto se detecta alguna desviación se corrige utilizando la metodología de los 5 porque's sumado a esto se realizan 3 reuniones de evaluación con la alta Dirección en las cuales se planifican nuevas metas y objetivos siempre buscando cumplir con el objeto social de la Universidad y la reglamentación aplicable con un espíritu de mejora continua.

En el presente ejercicio se ha llevado a cabo 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 auditoría 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**

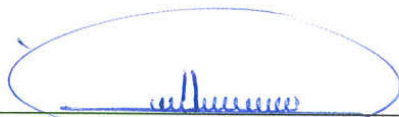
No aplica.

**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



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

Revisó



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

Autorizó



DR. Julio Márquez Rodríguez  
Rector

