

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

a) NOTAS DE DESGLOSE

I). NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo en el rubro de efectivo y equivalentes en efectivo al 30 de septiembre es de \$ 29,480,054.93 (Veintinueve millones cuatrocientos ochenta mil cincuenta y cuatro pesos 93/100 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 se describe a continuación:

1111-1	RECTORIA	\$2,500.00
1111-2	ADMINISTRACION Y FINANZAS	\$5,000.00
	SUBTOTAL	\$7,500.00
1112-1-01	BANAMEX ESTATAL 16371633	\$23,593.73
1112-2-01	BANCOMER FEDERAL 0447435100	\$12,030,209.48
1112-2-02	BANCOMER FONDO DE PREVISION 170829283	\$140,545.07
1112-2-05	BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS	\$3,723,814.09
1112-2-06	BANCOMER 0187099112 PROMEPURS14 (2011)	\$212,466.23
1112-2-07	BANCOMER 0186794378 PROMEP	\$807,337.13
1112-2-08	BANCOMER 0190308443 INASISTENCIAS-RETARD	\$57,703.34
1112-2-09	BANCOMER 0180417297 CHICANCELADOS	\$31,267.73
1112-2-10	BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012	\$23,693.88
1112-2-11	BANCOMER 0194296885 MOVILIDAD INTERN. EST	\$66,955.99
1112-2-12	BANCOMER 194299108 RENOV. INFRAES. VOZ Y D	\$35,447.95
1112-2-13	BANCOMER REC. POR TRANSF. AL FDO 2013 0194715209	\$13,745.44
1112-2-14	BANCOMER ESTATAL 0195591201	\$35,681.78
1112-2-15	BANCOMER 0195483340 MADRES MEXICANAS 2014	\$43,000.00
1112-2-16	BANCOMER ADD. EQUIP. FORT. PE 01865128415	\$47,284.53
1112-2-17	BANCOMER ISSSTE 0197763204	\$5,139,279.70
1112-2-18	BANCOMER SEDESOL 0187817800	\$15,316.13
1112-2-19	BANCOMER SEDESOL 019717575 NOR. MAT. TECN	\$7,601.36
1112-2-20	BANCOMER SEDESOL 0197614305 ARCH. DE CONC	\$689.40
1112-2-21	BANCOMER SEDESOL 0197763158 EST. PROBP	\$1,888.74
1112-2-22	BANCOMER SEDESOL 0197614354 USO LENGUAJE	\$1,426.00
1112-2-23	BANCOMER MADRES MEX 2015 0199846754	\$54,000.00
1112-2-26	BANCOMER PADES 0108152260	\$489,000.00
1112-2-27	BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	\$1,800,448.39
1112-2-28	BANCOMER FIANZA ISSSTE 01077193626	\$1,608,998.57
1112-2-29	BANCOMER CYTNOVA 2015 0108088859	\$57,200.00
	SUBTOTAL	\$29,470,230.46
1114-1-1	BANCOMER FEDERAL INVERSION	\$2,324.47
	SUBTOTAL	\$2,324.47
	TOTAL	\$29,480,054.93

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

El comparativo del saldo en bancos de agosto a septiembre se presenta una variación de \$ 6,249,148.56 (Seis millones doscientos cuarenta y nueve mil ciento cuarenta y ocho pesos 56/100 M.N.) la cual se presenta a continuación:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	AGOSTO IMPORTE	SEPTIEMBRE IMPORTE	VARIACIONES
RECTORIA	\$2,500.00	\$2,500.00	\$0.00
ADMINISTRACION Y FINANZAS	\$5,000.00	\$5,000.00	\$0.00
BANAMEX, S.A.			\$0.00
BANAMEX ESTATAL 16171633	\$26,366.13	\$23,993.73	\$2,372.40
BIVA BANCOMER, S.A.			\$0.00
BANCOMER FEDERAL 0447435193	\$12,266,208.52	\$12,000,209.48	\$266,099.04
BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283	\$140,173.30	\$140,545.07	-\$371.77
BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BANCOMER 0183100970 CUOTAS Y TARIFAS	\$3,004,604.00	\$3,723,814.09	-\$719,189.11
BANCOMER ESTIMULO ISR 0185272630	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BANCOMER 0187066132 PROMEPUR514 (2011)	\$14,538.00	\$212,498.23	-\$197,960.23
BANCOMER 0186794378 PROMEP	\$804,534.06	\$807,337.13	-\$2,803.07
BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD	\$57,702.84	\$57,703.34	-\$0.50
BANCOMER 0190417397 CH/CANCELADOS	\$31,267.46	\$31,267.73	-\$0.27
BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012	\$23,693.68	\$23,693.88	-\$0.20
BANCOMER 0194298885 MOVILIDAD INTERN. EST	\$68,965.40	\$68,965.99	-\$0.59
BANCOMER 194299108 RENOV. INFRAES. VOZ Y D	\$35,447.04	\$35,447.95	-\$0.11
BANCOMER 194401883 ADQ. PARQUE VEHICULAR	\$0.00	\$0.00	\$0.00
REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209	\$13,745.32	\$13,745.44	-\$0.12
BANCOMER ESTATAL 0195595201	\$35,880.20	\$35,881.78	-\$1.58
BANCOMER 0196465343 MADRES MEXICANAS 2014	\$52,000.00	\$42,000.00	\$10,000.00
BANCOMER ADQ. EQUIP. FORT. PE 01980126436	\$47,284.13	\$47,284.53	-\$0.40
BANCOMER PRES X EJECER AUD EXTERNA 0198044317	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ISSSTE 0197763204	\$2,516,736.10	\$8,139,279.70	-\$5,622,543.54
BANCOMER SEDESOL 0197817800	\$15,316.13	\$15,316.13	\$0.00
BANCOMER SEDESOL 019717975 NOR. MAT. TECN	\$7,661.36	\$7,661.36	\$0.00
BANCOMER SEDESOL 0197634306 ARCH. DE CONC	\$689.40	\$689.40	\$0.00
BANCOMER SEDESOL 0197763158 EST. PROSP	\$1,689.74	\$1,689.74	\$0.00
BANCOMER SEDESOL 0197614284 USO LENGUAJE	\$1,428.80	\$1,428.80	\$0.00
BANCOMER MADRES MEX. 2015	\$54,000.00	\$54,000.00	\$0.00
BANCOMER CONACYT CYTNOVA 101595334	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BANCOMER 0103331199 PRESUPUESTO COMP. IS	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BANCOMER PADES 0106152260	\$0.00	\$489,000.00	-\$489,000.00
BANCOMER FEDERAL INVERSION	\$2,324.47	\$2,324.47	\$0.00
BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	\$1,704,270.08	\$1,800,448.39	-\$96,178.31
BANCOMER FIANZA ISSSTE 0107793026	\$0.00	\$1,008,998.57	-\$1,008,998.57
BANCOMER CYTNOVA 2016 0108038689	\$0.00	\$57,950.00	-\$57,950.00
TOTAL	21,563,957.80	29,480,094.93	-6,249,148.56

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 \$14,958,629.08 (Catorce millones novecientos cincuenta y ocho mil seiscientos veintinueve pesos 08/100 M.N.) y se integra al 31 de agosto de 2016 de la siguiente manera:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

1122-1-1-1	EJERCICIO 2012	\$223,720.00
1122-1-1-2	EJERCICIO 2015	\$308,328.88
1122-1-2-1	PROYECTO PADES	\$29,560.84
1122-2-02	IVA ACREDITABLE	\$6,803,358.16
1122-83	CONVENIOS	\$2,804,166.00
1123-1-01	ELIAN JAIME GARCIA BARRIS	\$3,752.03
1123-1-02	ALEJANDRO OLVERA HERRERA	\$648.93
1123-1-03	GILBERTO MUÑOZ GUZMAN	\$47.99
1123-1-24	EDITH GUADALUPE CRUZ HERNANDEZ	\$1,300.00
1123-1-26	JACKELINE ADRETE OCADIZ	\$4,448.10
1123-1-28	ENRIQUE FRAGOSO ORTEGA	\$835.00
1123-1-36	NURIA GARRIDO VAZQUEZ	\$675.00
1123-1-41	ROSALBA BARRANCO CADENA	\$8,000.00
1123-1-43	ANA MARIA FLORES ALVA	\$4,841.00
1123-1-49	MARISSOL OLVERA GARRIDO	\$281.00
1123-1-50	ERICK GUZMAN RAMIREZ	\$41.00
1123-1-51	EYMARDO DELGADO LOPEZ	\$7.97
1123-1-53	EVARISTO ROMAN CRUZ GOMEZ	\$430.00
1124-1-1	SUBSIDIO AL EMPLEO	\$2,536.86
	TOTAL	\$9,793,756.76

8. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

El saldo de los bienes muebles asciende a \$61,535,650.94 (Sesenta y un millones quinientos treinta y cinco mil seiscientos cincuenta pesos 94/100 M.N.) integrándose de la siguiente forma:

	2016		VARIACIONES
	AGOSTO IMPORTE	SEPTIEMBRE IMPORTE	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	17,167,597.83	17,167,597.83	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	1,927,490.54	1,927,490.54	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	334,186.23	334,186.23	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,732,816.00	3,732,816.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	36,474,434.39	36,474,434.39	0.00
SOFTWARE	1,899,125.95	1,899,125.95	0.00
TOTAL	61,535,650.94	61,535,650.94	0.00

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

Edificios

Los edificios se encuentran registrados al valor original de la inversión, por la cantidad de \$33,877,552.10 (Treinta y tres millones ochocientos setenta y siete mil quinientos cincuenta y dos pesos 10/100 M.N.). Integrándose de la siguiente forma:

DESCRIPCIÓN DE INMUEBLE	SUPERFICIE CONSTRUIDA (m ²)	M.O.I.	SITUACIÓN JURÍDICA
Edificio A Rectoría	829.2	7,441,872.19	Entregado y Recepcionado
Edificio C, Docencia	1189.44	4,175,278.51	Entregado y Recepcionado
Edificio B, Laboratorio Pesado	1209.26	3,542,260.02	Entregado y Recepcionado
Edificio G, 2da. Etapa	1189.44	2,511,086.52	Entregado y Recepcionado
Edificio F, Laboratorio Pesado 4 Entre ejes	691	2,177,181.00	Entregado y Recepcionado
Edificio H, Laboratorio Pesado 2da. Etapa	1209.26	4,774,239.00	Entregado y Recepcionado
Edificio I, Biblioteca	863.76	6,299,640.50	Entregado y Recepcionado
Edificio E, Caseta metálica	15	65,250.00	Entregado y Recepcionado
Edificio D, Aula modular prefabricada	375	1,067,833.89	Entregado y Recepcionado
Obra de Protección Pluvial	5132.55	788,087.39	Entregado y Recepcionado
Rehabilitación de Techumbre en Patio central de Rectoría	1767.24	1,034,823.08	Entregado y Recepcionado
TOTAL		\$33,877,552.10	

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 Ahuehuetlla, Número 301, en la Colonia Las Presas, Tulancingo, Hidalgo. Cuenta con una superficie total de 131,247.3886 m² 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, 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 se encuentra ubicado en la localidad de Santa Úrsula, en el predio denominado "Santana", del Municipio de Huehuetla. Cuenta con las siguiente medidas: al Norte 76.99 m; al sur 148.48m; al oriente 222.09m y al poniente 280.35m y un valor catastral de \$3,666.67 (Tres mil seiscientos sesenta y seis pesos 67/100 MN) según se hace constar en escritura pública No. 1455.

PASIVO

1. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Los compromisos adquiridos y las obligaciones a cargo de la Universidad asciende a \$5,222,155.92 (Cinco millones doscientos veintidós mil ciento cincuenta y cinco pesos 92/100 M.N.), y se desglosan a continuación:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

2117-1-01	ISR RETENCIONES POR SALARIOS	\$342,161.58
2117-1-02	ISR RETENCIONES POR PRESTACIONES PROFESIONALES	\$2,476.01
2117-2-01	IVA TRASLADADO	\$4,712,810.61
2117-2-02	IVA POR TRASLADAR	\$0.00
2117-3-01	CUOTAS Y APORTACIONES ISSSTE	\$74,125.50
2117-3-02	CREDITO ISSSTE	\$51,794.77
2117-39801	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	\$0.00
2117-4-01	APORTACIONES FOVISSSTE	-\$53,231.60
2117-4-02	CREDITOS FOVISSSTE	\$57,966.38
2117-5-01	APORTACIONES SAR	\$27,575.95
2119-01	CREDITOS FONACOT	-\$38.24
2119-04	DESCUENTOS POR TELEFONO	\$263.32
2119-06	PRESTACIONES UNIVERSALES	-\$53.36
2119-07	CURSO DE INGLES	\$5,645.00
2119-14	DESCUENTO POR COLEGIATURA UTEC	\$660.00
Total		\$5,222,155.92

3. PROVISIONES A CORTO PLAZO

La Universidad cuenta con recursos comprometidos por la cantidad de \$9,658,405.17 (Nueve millones seiscientos cincuenta y ocho mil cuatrocientos cinco pesos 17/100 M.N.) para la ejecución de diversas acciones, según se detallan a continuación:

PROVISIONES A CORTO PLAZO		
2179-1-00001	DESCUENTOS POR INASIS Y RETARDOS	\$361,404.93
2179-1-00002	SALARIOS Y PASIVOS NO RECLAMADOS	\$40,683.07
2179-1-00004	DEV. SEGUROS INBURSA POR SINIESTRO	\$233.00
2179-1-00011	ISSSTE	\$2,050,955.46
2179-1-00016	DEVOLUCION AXA SEGUROS	\$2,543.43
2179-2-00001	PROG.TECN.P/LA ENERGIA RENOVABLES (NARET	\$24.48
2179-2-00002	FIDEICOMISO PROMEP	\$625,892.61
2179-2-00003	CAU	-\$0.31
2179-2-00004	CONACYT APOYO A MADRES MEXICANAS JEFAS14	\$42,000.00
2179-2-00005	MADRES MEXICANAS 2015	\$54,000.00
2179-2-00006	PROYECTO PADES	\$0.00
2179-3-00001	CONGRESO INTERNACIONAL ACADEMICO-CULTURA	\$3,965.08
2179-3-00002	MOVILIDAD INTERNACIONAL ESTUDIANTIL	\$121,470.00
2179-3-00003	INFRAESTRUCTURA VOZ Y DATOS DEL EDIF."C"	\$31,048.32

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

2179-3-00004	ADQ. EQUIPAMIENTO FORT. DE LOS PROG. EDUC	\$536.52
2179-4-00001	SUBSIDIO ESTATAL 2012	\$223,720.00
SUBTOTAL		\$3,558,476.59
2179-5-00001	FAC FEDERAL 2013	\$1,002,020.19
2179-5-00002	PIFI 2013	\$163,642.25
2179-5-00003	FONDO DE PREVISION POR APLICAJ	\$19,838.63
2179-5-00004	FADOES	\$234,771.81
2179-5-00005	FOMAES	\$305,807.68
2179-5-00006	PROMEP UR 514	\$72,550.93
2179-5-00007	FAC ESTATAL	\$504,177.89
2179-5-00008	INFRAESTRUCUTRA DE VOZ Y DATOS	\$32,997.68
2179-5-00009	FAC FEDERAL INTERESES	\$870.06
2179-5-00010	RESULT. EJER 2013	\$2,621.56
2179-5-00011	PROFOCIES 2014	\$2,064,895.96
2179-5-00012	PROMEP	\$20,401.38
2179-5-00013	ADQ.EQ.PARA FORTALECIMIENTO PROG. EDUCAT	\$1,595,741.41
2179-5-00014	PADES 2014	\$35,896.16
2179-5-00015	INTERESES FAM 2013 (REA13)	\$23,714.99
2179-5-00016	FAC ESTATAL 2012 INTERESES	\$20,000.00
SUBTOTAL		\$6,099,928.58
TOTAL		\$9,658,405.17

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 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
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2009	74,721,231.66

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

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	59,937,431.83

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

PATRIMONIO GENERADO

<i>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</i>	95,745,024.66
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	32,661,880.00
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,145,712.83
Revalúos	0.00
Reservas	59,937,431.83

Fondo de Previsión

La Universidad cuenta con un fondo de reserva por la cantidad bruta de \$ 140,545.07 (Ciento cuarenta mil quinientos cuarenta y cinco pesos 07/100 M.N.) según se muestra en la siguiente tabla:

ORIGEN RECURSO	SEPTIEMBRE
INTEGRACIÓN DE INTERESES GENERADOS	129,423.08
INGRESO EXTRAORDINARIO POR VENTA DE VEHICULOS	95,700.00
TOTAL AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016	225,123.08
INTERESES GENERADOS 2012 (resultado 2012)	12,322.55
INTERESES GENERADOS 2014	2,555.37
INTERESES GENERADOS 2015	17,285.25
INTERESES GENERADOS 2016	3,258.82
FINANCIAMIENTO PARA PAGO DE GASTOS	-120,000.00
TOTAL DE RECURSOS EN BANCOS	140,545.07

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

II). NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Federal

Se inicia el ejercicio 2016 considerando un presupuesto anual autorizado en acuerdo de Junta de Consejo Directivo del 28 de octubre de 2016 SE/XLV/15/, por la cantidad de \$20,329,070.00 (Veinte millones trescientos veinte nueve mil setenta pesos 00/100 M.N.), de los cuales la Federación ministró durante el mes de septiembre la cantidad de \$898,580.65 (Ochocientos noventa y ocho mil quinientos ochenta pesos 65/100 M.N.) con lo anterior a la fecha la Federación ha depositado la cantidad de \$20,213,312,.65 Veinte millones doscientos trece mil trescientos doce pesos 65/100 M.N.) el cual representa el 99.43 % del presupuesto anual.

Estatal

Se inicia el ejercicio 2016 considerando un presupuesto anual autorizado en acuerdo de Junta de Consejo Directivo del 28 de octubre de 2016 SE/XLV/15/, por la cantidad de \$20,329,070.00 (Veinte millones trescientos veinte nueve mil setenta pesos 00/100 M.N.), durante el mes de septiembre el Estado ministró la cantidad de \$1,646,167.71 (Un millón seiscientos cuarenta y seis mil ciento sesenta y siete pesos 71/100 M.N.), con lo anterior a la fecha el Estado ha depositado la cantidad de \$14,948,148.39 (Catorce millones novecientos cuarenta y ocho mil ciento cuarenta y ocho pesos 39/100 M.N.) el cual representa el 73.53% del presupuesto anual.

Se tiene una cuenta por cobrar al Estado por la cantidad de \$5,164,869,.32 (Cinco millones ciento sesenta y cuatro mil ochocientos sesenta y nueve pesos 32/100 M.N.), correspondiente al adeudo Estatal del ejercicio 2016.

Recursos Propios

Se inicia el ejercicio 2016 considerando un presupuesto anual según cifras al cierre del ejercicio 2015 de \$ 7,321,321.00 (Siete millones trescientos veintiún mil trescientos veintiún pesos 00/100 M.N.), con corte al mes de septiembre se tiene una captación de \$11,096,540.34 (Once millones noventa y seis mil quinientos cuarenta pesos 34/100 M.N.), el cual representa el 151.56 % del presupuesto anual.

La captación por rubro se está realizando como se muestra a continuación:

DESCRIPCION DE LA CUENTA	TOTAL
DERECHOS	9,421,860.75
APROVECHAMIENTOS	36,051.04
PRODUCTOS	29,629.98
Subtotal	9,487,541.77
FIANZA ISSSTE	1,608,998.57
TOTAL	11,096,540.34

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

Ingresos Extraordinarios

Estos recursos corresponden a los rendimientos bancarios correspondientes a las diferentes cuentas que se tienen en inversión por la cantidad de \$ 630,701.55 (Seiscientos treinta mil setecientos un pesos 55/100 M.N.).

	DESCRIPCION	SEPTIEMBRE
4311-1	FEDERAL	118,379.46
4311-3	FONDO DE PREVISION	3,258.82
4311-4	CUOTAS Y TARIFAS	44,563.47
4311-6	PROV. INASISTENCIAS Y RETARDOS	3.86
4311-7	PROMEP LR 514	196.23
4311-8	PROV. CHEQUES CANCELADOS	2.30
4311-9	NOMINA	8.03
4311-10	RENOVACION INFRAESTRUCTURA	2.75
4311-11	REC. POR TRASF. AL FONDO 2013	1.05
4311-12	ESTATAL	9.21
4311-13	EFPE	191.72
4311-14	ISSSTE	428,032.18
4311-15	MÓVILIDAD INTERNACIONAL	5.22
4311-16	RED. FINAN. 2011 Y 2012	1.79
4311-17	BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	14,844.91
4311-20	PROMEP	21,200.55
		630,701.55

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Federal

Los egresos con subsidio Federal corresponden a \$13,888,136.99 (Trece millones ochocientos ochenta y ocho mil ciento treinta y seis pesos 99/00 M.N.), los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	TOTAL	SEPTIEMBRE	TOTAL
1000	10,730,091.77	1,326,831.45	12,036,923.22
2000	506,828.95	54,770.64	561,599.59
3000	1,236,935.32	52,678.86	1,289,614.18
TOTAL	12,453,856.04	1,434,280.95	13,888,136.99

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

Estatal

Los egresos con subsidio Estatal corresponden a \$13,888,137.55 (Trece millones ochocientos ochenta y ocho mil ciento treinta y Siete pesos 55/100 M.N.), los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	TOTAL	AGOSTO	TOTAL
1000	10,710,092.37	1,326,831.42	12,036,923.79
2000	505,829.03	54,770.56	561,599.59
3000	1,236,935.33	52,678.84	1,289,614.17
TOTAL	12,453,856.73	1,434,280.82	13,888,137.55

Recursos Propios.

Los egresos con Recursos Propios corresponden a \$ 4,310,173.40 (Cuatro mil trescientos diez mil ciento setenta y tres pesos 40/100 M.N.) los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	TOTAL	AGOSTO	TOTAL
1000	56,543.36	7,067.92	63,611.28
2000	101,077.96	0.00	101,077.96
3000	2,612,453.88	1,060,320.28	3,672,774.16
4000	382,049.00	22,500.00	404,549.00
5000	60,542.54	7,618.46	68,161.00
TOTAL	3,212,666.74	1,097,506.66	4,310,173.40

Se presenta un análisis por fuente del Ahorro/Desahorro del ejercicio:

FUENTE	INGRESOS	EGRESOS	AHORRO/DESAHORRO
FEDERAL	20,213,312.65	13,888,136.99	6,325,175.66
ESTATAL	14,948,148.39	13,888,137.55	1,060,010.84
REC.PROPIOS	11,096,540.34	4,310,173.40	6,786,366.94
OTROS INGRESOS (CONVENIOS)			32,751,515.04
OTROS EGRESOS (CONVENIOS)			20,056,758.88
RENDIMIENTOS			630,701.55
AHORRO/DESAHORRO			27,497,011.15

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN Y HACIENDA PÚBLICA

El Patrimonio de la Universidad, se integra por:

- I. Los Recursos Federales, 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;
- II. 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;
- III. 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)	32,661,880.47
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,145,712.83
Resultados de Ejercicios Anteriores	
RESERVAS	59,712,306.75
Fondo de Reserva	225123.08
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00
SUMA TOTAL DEL PATRIMONIO	95,745,025.13

- IV. Los bienes muebles e inmuebles que adquiera por cualquier título legal para el cumplimiento de su objeto.

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

El saldo de los bienes muebles asciende a \$61,535,650.94 (Sesenta y un millones quinientos treinta y cinco mil seiscientos cincuenta pesos 94/100 M.N.) integrándose de la siguiente forma:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

	2016		VARIACIONES
	AGOSTO IMPORTE	SEPTIEMBRE IMPORTE	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	17,167,597.83	17,167,597.83	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	1,927,490.54	1,927,490.54	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	334,186.23	334,186.23	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,732,816.00	3,732,816.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	36,474,434.39	36,474,434.39	0.00
SOFTWARE	1,899,125.95	1,899,125.95	0.00
TOTAL	61,535,650.94	61,535,650.94	0.00

Edificios

Los edificios se encuentran registrados al valor original de la inversión, por la cantidad de \$33,877,552.10 (Treinta y tres millones ochocientos setenta y siete mil quinientos cincuenta y dos pesos 10/100 M.N.). Integrándose de la siguiente forma:

DESCRIPCIÓN DE INMUEBLE	SUPERFICIE CONSTRUIDA (m ²)	M.O.I.	SITUACIÓN JURÍDICA
Edificio A Rectoría	829.2	7,441,872.19	Entregado y Recepcionado
Edificio C, Docencia	1189.44	4,175,278.51	Entregado y Recepcionado
Edificio B, Laboratorio Pesado	1209.26	3,542,260.02	Entregado y Recepcionado
Edificio G, 2da. Etapa	1189.44	2,511,086.52	Entregado y Recepcionado
Edificio F, Laboratorio Pesado 4 Entre ejes	691	2,177,181.00	Entregado y Recepcionado
Edificio H, Laboratorio Pesado 2da. Etapa	1209.26	4,774,239.00	Entregado y Recepcionado
Edificio I, Biblioteca	863.76	6,299,640.50	Entregado y Recepcionado
Edificio E, Caseta metálica	15	65,250.00	Entregado y Recepcionado
Edificio D, Aula modular prefabricada	375	1,067,833.89	Entregado y Recepcionado
Obra de Protección Pluvial	5132.55	788,087.39	Entregado y Recepcionado
Rehabilitación de Techumbre en Patio central de Rectoría	1767.24	1,034,823.08	Entregado y Recepcionado
TOTAL		\$33,877,552.10	

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 Ahuehuetlta, Número 301, en la Colonia Las Presas, Tulancingo, Hidalgo. Cuenta con una superficie total de 131,247.3886 m² 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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

2000.

El otro 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.

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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2016 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		79,009,517
2. Más ingresos contables no presupuestarios		630,702
Incremento por variación de inventarios	0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Disminución del exceso de provisiones	0	
Otros ingresos y beneficios varios	0	
Otros ingresos contables no presupuestarios	630,702	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0
Productos de capital	0	
Aprovechamientos capital	0	
Ingresos derivados de financiamientos	0	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		79,640,218

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Del 1 de Enero al 30 de Septiembre de 2016		
1. Total de egresos (presupuestarios)		52,095,183
2. Menos egresos presupuestarios no contables		20,137
Mobiliario y equipo de administración	16,914	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	3,223	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0
Amortización de la deuda pública	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		68,161
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	68,161	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	52,143,207
---	-------------------

b) NOTAS DE MEMORIA

Nat.	Cuenta	Nombre de la cuenta	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
D	700	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$0.00	\$0.00	\$49,740,983.02	\$0.00	\$49,740,983.02	\$0.00
A	700	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$0.00	\$79,232,803.96	\$82,492,499.05	\$0.00	\$3,259,695.09
D	700	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS	\$0.00	\$0.00	\$32,751,616.03	\$23,407.91	\$32,528,208.12	\$0.00
A	700	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$0.00	\$70,405,350.77	\$0.00	\$0.00	\$2,604,166.01
A	700	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$70,405,350.77	\$0.00	\$76,403,350.77
D	700	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$49,740,983.02	\$0.00	\$0.00	\$49,740,983.02
D	700	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$0.00	\$0.00	\$80,747,988.06	\$53,922,941.09	\$26,825,046.97	\$0.00
A	700	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$0.00	\$1,827,759.91	\$31,007,016.04	\$0.00	\$29,179,265.95
D	700	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$52,095,822.90	\$52,095,822.90	\$0.00	\$0.00
D	700	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$52,095,822.90	\$52,095,822.90	\$0.00	\$0.00
D	700	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$52,095,822.90	\$52,095,822.90	\$0.00	\$0.00
D	700	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$0.00	\$0.00	\$52,095,822.90	\$0.00	\$52,095,822.90	\$0.00
Sumas			\$0.00	\$0.00	\$102,067,200.63	\$102,067,200.63	\$61,663,330.74	\$61,663,330.74

c) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

1. CONSTITUCIÓN Y OBJETO DE LA UNIVERSIDAD

1.1. Naturaleza jurídica y domicilio social

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.

1.2. Objeto social

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

La Universidad Tecnológica tiene como objeto, entre otros:

- a) 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
- b) 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;
- c) 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;
- d) 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.

1.3. Órgano de Gobierno y administración

El órgano de gobierno y la administración de la Universidad están a cargo de un Consejo Directivo y un Rector, respectivamente.

El Consejo Directivo es la máxima autoridad y está integrado por:

- a) Tres representantes del Gobierno del Estado, designados por el titular del Ejecutivo Estatal, uno de los cuales es el Secretario de Educación Pública, quien funge como Presidente del Consejo, así como los Secretarios de Finanzas y de Secretario de Contraloría;
- b) Tres representantes del Gobierno Federal, designados por el Secretario de Educación Pública;
- c) Un representante del Municipio de Tulancingo de Bravo, Hidalgo, designado por el Ayuntamiento;
- d) Tres representantes de los sectores productivo y social designados por el Gobernador del Estado; y
- e) Un profesor de tiempo completo nombrado por el Gobernador del Estado, en los términos que establece el Estatuto Orgánico.

1.4. Subsidios que recibe e ingresos por los servicios que presta

En cumplimiento al Convenio de Coordinación para la creación, operación y apoyo financiero de la Universidad, el Estado de Hidalgo y la Secretaría de Educación Pública, aportan, cada uno, el 50% del presupuesto de operación de la Universidad para el año de que se trate.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Por otra parte, la Universidad capta ingresos por los servicios escolares que presta, cuyos precios son autorizados por el H. Congreso del Estado de Hidalgo y se encuentran publicados en el Periodo oficial del Estado de Hidalgo.

2. OPERACIONES Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1. Principales políticas contables

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.

2.2 Creación de fondos para gastos de menor cuantía y contingentes

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

2.3. 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.

2.4 Adquisición de bienes muebles e inmuebles

De conformidad con las políticas de los activos fijos que se venía aplicando, se hace mención que durante el ejercicio 2016 se están registrando el registro de las depreciaciones, dando cumplimiento a las Normas de la Contabilidad Gubernamental.

2.5 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.

2.6 Reconocimiento de los ingresos y gastos

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016**

Los ingresos por subsidios del Gobierno Federal y Estatal, los ingresos propios, los intereses ganados por inversiones, aportaciones y otros ingresos, se contabilizan conforme se reciben efectivamente y/o existe el derecho de recibirlo. Los egresos se reconocen y se registran como tales en el momento en que se devengan.

2.7 Régimen fiscal

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 regulado en el Título Tercero de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, teniendo en consecuencia las siguientes obligaciones:

- a) Retener y enterar dicho impuesto cuando pague honorarios por servicios profesionales y arrendamientos a personas físicas.
- b) Recabar y conservar la documentación que reúna requisitos fiscales para su deducción en el Impuesto Sobre la Renta, cuando realice pagos a terceros que estén obligados a ello en términos de la Ley de referencia.

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

Elaboró



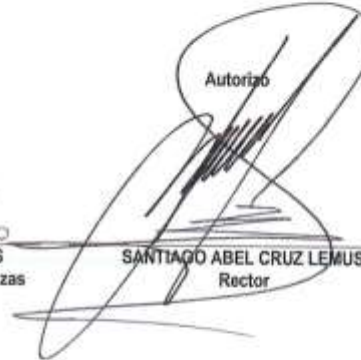
L.C. LILIANA REYES KANHAN
Jefa del Depto. de Presupuesto y
Contabilidad

Revisó



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

Autorizó



SANTIAGO ABEL CRUZ LEMUS
Rector