

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 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 31 de diciembre es de \$ 14,314.721.98 (Catorce millones trescientos catorce mil setecientos veinte un pesos 98/100 M.N.), integrado por subsidios por ejercer, ingresos propios captados, recursos comprometidos para la administración de los recursos del Programas Especiales de Origen Federal y Estatal, según de describe a continuación:

1111-1	RECTORIA		\$0.00
1111-2	ADMINISTRACION Y FINANZAS		\$0.00
		SUBTOTAL	\$0.00
1112-1-01	BANAMEX ESTATAL 16371633		\$22,236.53
1112-2-01	BANCOMER FEDERAL 0447435193		\$2,173,037.91
1112-2-02	BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283		\$262,850.83
1112-2-03	BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228		\$0.00
1112-2-04	BANCOMER NOMINA 0183725294		\$0.00
1112-2-05	BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS		\$2,009,843.91
1112-2-06	BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011)		\$214,367.25
1112-2-07	BANCOMER 0186794378 PROMEP		\$816,822.59
1112-2-08	BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD		\$142,528.10
1112-2-09	BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS		\$41,952.34
1112-2-10	BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012		\$23,694.48
1112-2-11	BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN.EST		\$68,957.72
1112-2-12	BANCOMER 194299108 RENOV.INFRAES.VOZ Y D		\$35,448.86
1112-2-13	BANCOMER REC. POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209		\$13,745.78
1112-2-14	BANCOMER ESTATAL 0195591201		\$35,687.77
1112-2-15	BANCOMER 0196465343MADRES MEXICANAS 2014		\$24,000.00
1112-2-16	BANCOMER ADQ.EQUIP.FORT.PE 01980126416		\$47,285.71
1112-2-17	BANCOMERISSSTE 0197763204		\$718,004.49
1112-2-18	BANCOMER SEDESOL 0197817800		\$15,316.13
1112-2-19	BANCOMER SEDESOL 019717975 NOR.MAT.TECN		\$7,681.36
1112-2-20	BANCOMER SEDESOL 0197614306 ARCH.DE CONC		\$689.40
1112-2-21	BANCOMER SEDESOL 0197763158 EST.PROSP		\$1,689.74
1112-2-22	BANCOMER SEDESOL 0197614284 USO LENGUAJE		\$1,428.80
1112-2-23	BANCOMER MADRES MEX.2015 0199848754		\$36,000.00
1112-2-24	BANCOMER 0103331199 PRESUPUESTO COMP.15		\$0.00
1112-2-26	BANCOMER PADES 0106152260		\$4,253.51
1112-2-27	BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015		\$1,821,355.48
1112-2-28	BANCOMER FIANZA ISSSTE 0107793626		\$1,608,998.57
1112-2-29	BANCOMER CYTNOVA 2016 0108098689		\$1,019.26
1112-2-30	BANCOMER PFCE 0107862776		\$2,141,394.99
1112-2-31	BANCOMER PRONAPRED 0108737630		\$1,793,305.00
1112-2-32	BANCOMER MADRES MEXICANAS 2016		\$192,000.00
1112-3-01	SANTANDER 92-00211490-5		\$36,801.00
		SUBTOTAL	\$14,312,397.51
1114-1-1	BANCOMER FEDERAL INVERSION		\$2,324.47
		SUBTOTAL	\$2,324.47
		TOTAL	\$14,314,721.98

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

El comparativo del saldo en bancos de noviembre a diciembre se presenta una variación de \$ 9,716,079.35 (Nueve millones setecientos dieciséis mil setenta y nueve pesos 35/100 M.N.) la cual se presenta a continuación:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	NOVIEMBRE IMPORTE	DICIEMBRE IMPORTE	VARIACIONES
RECTORIA	\$2,500.00	\$0.00	\$2,500.00
ADMINISTRACION Y FINANZAS	\$5,000.00	\$0.00	\$5,000.00
BANAMEX, S.A.			\$0.00
BANAMEX ESTATAL 16371633	\$22,688.93	\$22,236.53	\$452.40
BBVA BANCOMER , S.A. DE C.V.			\$0.00
BANCOMER FEDERAL 0447435193	\$3,369,147.90	\$2,173,037.91	\$1,196,109.99
BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283	\$261,739.27	\$262,850.83	-\$1,111.56
BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BANCOMER NOMINA 0183725294	\$4,664,241.42	\$2,009,843.91	\$2,654,397.51
BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS	\$213,578.36	\$214,367.25	-\$788.89
BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011)	\$812,881.03	\$816,822.59	-\$3,941.56
BANCOMER 0186794378 PROMEP	\$57,704.32	\$142,528.10	-\$84,823.78
BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD	\$31,268.26	\$41,952.34	-\$10,684.08
BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS	\$23,694.28	\$23,694.48	-\$0.20
BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012	\$68,957.15	\$68,957.72	-\$0.57
BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN.EST	\$35,448.56	\$35,448.86	-\$0.30
BANCOMER 194299108 RENOV.INFRAES.VOZ Y D	\$13,745.67	\$13,745.78	-\$0.11
BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209	\$1,471,750.27	\$35,687.77	\$1,436,062.50
BANCOMER ESTATAL 0195591201	\$30,000.00	\$24,000.00	\$6,000.00
BANCOMER 0196465343MADRES MEXICANAS 2014	\$47,285.32	\$47,285.71	-\$0.39
BANCOMER ADQ.EQUIP.FORT.PE 01980126416	\$6,001,216.88	\$718,004.49	\$5,283,212.39
BANCOMERISSSTE 0197763204	\$15,316.13	\$15,316.13	\$0.00
BANCOMER SEDESOL 0197817800	\$7,681.36	\$7,681.36	\$0.00
BANCOMER SEDESOL 019717975 NOR.MAT.TECN	\$689.40	\$689.40	\$0.00
BANCOMER SEDESOL 0197614306 ARCH.DE CONC	\$1,689.74	\$1,689.74	\$0.00
BANCOMER SEDESOL 0197763158 EST.PROSP	\$1,428.80	\$1,428.80	\$0.00
BANCOMER SEDESOL 0197614284 USO LENGUAJE	\$42,000.00	\$36,000.00	\$6,000.00
BANCOMER MADRES MEX.2015 0199848754	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BANCOMER 0103331199 PRESUPUESTO COMP.15	\$24,417.57	\$4,253.51	\$20,164.06
BANCOMER PADES 0106152260	\$1,812,667.80	\$1,821,355.48	-\$8,687.68
BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	\$1,608,998.57	\$1,608,998.57	\$0.00
BANCOMER FIANZA ISSSTE 0107793626	\$0.00	\$0.00	\$0.00
BANCOMER CYTNOVA 2016 0108098689	\$1,019.26	\$1,019.26	\$0.00
BANCOMER PFCE 0107862776	\$2,259,098.62	\$2,141,394.99	\$117,703.63
BANCOMER PRONAPRED 0108737630	\$585,128.02	\$1,793,305.00	-\$1,208,176.98
BANCOMER MADRES MEXICANAS 2016	\$318,000.00	\$192,000.00	\$126,000.00
SANTANDER 92-00211490-5	\$215,169.50	\$36,801.00	\$178,368.50
	\$2,324.47		\$2,324.47
BANCOMER FEDERAL INVERSION		\$2,324.47	
	24,028,476.86	14,314,721.98	9,716,079.35

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

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

El saldo en los derechos por recibir es por la cantidad de \$8,698,581.10 (Ocho millones seiscientos noventa y ocho mil quinientos ochenta y un pesos 10/100 M.N.) y se integra al 31 de diciembre de 2016 de la siguiente manera:

DICIEMBRE 2016	
EJERCICIO 2012	\$223,720.00
EJERICICIO 2015	\$308,328.88
PROYECTO PADES	\$29,560.84
IVA ACREDITABLE	\$7,911,633.93
Convenios	\$0.00
Subsidios y Subvenciones	\$223,407.18
SUBSIDIO AL EMPLEO	\$1,930.27
Total	\$8,698,581.10

8. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

El saldo de los bienes muebles asciende a \$62,538,592.80 (Sesenta y dos millones quinientos treinta y ocho mil quinientos noventa y dos pesos 80/100 M.N.) integrándose de la siguiente forma:

	2016		VARIACIONES
	NOVIEMBRE IMPORTE	DICIEMBRE IMPORTE	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	17,371,484.22	17,722,247.24	-350,763.02
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	1,996,982.54	2,056,554.91	-59,572.37
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	334,186.23	334,186.23	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,952,806.00	3,952,806.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	36,474,434.39	36,553,616.07	-79,181.68
SOFTWARE	1,907,280.75	1,919,182.35	-11,901.60
TOTAL	62,037,174.13	62,538,592.80	-501,418.67

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:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

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 Ahuehuetitla, 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 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 \$7,457,788.82 (Siete millones cuatrocientos cincuenta y siete mil setecientos ochenta y ocho pesos 82/100 M.N.), y se desglosan a continuación:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

DICIEMBRE		
2112-1-000032	CENTRAL PAPELERA TULANCINGO, S.A. DE C.V.	\$56,774.57
2112-1-000046	COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD	\$41,807.25
2112-1-000167	LUIS MARTIN ESCORCIA OSORNO	\$41,254.00
2112-1-000185	MARIA ESTHER RODRIGUEZ OLVERA	\$87,190.24
2112-1-000300	CAFEBRERÍA EL PÉDULO, .S.A. DE C.V.	\$39,169.00
2112-1-000303	COMERCIALIZADORA CEASKAAN, S.A. DE C.V.	\$5,562.43
2112-1-000304	COMERCIALIZADORA KMOX S.A. DE C.V.	\$7,234.92
2112-1-000315	EDGARDO ALEJANDRO TENORIO PASTRANA	\$99,162.00
2112-1-000351	RADIOMÓVIL DIPSA, S.A. DE C.V.	\$449.00
2112-1-000383	SOFIA LORENA JIMENEZ NERI	\$27,840.00
2112-1-000438	JESÚS MARTÍNEZ FERNÁNDEZ	\$70,000.00
2112-1-000601	SECRETARIA DE EDUCACION PUBLICA	\$565,423.74
2112-1-000663	DIEGO ARMANDO ARMAS MONTIEL	\$66,633.30
2112-1-000675	DESARROLLO MADERERO DE TULANCINGO, S. DE R.L. M.I.	\$40,470.00
2112-1-000677	SINYC CORPORATION S.A. DE C.V.	\$8,069.42
2112-1-000681	FRANCISCO ALFONSO FERIA CAMPERO	\$129,138.76
2112-1-000685	ALBERTO CARMONA COTO	\$37,120.00
2112-2-000127	INMOBILIARIA MARPA DE PACHUCA, S.A. DE C.V.	\$32,184.64
2112-2-000167	LUIS MARTIN ESCORCIA OSORNO	\$12,900.00
2112-2-000185	MARIA ESTHER RODRIGUEZ OLVERA	\$19,980.00
2112-2-000303	COMERCIALIZADORA CEASKAAN, S.A. DE C.V.	\$86,748.74
2112-2-000304	COMERCIALIZADORA KMOX S.A. DE C.V.	\$37,707.82
2112-2-000383	SOFIA LORENA JIMENEZ NERI	\$11,832.00
2112-2-000384	TECNOLOGÍA EN SOLUCIONES DIGITALES S.A DE C.V	\$6,980.00
2112-2-000674	PROVEEDORA COMERCIAL DEL NORTE, S.A.D E C.V.	\$5,139.96
2117-000534	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO	\$137,456.00
2117-1-01	ISR RETENCIONES POR SALARIOS	\$1,064,195.55
2117-1-02	ISR RETENCIONES POR PRESTACIONES PROFESIONALES	\$6,555.17
2117-2-01	IVA TRASLADADO	\$4,712,810.31
TOTAL		\$7,457,788.82

3. PROVISIONES A CORTO PLAZO

La Universidad cuenta con recursos comprometidos por la cantidad de \$9,243,185.27 (Nueve millones doscientos cuarenta y tres mil ciento ochenta y cinco pesos 27/100 M.N.) para la ejecución de diversas acciones, según se detallan a continuación:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

PROVISIONES A CORTO PLAZO		
2179-1-00001	DESCUENTOS POR INASIS.Y RETARDOS.	\$387,888.80
2179-1-00002	SALARIOS Y PASIVOS NO RECLAMADOS	\$42,558.53
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	\$24,000.00
2179-2-00005	MADRES MEXICANAS 2015	\$36,000.00
2179-2-00006	PROYECTO PADES	\$29,560.84
2179-3-00001	CONGRESO INTERNACIONAL ACADEMICO-CULTURA	\$3,965.08
2179-3-00002	MOVILIDAD INTERNACIONAL ESTUDIANTIL	\$121,470.00
2179-3-00003	INFRAESTRUCTURA VOZ Y DATOS DEL EDIF."C"	\$31,048.32
2179-3-00004	ADQ. EQUIPAMIENTO FORT.DE LOS PROG. EDUC	\$536.52
2179-4-00001	SUBSIDIO ESTATAL 2012	\$223,720.00
	SUBTOTAL	\$3,580,396.76
2179-5-00001	FAC FEDERAL 2013	\$945,788.59
2179-5-00002	PIFI 2013	\$86,436.39
2179-5-00003	FONDO DE PREVISION POR APLICAR	\$4,988.71
2179-5-00004	FADOES	\$226,884.18
2179-5-00005	FONAES	\$296,800.53
2179-5-00006	PROMEP UR 514	\$68,531.48
2179-5-00007	FAC ESTATAL	\$481,432.23
2179-5-00008	INFRAESTRUCUTRA DE VOZ Y DATOS	\$26,919.51
2179-5-00010	RESULT. EJER 2013	\$2,621.56
2179-5-00011	PROFOCIES 2014	\$1,912,369.84
2179-5-00012	PROMEP	\$27,257.93
2179-5-00013	ADQ.EQ.PARA FORTALECIMIENTO PROG. EDUCAT	\$1,505,796.98
2179-5-00014	PADES 2014	\$34,922.15
2179-5-00015	INTERESES FAM 2013 (REA13)	\$23,090.46
2179-5-00016	FAC ESTATAL 2012 INTERESES	\$18,947.97
	SUBTOTAL	\$5,662,788.51
	TOTAL	\$9,243,185.27

PATRIMONIO

El patrimonio de la Universidad se integra por:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

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

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

Patrimonio Generado

Hacienda Pública/Patrimonio Generado	72,406,108.89
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	9,934,047.18
Resultados de Ejercicios Anteriores	3,145,712.83
Revalúos	0.00
Reservas	59,326,348.88

Fondo de Previsión

La Universidad cuenta con un fondo de reserva por la cantidad bruta de \$ 262,850.83 (Doscientos sesenta y dos mil ochocientos cincuenta pesos 83/100 M.N.) según se muestra en la siguiente tabla:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

ORIGEN RECURSO	DICIEMBRE
INTEGRACIÓN DE INTERESES GENERADOS	129,423.08
INGRESO EXTRAORDINARIO POR VENTA DE VEHICULOS	95,700.00
TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE 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	5,564.58
FINANCIAMIENTO PARA PAGO DE GASTOS	0.00
TOTAL DE RECURSOS EN BANCOS	262,850.83

II). NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Federal

Se inició el ejercicio 2016 con un presupuesto original anual autorizado en acuerdo por la Junta de Consejo Directivo del 15 de abril de 2016 S.E./LX/16-864, por la cantidad de \$21,209,831.01 (Veintiún millones doscientos nueve mil ochocientos treinta y un pesos 01/100 M.N.). Con fecha 18 de agosto de 2016 se nos informó sobre la reducción al presupuesto en el Capítulo 1000 que finalmente en el mes de diciembre se ministró por lo que no se afectó ninguna reducción, ni ampliación al presupuesto original. Al cierre del ejercicio el presupuesto anual autorizado es de \$21,209,831.01 (Veintiún millones doscientos nueve mil ochocientos treinta y un pesos 01/100 M.N.), de los cuales la Federación ministró durante el mes de diciembre del presente año la cantidad de \$223,407.18 (doscientos veintitrés mil doscientos veintiocho pesos 18/100 M.N.), con lo anterior a la fecha la Federación ha ministrado el 100% del presupuesto anual.

Estatal

Se inició el ejercicio 2016 con un presupuesto original anual autorizado en acuerdo por la Junta de Consejo Directivo del 15 de abril de 2016 S.E./LX/16-864, por la cantidad de \$21,209,831.01 (Veintiún millones doscientos nueve mil ochocientos treinta y un pesos 01/100 M.N.). Con fecha 18 de agosto de 2016 se nos informó sobre la reducción al presupuesto en el Capítulo 1000 que finalmente en el mes de diciembre se ministró por lo que no se afectó ninguna reducción, ni ampliación al presupuesto original. Al cierre del ejercicio el presupuesto anual autorizado es de \$21,209,831.01 (Veintiún millones doscientos nueve mil ochocientos treinta y un pesos 01/100 M.N.), durante el mes de diciembre el Estado ministró la cantidad de \$3,008,149.91 (Tres millones ocho mil ciento cuarenta y nueve pesos 91/100 M.N.), con lo anterior a la fecha el Estado ha depositado la cantidad de \$20,986,423.83 (Veinte millones novecientos ochenta y seis mil cuatrocientos veintitrés pesos 83/100) El cual representa el 98.95% del presupuesto anual.

Recursos Propios

Se inició el ejercicio 2016 con un presupuesto original 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.) y con corte al mes de diciembre se obtuvo una captación de \$11,588,065.64 (Once millones quinientos ochenta y ocho mil sesenta y cinco pesos 64/100 M.N.). El cual representó el 58.28 % más del presupuesto anual proyectado.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

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

DESCRIPCION DE LA CUENTA	TOTAL
DERECHOS	9,894,872.30
APROVECHAMIENTOS	40,628.13
PRODUCTOS	43,566.64
Subtotal	9,979,067.07
FIANZA ISSSTE	1,608,998.57
TOTAL	11,588,065.64

Ingresos Extraordinarios

Estos recursos corresponden a los rendimientos bancarios correspondientes a las diferentes cuentas que se tienen en inversión por la cantidad de \$ 841,524.85 (Ochocientos cuarenta y un mil quinientos veinte cuatro pesos 85/100 M.N.).

DESCRIPCION		DICIEMBRE
4311-01	FEDERAL	168641.58
4311-03	FONDO DE PREVISION	5564.58
4311-04	CUOTAS Y TARIFAS	89063.37
4311-06	PROV. INASISTENCIAS Y RETARDOS	5.32
4311-07	PROMEP UR 514	2095.25
4311-08	PROV. CHEQUES CANCELADOS	3.09
4311-09	NOMINA	9.58
4311-10	RENOVACION INFRAESTRUCTURA	3.66
4311-11	REC. POR TRASF. AL FONDO 2013	1.39
4311-12	ESTATAL	15.19
4311-13	EFPE	192.9
4311-14	ISSSTE	491756.25
4311-15	MOVILIDAD INTERNACIONAL	6.95
4311-16	RED. FINAN. 2011 Y 2012	2.39
4311-17	BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015	35752
4311-20	PROMEP	30686.01
4311-21	PFCE	17725.34
Total		841,524.85

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Federal

Los egresos con subsidio Federal corresponden a \$20,581,380.92 (Veinte millones quinientos ochenta y un mil trescientos ochenta pesos 92/00 M.N.), los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	TOTAL	DICIEMBRE	TOTAL
1000	15,280,933.53	2,516,185.58	17,797,119.11
2000	716,407.93	271,293.44	987,701.37

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

3000	1,463,821.61	332,738.83	1,796,560.44
TOTAL	17,461,163.07	3,120,217.85	20,581,380.92

Estatad

Los egresos con subsidio Estatal corresponden a \$20,581,381.24 (Veinte millones quinientos ochenta y un mil trescientos ochenta y un pesos 24/00 M.N.), los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	TOTAL	DICIEMBRE	TOTAL
1000	15,280,934.11	2,516,185.55	17,797,119.66
2000	716,407.88	271,293.31	987,701.19
3000	1,463,821.57	332,738.82	1,796,560.39
TOTAL	17,461,163.56	3,120,217.68	20,581,381.24

Recursos Propios

Los egresos con Recursos Propios corresponden a \$ 7,782,613.40 (Siete millones setecientos ochenta y dos mil seiscientos trece pesos 40/100 M.N.) los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	TOTAL	DICIEMBRE	TOTAL
1000	74,011.93	1,038,227.79	1,112,239.72
2000	187,963.45	216,859.71	404,823.16
3000	4,189,699.78	1,289,085.05	5,478,784.83
4000	540,286.30	138,169.50	678,455.80
5000	91,944.18	16,365.71	108,309.89
TOTAL	5,083,905.64	2,698,707.76	7,782,613.40

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

FUENTE	INGRESOS	EGRESOS	AHORRO/DESAHORRO
FEDERAL	21,209,831.01	20,581,380.92	628,450.09
ESTATAL	21,209,831.01	20,581,381.24	628,449.77
REC.PROPIOS	9,979,067.07	7,782,613.40	2,196,453.67
OTROS INGRESOS (CONVENIOS)			37,740,535.64
OTROS EGRESOS (CONVENIOS)			33,710,365.41
RENDIMIENTOS			841,524.85
INGRESO FIANZA NAVIT			1,608,998.57

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

AHORRO/DESAHORRO	9,934,047.18
-------------------------	--------------

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)	9,934,047.18
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,145,712.83
Resultados de Ejercicios Anteriores	
RESERVAS	59,101,225.80
Fondo de Reserva	225,123.08
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	0.00
SUMA TOTAL DEL PATRIMONIO	72,406,108.89

- 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 \$62,538,592.80 (Sesenta y dos millones quinientos treinta y ocho mil quinientos

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

noventa y dos pesos 80/100 M.N.) integrándose de la siguiente forma:

	2016		VARIACIONES
	NOVIEMBRE IMPORTE	DICIEMBRE IMPORTE	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	17,371,484.22	17,722,247.24	-350,763.02
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	1,996,982.54	2,056,554.91	-59,572.37
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	334,186.23	334,186.23	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,952,806.00	3,952,806.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	36,474,434.39	36,553,616.07	-79,181.68
SOFTWARE	1,907,280.75	1,919,182.35	-11,901.60
TOTAL	62,037,174.13	62,538,592.80	-501,418.67

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 Ahuehuetitla, 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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

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 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 31 de Diciembre de 2016		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		91,748,263
2. Más ingresos contables no presupuestarios		841,525
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	841,525	
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)		92,589,788

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULANCINGO		
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016		
1. Total de egresos (presupuestarios)		83,562,818
2. Menos egresos presupuestarios no contables		1,015,387
Mobiliario y equipo de administración	563,871	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	129,064	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	219,990	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	82,405	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	20,056	

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

Obra pública en bienes propios	0
Acciones y participaciones de capital	0
Compra de títulos y valores	0
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		108,310
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	108,310	
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)

82,655,741

b) NOTAS DE MEMORIA

Nat	Cuenta	Nombre de la cuenta	DEUDOR	ACREEDO	DEUDOR	ACREEDOR	DEUDOR	ACREEDOR
.				R				OR
D	8110	LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$49,740,983.02	\$0.00	\$0.00	\$49,740,983.02	\$0.00	\$0.00
A	8120	LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	\$0.00	\$1,447,882.84	\$6,253,898.94	\$4,806,016.10	\$0.00	\$0.00
D	8130	MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	\$39,473,142.04	\$0.00	\$4,582,608.91	\$44,055,750.95	\$0.00	\$0.00
A	8140	LEY DE INGRESOS DEVENGADA	\$0.00	\$3,289,853.16	\$7,271,874.24	\$3,982,021.08	\$0.00	\$0.00
A	8150	LEY DE INGRESOS RECAUDADA	\$0.00	\$84,476,389.06	\$91,524,856.11	\$7,048,467.05	\$0.00	\$0.00
A	8210	PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$49,740,983.02	\$49,740,983.02	\$0.00	\$0.00	\$0.00
D	8220	PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	\$17,041,748.44	\$0.00	\$8,781,878.91	\$25,823,627.35	\$0.00	\$0.00
A	8230	MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	\$0.00	\$32,484,602.66	\$41,256,808.31	\$8,772,205.65	\$0.00	\$0.00
D	8240	PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	\$0.00	\$0.00	\$18,388,653.63	\$18,388,653.63	\$0.00	\$0.00
D	8250	PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	\$0.00	\$0.00	\$18,378,980.37	\$18,378,980.37	\$0.00	\$0.00
D	8260	PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	\$0.00	\$0.00	\$18,378,980.37	\$18,378,980.37	\$0.00	\$0.00
D	8270	PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	\$65,183,837.24	\$0.00	\$16,704,752.58	\$81,888,589.82	\$0.00	\$0.00
Sumas =>			\$171,439,710.74	\$171,439,710.74	\$281,264,275.39	\$281,264,275.39	\$0.00	\$0.00

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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

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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016

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.

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 Periódico 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:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

- 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

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

Revisó

Autorizó

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

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

DR. JULIO MÁRQUEZ RODRÍGUEZ
Rector