

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 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 diciembre es de \$14,812,451.64 (Catorce millones ochocientos doce mil cuatrocientos cincuenta y un pesos 64/ pesos 76/100 M.N.), integrado por subsidios por ejercer, ingresos propios captados, recursos comprometidos para la administración de los recursos de Programas Especiales de Origen Federal y Estatal, según se describe a continuación:

1111-2	PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO	0.00
1111-3	RECURSOS MATERIALES	0.00
1112-1-01	BANAMEX ESTATAL 16371633	7,227.99
1112-2-01	BANCOMER FEDERAL 0447435193	297,501.52
1112-2-02	BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283	614,275.64
1112-2-03	BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228	5.76
1112-2-04	BANCOMER NOMINA 0183725294	10,507.36
1112-2-05	BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS	2,540,744.04
1112-2-06	BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011)	1,079,286.91
1112-2-08	BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD	367,121.18
1112-2-09	BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS	41,960.76
1112-2-10	BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012	23,880.49
1112-2-11	BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN.EST	127,304.52
1112-2-12	BANCOMER 194299108 RENOV.INFRAES.VOZ Y D	35,453.72
1112-2-13	BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209	13,748.56
1112-2-14	BANCOMER ESTATAL 0195591201	66,956.96
1112-2-16	BANCOMER ADQ.EQUIP.FORT.PE 01980126416	47,295.24
1112-2-17	BANCOMER ISSSTE 0197763204	742,553.69
1112-2-18	BANCOMER SEDESOL IBPA 0197817800	15,315.13
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	1,690.74
1112-2-22	BANCOMER SEDESOL 0197614284 ANALISIS USO LENGUAJE	1,428.80
1112-2-27	BANCOMER RESULTADO DEL EJERCICIO 2015 0107118252	1,967,240.49
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	36,000.00
1112-2-36	BANCOMER FEDERAL 2017: 0110370827	577,278.35
1112-2-37	BANCOMER PROEXOES 2017: 0110957143	0.00
1112-2-39	BANCOMER MADRES MEXICANAS 2017 0111000039	120,000.70
1112-2-41	BANCOMER FEDERAL 2018 0111354191	3,557,999.48
1112-2-42	BANCOMER ESTATAL 2018 0111354450	266,877.97
1112-2-43	BANCOMER CITNOVA 2018 0112226227	0.00
1112-2-44	BANCOMER PADES 2018 0112352044	634,407.05
	TOTAL	14,812,451.64

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2018

El comparativo del saldo en bancos de noviembre a diciembre presenta una variación a favor de \$ 5,377,494.12 (Cinco millones trescientos setenta y siete mil cuatrocientos noventa y cuatro pesos 12/100 M.N.) la cual se presenta a continuación:

DESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	NOVIEMBRE IMPORTE	DICIEMBRE IMPORTE	VARIACIONES
ADMINISTRACION Y FINANZAS	5,000.00	0.00	5,000.00
RECURSOS MATERIALES	5,000.00	0.00	5,000.00
BANAMEX, S.A.			
BANAMEX ESTATAL 16371633	7,227.99	7,227.99	0.00
BBVA BANCOMER, S.A. DE C.V.			
BANCOMER FEDERAL 0447435193	429,507.60	297,501.52	132,006.08
BANCOMER FONDO DE PREVISION 170928283	519,048.01	614,275.64	-95,227.63
BANCOMER OBLIGACIONES/PAGAR 172165228	0.00	5.76	-5.76
BANCOMER NOMINA 0183725294	10,506.50	10,507.36	-0.86
BANCOMER 0183100979 CUOTAS Y TARIFAS	4,803,690.65	2,540,744.04	2,262,946.61
BANCOMER 0187066112 PROMEPUR514 (2011)	1,141,242.18	1,079,286.91	61,955.27
BANCOMER 0190338443 INASISTENCIAS-RETARD	366,072.60	367,121.18	-1,048.58
BANCOMER 0190417297 CH/CANCELADOS	41,960.41	41,960.76	-0.35
BANCOMER REN.FIN 0192835703 2011 Y 2012	23,880.20	23,880.49	-0.29
BANCOMER 0194298985 MOVILIDAD INTERN.EST	127,303.46	127,304.52	-1.06
BANCOMER 194299108 RENOV.INFRAES.VOZ Y D	35,453.72	35,453.72	0.00
BANCOMER REC POR TRANSF AL FDO 2013 0194715209	13,748.45	13,748.56	-0.11
BANCOMER ESTATAL 0195591201	66,955.63	66,956.96	-1.33
BANCOMER ADQ.EQUIP.FORT.PE 01980126416	47,294.85	47,295.24	-0.39
BANCOMERISSSTE 0197763204	739,777.10	742,553.69	-2,776.59
BANCOMER SEDESOL 0197817800	15,315.13	15,315.13	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	1,690.74	1,690.74	0.00
BANCOMER SEDESOL 0197614284 USO LENGUAJE	1,428.80	1,428.80	0.00
BANCOMER RESULT DEL EJERCICIO 2015 0107118252	1,958,397.33	1,967,240.49	-8,843.16
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	45,000.00	36,000.00	9,000.00
BANCOMER REMANENTES DE PRONAPRED 0110321249	0.00	0.00	0.00
BANCOMER FEDERAL 2017 0110370827	575,740.85	577,278.35	-1,537.50
BANCOMER PROEXOES	0.09	0.00	0.09
BANCOMER MADRES MEXICANAS 2017 0111000039	141,000.70	120,000.70	21,000.00
BANCOMER FEDERAL 2018 0111354191	6,814,212.41	3,557,999.48	3,256,212.93
BANCOMER ESTATAL 2018 0111354450	0.00	266,877.97	-266,877.97
BANCOMER CITNOVA 2018 0112226227	700.01	0.00	700.01
BANCOMER PADES 2018 0112352044	634,401.76	634,407.05	-5.29
TOTAL	20,189,945.76	14,812,451.64	5,377,494.12

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 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 \$8,374,326.67 (Ocho millones trescientos setenta y cuatro mil trescientos veintiséis pesos 67/100 M.N.) y se integra al 31 de diciembre de 2018 de la siguiente manera:

DICIEMBRE	
IVA Acreditable	7,911,633.93
Subsidios y Subvenciones	390,568.00
Mario Gómez Bautista	71,920.00
Subsidio al empleo	204.74
TOTAL	8,374,326.67

8. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

El saldo de los bienes muebles asciende a \$ 61,402,775.64 (Sesenta y un millón cuatrocientos dos mil setecientos setenta y cinco pesos 64/100 M.N.) integrándose de la siguiente forma:

	2018		VARIACIONES
	NOVIEMBRE IMPORTE	DICIEMBRE IMPORTE	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	18,811,472.26	18,874,040.26	-62,568.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	2,352,584.62	2,352,584.62	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,537,837.85	1,537,837.85	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,698,692.00	4,698,692.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	31,937,217.84	31,937,217.84	0.00
SOFTWARE	2,002,403.07	2,002,403.07	0.00
TOTAL	61,340,207.64	61,402,775.64	-62,568.00

Edificios

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2018**

Los edificios no residenciales se encuentran registrados al valor original de la inversión, por la cantidad de \$36,133,734.35 (Treinta y seis millones ciento treinta y tres mil setecientos treinta y cuatro pesos 35/100 M.N.). Integrándose de la siguiente forma:

DESCRIPCIÓN DE INMUEBLE	SUPERFICIE CONSTRUIDA (m ²)	M.O.I.	SITUACIÓN JURÍDICA
Edificio A Rectoría	829.2	7,441,872.19	Entregado y Recepcionado
Edificio C, Docencia	1189.44	4,175,278.51	Entregado y Recepcionado
Edificio B, Laboratorio Pesado	1209.26	3,542,260.02	Entregado y Recepcionado
Edificio G, 2da. Etapa	1189.44	2,511,086.52	Entregado y Recepcionado
Edificio F, Laboratorio Pesado 4 Entre ejes	691	2,177,181.00	Entregado y Recepcionado
Edificio H, Laboratorio Pesado 2da. Etapa	1209.26	4,774,239.00	Entregado y Recepcionado
Edificio I, Biblioteca	863.76	6,299,640.50	Entregado y Recepcionado
Edificio E, Caseta metálica	15	65,250.00	Entregado y Recepcionado
Edificio D, Aula modular prefabricada	375	1,067,833.89	Entregado y Recepcionado
Obra de Protección Pluvial	5132.55	788,087.39	Entregado y Recepcionado
Rehabilitación de Techumbre en Patio central de Rectoría	1767.24	1,034,823.08	Entregado y Recepcionado
Obra "Construcción de 4 aulas, 1laboratorio y 3 anexos en la Sede Académica Santa Úrsula	198.680	1,159,072.59	Entregado y Recepcionado
Obra" Construcción de acceso a la Universidad Tecnológica de Tulancingo"		1,097,109.66	Entregado y Recepcionado
TOTAL		\$36,133,734.35	

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 155,539.17 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.59071, inscrita bajo el número 2151, del Tomo I, del Libro I, de la Sección I, del Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Distrito Judicial de Tulancingo, Hidalgo, el 17 de noviembre de 2000.

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

PASIVO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2018

1. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Los compromisos adquiridos y las obligaciones a cargo de la Universidad ascienden a \$7,219,985.21 (Siete millones doscientos diecinueve mil novecientos ochenta y cinco pesos 21/100 M.N.), y se desglosan a continuación:

DICIEMBRE		
2112-1-000027	COMISIÓN DE AGUA Y ALCANTARILLADO DEL MUNICIPIO DE TULANCINGO DE BRAVO, HGO.	16,000.00
2112-1-000046	COMISIÓN FEDERAL DE ELECTRICIDAD	96,700.49
2112-1-000185	MARIA ESTHER RODRIGUEZ OLVERA	17,434.00
2112-1-000534	GOBIERNO DEL ESTADO DE HIDALGO	166,557.16
2112-1-000597	ALEJANDRA CATALINA ELIZONDO RIVERA	23,988.33
2112-1-000850	SERVICIOS INTEGRALES EN CONSULTORÍA Y EVALUACIÓN DE COMPETENCIAS, SICECOM, S.A.S	65,300.30
2112-1-000915	MARIA EUGENIA DIEGO ALFARO	101,616.00
2112-1-000992	LEONARDO VICNETE CATAÑO BAÑOS	4,500.00
2112-1-001032	PIMSA MARKETIN GROUP, S.A. DE C.V.	174,832.97
2112-1-001035	ANA CRISTINA MONROY LÓPEZ	24,360.00
2112-1-001043	PORCELANA ANFORA, S. DE R.L. DE C.V.	37,123.06
2112-1-001050	MIGUEL ÁNGEL RUIZ RANGEL	69,000.27
2112-1-001054	DEVOLUCIÓN DE TITULOS	105,659.00
2112-1-001055	JULIA CORTÉZ FLORES	30,641.52
2112-1-001056	PSC SUMINISTROS SA. DE C.V.	36,144.05
2112-1-001057	ORDENADORES Y TECNOLOGÍAS DE MÉXICO, S.A. DE C.V.	51,020.57
2112-1-001060	FELICIANO ALONSO MENESES	7,864.80
2112-2-001034	CESAR KRISHANA AGUILERA VAZQUEZ	6,124.80
2112-2-001054	CARLOS ANDRES CASTILLO GARCÍA	3,380.00
2117-1-01	ISR RETENCIONES POR SALARIOS	1,247,311.58
2117-1-02	ISR RETENCIONES POR PRESTACIONES PROFESIONALES	13,670.72
2117-2-01	IVA TRASLADADO	4,715,062.58
2117-3-01	CUOTAS Y APORTACIONES ISSSTE	0.01
2117-39801	IMPUESTO SOBRE NÓMINAS	199,245.00
2117-4-01	APORTACIONES FOVISSSTE	0.01
2117-5-01	APORTACIONES SAR	-0.01
2119-27	ROXANA GARCÍA SUAREZ	6,448.00
TOTAL		7,219,985.21

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2018

3. PROVISIONES A CORTO PLAZO

La Universidad cuenta con recursos comprometidos por la cantidad de \$6,618,409.15 (Seis millones seiscientos dieciocho mil cuatrocientos nueve pesos 15/100 M.N.) para la ejecución de diversas acciones, según se detallan a continuación:

DICIEMBRE		
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO		
2179-1-00001	Descuentos por inasias y retardos.	387,888.80
2179-1-00002	Salarios y pasivos no reclamados	74,499.12
2179-1-00004	Dev. seguros Inbursa por siniestro	233.00
2179-1-00011	ISSSTE	2,050,955.46
2179-1-00016	devolución Axa seguros	2,543.43
2179-2-00001	Prog.tecn.p/la energía renovables (NARET)	24.48
2179-1-00017	HDI SEGUROS (SINIESTRO 21 MAYO EQU TALLER ZUMBA)	10,299.00
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	Adq. equipamiento fort.de los prog. educ	536.52
	SUBTOTAL	3,309,355.51
PROGRAMAS ESPECIALES A DEPRECIARSE		
2179-5-00001	FAC federal 2013	528,448.51
2179-5-00002	PIFI 2013	7,970.86
2179-5-00003	Fondo de previsión por aplicar	2,062.50
2179-5-00004	FADOES	167,758.51
2179-5-00005	FONAES	225,330.77
2179-5-00006	Promep ur 514	42,980.70
2179-5-00007	FAC estatal	327,956.54
2179-5-00008	Infraestructura de voz y datos	6,012.30
2179-5-00010	Result. ejer 2013	2,621.56
2179-5-00011	PROFOCIES 2014	1,105,370.33
2179-5-00012	PROMEP	18,303.47
2179-5-00013	Adq.eq.para fortalecimiento prog. educat	797,579.80
2179-5-00014	PADES 2014	24,613.05
2179-5-00015	Intereses FAM 2013 (rea13)	18,134.94
2179-5-00016	FAC estatal 2012 intereses	8,960.12
2179-5-00021	INTER PROEXOES 2017 (REA)	9,760.85
2179-5-00022	PROEXOES INTERESES 2018	15,188.83
	SUBTOTAL	3,309,053.64
		6,618,409.15

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 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	54,071,368.44

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

PATRIMONIO GENERADO

Hacienda Pública/Patrimonio Generado	72,676,740.22
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	2,914,007.39
Resultados de Ejercicios Anteriores	13,353,083.40
Revalúos	0.00
Reservas	54,071,368.44
Patrimonio Contribuido	2,338,280.99

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2018**

Fondo de Previsión

La Universidad cuenta con un Fondo de Previsión por la cantidad bruta de \$ 541,394.08 (Quinientos cuarenta y un mil trescientos noventa y cuatro pesos 08/100 M.N.) según se muestra en la siguiente tabla:

ORIGEN RECURSO	DICIEMBRE
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
reintegro de la cantidad por parte de la Secretaria de Finanzas y Administración correspondiente al ejercicio fiscal 2012	92,551.00
TOTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	541,394.08
Intereses generados 2012 (Resultado 2012)	12,322.55
Intereses generados 2014	2,555.37
Intereses generados 2015	17,285.25
Intereses generados 2016	5,564.58
Intereses generados 2017	15,420.43
Intereses generados 2018	19,733.38
Total de recursos en bancos	614,275.64

INGRESOS DE GESTIÓN

Federal

Se cuenta con un presupuesto autorizado por la cantidad de \$26,791,007.00 (Veintiséis millones setecientos noventa y un mil siete pesos 00/100 M.N.), A la fecha se ha recaudado la cantidad de \$26,791,007.00 y se ha ejercido la cantidad de \$ 25,533,346.44 (Veinticinco millones quinientos treinta y tres mil trescientos cuarenta y seis pesos 44/100 M.N).

Estatad

Se cuenta con un presupuesto autorizado por la cantidad de \$26,791,007.00 (Veintiséis millones setecientos noventa y un mil siete pesos 00/100 M.N.).

A la fecha se recaudó la cantidad de \$26,400,439.00 y la diferencia de \$390,568.00 a la cuenta por cobrar a la SFA del Estado.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2018**

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Federal

Los egresos con subsidio Federal corresponden a \$25,533,346.44 (Veinticinco millones quinientos treinta y tres mil trescientos cuarenta y seis pesos 44/100 M.N); los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	DICIEMBRE	TOTAL
1000	18,242,857.58	3,286,452.86	21,529,310.44
2000	1,587,598.70	80,250.30	1,667,849.00
3000	1,684,047.85	652,139.15	2,336,187.00
TOTAL	21,514,504.13	4,018,842.31	25,533,346.44

Estatad

Los egresos con subsidio Estatal corresponden a \$25,533,346.44 (Veinticinco millones quinientos treinta y tres mil trescientos cuarenta y seis pesos 44/100 M.N), los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

CAPITULOS	ACUMULADO	DICIEMBRE	TOTAL
1000	18,242,857.60	3,286,452.84	21,529,310.44
2000	1,587,598.79	80,250.21	1,667,849.00
3000	1,684,047.76	652,139.24	2,336,187.00
TOTAL	21,514,504.15	4,018,842.29	25,533,346.44

Recursos Propios

Los egresos con Recursos Propios corresponden a \$ 11,941,727.58 (Once millones novecientos cuarenta y un mil setecientos veintisiete pesos 58/100 M.N.) los cuales están distribuidos en los siguientes capítulos:

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2018**

CAPITULOS	ACUMULADO	DICIEMBRE	TOTAL
1000	13,482.47	1,245,345.39	1,258,827.86
2000	323,308.65	485,658.44	808,967.09
3000	6,264,329.15	1,356,398.07	7,620,727.22
4000	945,226.20	31,276.20	976,502.40
5000	1,157,896.43	-558,613.24	599,283.19
TOTAL	8,704,242.90	2,560,064.86	11,264,307.76

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

FUENTE	INGRESOS	EGRESOS	AHORRO/DESAHORRO
FEDERAL	26,791,007.00	25,533,346.44	1,257,660.56
ESTATAL	26,791,007.00	25,533,346.44	1,257,660.56
REC. PROPIOS	11,471,540.50	11,264,307.76	207,232.74
OTROS INGRESOS (CONVENIOS)			1,128,856.99
OTROS EGRESOS (CONVENIOS)			1,562,391.15
RENDIMIENTOS			624,987.69
AHORRO/DESAHORRO			2,914,007.39

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;
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;

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2018**

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)	2,914,007.39
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13,353,083.40
RESERVAS	53,529,974.36
Fondo de Reserva	541,394.08
Total de Reservas	54,071,368.44
PATRIMONIO CONTRIBUIDO	2,338,280.99
SUMA TOTAL DEL PATRIMONIO	72,676,740.22

El saldo de los **bienes muebles, inmuebles e intangibles** asciende a \$ 61,402,775.64 (Sesenta y un millón cuatrocientos dos mil setecientos setenta y cinco pesos 64/100 M.N.), integrándose de la siguiente forma:

	2018		VARIACIONES
	NOVIEMBRE IMPORTE	DICIEMBRE IMPORTE	
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	18,811,472.26	18,874,040.26	-62,568.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREACIÓN	2,352,584.62	2,352,584.62	0.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	1,537,837.85	1,537,837.85	0.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	4,698,692.00	4,698,692.00	0.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	31,937,217.84	31,937,217.84	0.00
SOFTWARE	2,002,403.07	2,002,403.07	0.00
TOTAL	61,340,207.64	61,402,775.64	-62,568.00

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2018**

Los **edificios** se encuentran registrados al valor original de la inversión, por la cantidad de \$36,133,734.35 (Treinta y seis millones ciento treinta y tres mil setecientos treinta y cuatro pesos 35/100 MN), integrándose de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN DE INMUEBLE	SUPERFICIE CONSTRUIDA (m ²)	M.O.I.	SITUACIÓN JURÍDICA
Edificio A Rectoría	829.2	7,441,872.19	Entregado y Recepcionado
Edificio C, Docencia	1189.44	4,175,278.51	Entregado y Recepcionado
Edificio B, Laboratorio Pesado	1209.26	3,542,260.02	Entregado y Recepcionado
Edificio G, 2da. Etapa	1189.44	2,511,086.52	Entregado y Recepcionado
Edificio F, Laboratorio Pesado 4 Entre ejes	691	2,177,181.00	Entregado y Recepcionado
Edificio H, Laboratorio Pesado 2da. Etapa	1209.26	4,774,239.00	Entregado y Recepcionado
Edificio I, Biblioteca	863.76	6,299,640.50	Entregado y Recepcionado
Edificio E, Caseta metálica	15	65,250.00	Entregado y Recepcionado
Edificio D, Aula modular prefabricada	375	1,067,833.89	Entregado y Recepcionado
Obra de Protección Pluvial	5132.55	788,087.39	Entregado y Recepcionado
Rehabilitación de Techumbre en Patio central de Rectoría	1767.24	1,034,823.08	Entregado y Recepcionado
Obra "Construcción de 4 aulas, 1laboratorio y 3 anexos en la Sede Académica Santa Úrsula	198.680	1,159,072.59	Entregado y Recepcionado
Obra" Construcción de acceso a la Universidad Tecnológica de Tulancingo"		1,097,109.66	Entregado y Recepcionado
TOTAL		\$36,133,734.35	

Los **terrenos** propiedad de la Universidad, ascienden a \$11,616,006.67 (Once millones seiscientos dieciséis mil seis pesos 67/100 MN) y se integran de dos predios adquiridos mediante donación, uno de ellos se encuentra ubicado en Camino a Ahuehuetitla Número 301, en la Colonia Las Presas, Tulancingo, Hidalgo, cuenta con una superficie total de 131,247.3886 m² y con un valor catastral de \$11,612,340.00 (Once millones seiscientos doce mil trescientos cuarenta pesos 00/100 MN) según se hace constar en escritura pública No. 59071, inscrita bajo el número 2151, del Tomo I, de la Sección I, del Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Distrito Judicial de Tulancingo, Hidalgo, el 17 de noviembre de 2000.

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2018**

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

	01 de enero 2018	31 de diciembre de 2018
Efectivo en Bancos-Tesorería	11,952,005.65	14,812,451.64
TOTAL	11,952,005.65	14,812,451.64

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018		
1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO		66,182,411.49
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		624,987.69
	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	624,987.69
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		0.00
	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	0.00
	PRODUCTOS DE CAPITAL	0.00
	APROVECHAMIENTO CAPITAL	0.00
	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)		66,807,399.18

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2018**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables		
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018		
1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		64,238,220.84
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		1,621,532.06
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	375,426.88	
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	163,306.04	
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1,082,799.14	
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 PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	
ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00	
COMPRA DE TITULOS 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 PUBLICA	0.00	
ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00	
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	0.00	
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		1,276,703.01
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	1,276,703.01	
PROVISIONES	0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00	
OTROS GASTOS	0.00	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	0.00	
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)		63,893,391.79

- II. Los Remanentes de Ejercicios Anteriores ascienden a la cantidad de \$13,353,083.40 (Trece millones trescientos cincuenta y tres mil ochenta y tres pesos 40/100 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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2018**

2013	36,417.68
2014	189,018.69
2015	2,605,870.92
2016	7,776,326.32
2017	2,433,368.72
TOTAL	13,353,083.40

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018	2018	2017
LEY DE INGRESOS		0.00
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	65,409,994.00	56,897,862.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	1,818,446.03	3,135,334.43
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	2,590,863.52	5,274,883.66
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	66,182,411.49	59,037,411.23
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	65,791,843.49	58,339,885.23
PRESUPUESTO DE EGRESOS		0.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	65,409,994.00	56,897,862.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	2,950,579.68	894,382.05
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	1,778,806.52	3,519,370.24
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	64,238,220.84	59,522,850.19
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	64,238,220.84	59,522,850.19
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	64,238,220.84	59,522,850.19
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	63,268,511.68	57,566,512.24

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:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2018

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

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

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

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

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

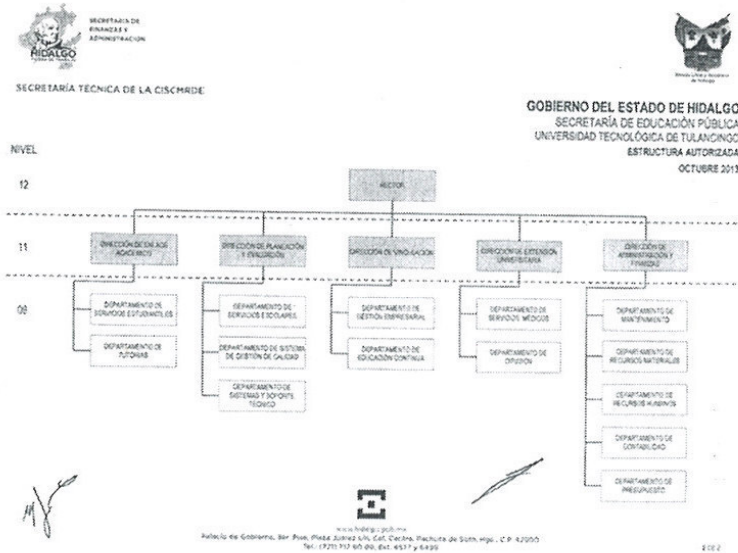
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2018**

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

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

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

f) Estructura organizacional básica.



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

No aplica

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Creación de fondos para gastos de menor cuantía y contingentes

Para facilitar la operación de la Universidad se han constituido fondos con cargo al presupuesto de operación, en tal sentido se 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.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2018

Efectivo e inversiones temporales

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

Adquisición de bienes muebles e inmuebles

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

Patrimonio institucional

El patrimonio de la Universidad está constituido por:

- Los Recursos Federales y Estatales que en su favor se establezcan; así como las herencias, legados y donaciones otorgadas en su favor y los fideicomisos en los que se le señale como fideicomisario;
- Los ingresos que obtenga por los servicios que preste en el ejercicio de sus facultades y en el cumplimiento de su objeto; así como, los intereses, dividendos, rendimientos y en general todo ingreso que perciba por cualquier título legal, y
- Los ingresos y bienes muebles que adquiera por cualquier título legal para el cumplimiento de su objeto.

Reconocimiento de los ingresos y gastos

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

Se informará sobre:

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

6. Políticas de Contabilidad Significativas

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2018

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 diciembre de 2018 se tienen los siguientes recursos recaudados:

INGRESOS RECAUDADOS 2018	
Del 01 de enero al 31 de diciembre 2018	
FUENTE DE FINANCIAMIENTO	MONTO
Federal	26,791,007.00
Estatal	26,400,439.00
Ingresos Propios	11,471,540.50
Ingresos por Convenios	1,128,856.99
Otros ingresos financieros	624,987.69
Total	66,416,831.18

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 2018**

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

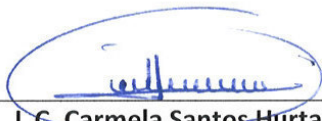
No aplica.

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



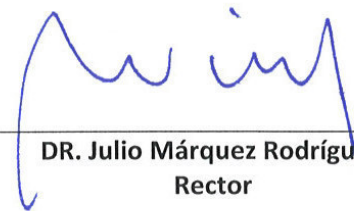
L.C. Carmela Santos-Hurtado
Jefe del Depto. de Presupuesto y
Contabilidad

Revisó



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

Autorizó



DR. Julio Márquez Rodríguez
Rector