

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Activo
1. Efectivo y Equivalentes

1. El saldo en el rubro de efectivo y equivalentes al 31 de diciembre es de \$ 13,184,759.26 (Trece millones ciento ochenta y cuatro mil setecientos cincuenta y nueve pesos 26/100 M.N.), integrado por subsidios por ejercer, ingresos propios captados, recursos comprometidos para la administración de los recursos de Programas Especiales de Origen Federal y Estatal, según se describe a continuación:

Efectivo

El saldo que presenta esta cuenta contable en este mes es \$0.00

Bancos/Tesorería

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

Cuenta Contable	Descripción	Importe
1112-1-01	Banamex Estatal 162371633	7,227.99
1112-2-01	Bancomer Federal 0447435193	416,606.25
1112-2-02	Bancomer Fondo de Previsión 0170928283	689,846.45
1112-2-03	Bancomer Obligaciones por Pagar 0172165228	1,555,183.87
1112-2-04	Bancomer Nómina 0183725294	406.86
1112-2-05	Bancomer Cuotas y Tarifas 0183100979	122,404.43
1112-2-08	Bancomer Inasistencias y Retardos 0190338443	464,539.00
1112-2-09	Bancomer cheques Cancelados 0190417297	41,982.02
1112-2-10	Bancomer Ren.Fin 2011 y 2012 0192835703	26,258.27
1112-2-11	Bancomer Movilidad Internacional Estudiantil 0194298985	127,366.28
1112-2-12	Bancomer Renov.Infraestructura de Voz y Datos 0194299108	35,471.08
1112-2-13	Bancomer Recursos por Transferir al Fondo 2013 0194715209	13,754.24
1112-2-14	Bancomer Estatal 2016 No. de cuenta 0195591201	66,991.49
1112-2-16	Bancomer Adq de Equipo Fortalecimiento de los PE 01980126416	47,319.25
1112-2-17	Bancomer ISSSTE 0197763204	1,023,058.49
1112-2-18	Bancomer SEDESOL 0197817800	26,805.43
1112-2-28	Bancomer Fianza ISSSTE 0107793626	1,608,998.57
1112-2-29	Bancomer Cytnova 2016 0108098689	1,019.26
1112-2-36	Bancomer Federal 2017 0110370827	507,195.74
1112-2-41	Bancomer Federal 2018 0111354191 (1)	230,662.02
1112-2-45	Bancomer Federal 2019 0112682974	0.00
1112-2-62	Bancomer Salarios No Pagados 0116166261	1,013,697.14
1112-2-69	Bancomer Ejercicio Del Recurso 2021 0116274730	64,237.04
1112-2-71	Bancomer Presupuesto Ejercido 2021 0117898029	410.88
1112-2-73	Bancomer Cuotas y Tarifas 2022 0118011915	30,320.30
1112-2-75	Bancomer Provisión Liquidación Rodolfo Mercado 0118186677	435,014.97
1112-2-78	Bancomer Estatal 2023 0119808612	79,610.07
1112-2-79	Bancomer Cuotas y Tarifas 2023 0119801502	1,376,212.74
1112-2-80	Bancomer Ejercicio Del Recurso 2023 0119828257	253,783.60
1112-2-81	Bancomer Federal 2023 0120060917	131,258.98
1112-2-82	Bancomer Presupuesto Ejercido 2023 0122139073	2,787,116.55
Total		13,184,759.26

El comparativo del saldo en bancos de noviembre a diciembre presenta una variación de \$10,153,872.85 (Diez millones ciento cincuenta y tres mil ochocientos setenta y dos pesos 85/100 M.N.)

Descripción	Noviembre	Diciembre	Variaciones
Banamex Estatal 162371633	7,227.99	7,227.99	0.00
Bancomer Federal 0447435193	411,934.61	416,606.25	-4,671.64
Bancomer Fondo de Previsión 0170928283	689,846.45	689,846.45	0.00
Bancomer Obligaciones por Pagar 0172165228	272,466.06	1,555,183.87	-1,282,717.81
Bancomer Nómina 0183725294	405.83	406.86	-1.03
Bancomer Cuotas y Tarifas 0183100979	10,749.32	122,404.43	-111,655.11
Bancomer Inasistencias y Retardos 0190417297	464,535.13	464,539.00	-3.87
Bancomer cheques Cancelados 0190417297	41,981.67	41,982.02	-0.35

Bancomer Ren.Fin 2011 y 2012 0192835703	23,988.74	26,258.27	-2,269.53
Bancomer Movilidad Internacional Estudiantil 0194298985	127,365.22	127,366.28	-1.06
Bancomer Renov.Infraestructura de Voz y Datos 0194299108	35,471.08	35,471.08	0.00
Bancomer Recursos por Transferir al Fondo 2013 0194715209	13,754.24	13,754.24	0.00
Bancomer Estatal 0195591201	66,990.93	66,991.49	-0.56
Bancomer Adq de Equipo Fortalecimiento de los PE 01980126416	47,318.86	47,319.25	-0.39
Bancomer ISSSTE 0197763204	1,012,023.33	1,023,058.49	-11,035.16
Bancomer SEDESOL 0197817800	26,805.43	26,805.43	0.00
Bancomer Fianza ISSSTE 0107793626	1,608,998.57	1,608,998.57	0.00
Bancomer Cytnova 2016 0108098689	1,019.26	1,019.26	0.00
Bancomer Federal 2017 0110370827	611,667.68	507,195.74	104,471.94
Bancomer Federal 2018 0111354191	261,906.39	230,662.02	31,244.37
Bancomer Federal 2019 0112682974	2,266.55	0.00	2,266.55
Bancomer Conacyt 0113703924	0.00	0.00	0.00
Bancomer Salarios No Pagados 0116166261	1,013,697.14	1,013,697.14	0.00
Bancomer Ejercicio Del Recurso 2021 0116274730	64,237.04	64,237.04	0.00
Bancomer Presupuesto Ejercido 2021 0117898029	410.88	410.88	0.00
Bancomer Cuotas y Tarifas 2022 0118011915	30,320.30	30,320.30	0.00
Bancomer Provisión Liquidación Rodolfo Mercado 0118186677	431,888.95	435,014.97	-3,126.02
Bancomer Estatal 2023 0119808612	3,586,964.40	\$79,610.07	3,507,354.33
Bancomer Cuotas y Tarifas 2023 0119801502	6,557,496.56	\$1,376,212.74	5,181,283.82
Bancomer Ejercicio Del Recurso 2023 0119828257	30,698.77	\$253,783.60	-223,084.83
Bancomer Federal 2023 0120060917	5,884,194.73	\$131,258.98	5,752,935.75
Bancomer Presupuesto Ejercido 2023 0122139073	0.00	\$2,787,116.55	-2,787,116.55
	\$23,338,632.11	\$13,184,759.26	10,153,872.85

Inversiones Temporales

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

Institución Bancaria	Cuenta Bancaria	Descripción	Importe
Bancomer	0447435193	Federal	411,639.53
Bancomer	0197763204	ISSSTE	958,225.40
Bancomer	0110370827	Federal 2017	174,327.44
Bancomer	0111354191	Federal 2018	226,894.27

Nota: Fuente de información: Estado de Cuenta Bancario

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

- El saldo en los derechos por recibir es por la cantidad de \$11,061,372.19 (Once millones sesenta y un mil trescientos sesenta y dos pesos 19/100 M.N.) y se integra al 31 de diciembre de 2023 de la siguiente manera:

Las Cuentas por Cobrar a Corto Plazo se integran por:

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

Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

Cuenta por cobrar (Concepto)	Monto	Antigüedad
Subsidios y subvenciones		

Factura B486 subsidio federal (ampliación presupuestal)	1,574,869.78	Diciembre 2023
Factura B485 subsidio estatal (ampliación presupuestal)	1,574,869.78	Diciembre 2023
	3,149,739.56	

Cuenta por cobrar (Concepto)	Monto	Antigüedad
------------------------------	-------	------------

Otros Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes a Corto Plazo

Cuenta por cobrar (Concepto)	Monto	Antigüedad
Subsidio al empleo generado	-1.30	Noviembre 2022
Total	-1.30	

• Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

8. El saldo de los bienes muebles asciende a \$67,896,938.27 (Sesenta y siete millones ochocientos noventa y seis mil novecientos treinta y ocho pesos 27/100 M.N.) y se integra al 31 de diciembre de 2023 de la siguiente manera:

2023			
Descripción del Rubro	Noviembre	Diciembre	Incremento y/o
	Importe	Importe	Decremento
Mobiliario y Equipo de Administración	19,998,990.63	19,998,990.63	0.00
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreación	4,907,093.03	4,907,093.03	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,898,402.34	6,898,402.34	0.00
Equipo de Transporte	4,698,692.00	4,698,692.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	31,393,760.27	31,393,760.27	0.00
Total	67,896,938.27	67,896,938.27	0.00

Nota: En el mes de febrero de 2023 se lleva a cabo el registro de las donaciones de equipo por parte del INHIFE por la cantidad de \$2,096,414.06

En el mes de marzo se llevo a cabo el registro contable de la baja de bienes que se encontraban en el Museo del Ferrocarril por la cantidad de \$4,025.00

En el mes de agosto se llevo a cabo el registro de la baja de cámara con numero de serie 202003021 con la D00282 por la cantidad de \$8,059.46

En el presente mes se llevo a cabo el registro de la baja de un Divisor Cubico Polarizante con la D00331 de septiembre 2023 por la cantidad de \$16,393.12
 Se lleva a cabo la desincorporación de bienes de acuerdo al acta de fecha 04 de septiembre de 2023 por la cantidad de \$2,193,103.06 quedando el registro en la D00332 del mes de septiembre 2023

En el mes de octubre se lleva a cabo la compra de camara fotográfica y se registra con la C00959 de fecha 24 de octubre de 2023

En el presente mes se realiza la baja el registro de los bienes: Pantallas, proyector y cámara fotográfica con la D00422 de fecha 30 de noviembre de 2023

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

2023			
Descripción del Rubro	Noviembre	Diciembre	Incremento y/o
	Importe	Importe	Decremento
Software	2,075,990.73	2,075,990.73	0.00

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

2023			
Descripción del Rubro	Noviembre	Diciembre	Incremento y/o
	Importe	Importe	Decremento
Terrenos	11,616,006.67	11,616,006.67	0.00
Edificios no Residenciales	63,463,564.08	63,463,564.08	0.00
Otros Bienes Inmuebles	1,097,109.66	1,097,109.66	0.00
Total	76,176,680.41	76,176,680.41	0.00

Los terrenos propiedad de la Universidad, ascienden a \$ **11,616,006.67** (Once millones seiscientos dieciséis mil seis pesos 67/100 M.N.) y se **integra de dos predios adquiridos mediante donación**: El primero de ello se encuentra ubicado en Camino a Ahuehuetlla No. 301, Colonia Las Presas, Tulancingo, Hgo. con una superficie de 155,539.17m² y un valor catastral de \$ **11,612,340.00** (Once millones seiscientos doce mil trescientos cuarenta pesos 00/100 M.N.) según se hace constar en escritura pública No. 59071, inscrita bajo el número 2151, Tomo 1 del Libro 1 Sección 1, del Registro Público de la Propiedad y del Comercio del Distrito Judicial de Tulancingo, Hidalgo el 17 de noviembre del año 2000. El segundo de ellos ubicado en la localidad de Santa Úrsula del Municipio de Huehuetla, cuenta las siguientes medidas: al norte 76.90m, al sur 148.48m, al oriente 222.09m y al poniente 280.35m y tiene un valor catastral de \$ **3,666.67** (Tres mil seiscientos sesenta y seis pesos 67/100 M.N.).

Bienes Muebles, Intangibles y Depreciaciones

Se integra de la siguiente manera:

2023			
Descripción del Rubro	Noviembre	Diciembre	Porcentaje de Depreciación Anual
	Importe	Importe	
Mobiliario y Equipo de Administración	-16,736,466.61	-16,853,358.54	10
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreación	-4,008,110.48	-4,019,996.67	20
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	-4,577,678.85	-4,664,755.87	20
Equipo de Transporte	-4,463,757.38	-4,463,757.38	20
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	-27,321,933.96	-27,377,636.48	10
Subtotal Bienes Muebles	-57,107,947.28	-57,379,504.94	
Software	-2,075,990.73	-2,075,990.73	
Subtotal Activos Intangibles	-2,075,990.73	-2,075,990.73	
Total Depreciación acumulada, Deterioro y Amortización acumulada de Bienes	-59,183,938.01	-59,455,495.67	

Nota:

Pasivo

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

Concepto	2023
Pasivo Circulante	17,667,715.83
Pasivo NO circulante	0.00
Suma de Pasivo	17,667,715.83

y se presenta su desagregación de la siguiente manera:

1. Cuentas Por Pagar a Corto Plazo

Los compromisos adquiridos y las obligaciones a cargo de la Universidad ascienden a \$ 12,792,462.38 (Doce millones setecientos noventa y dos mil cuatrocientos sesenta y dos pesos 38/100 M.N.) y se desglosan a continuación:

Concepto			
Cuentas por pagar a Corto Plazo			
Proveedores por pagar a corto plazo			
2111-5-15202	Pago de Liquidaciones	435,014.97	6,226,021.48
2112-1-000027	Comisión de agua y alcantarillado del municipio de Tulancingo de Bravo, Hgo.	10,147.36	
	Comisión de agua y alcantarillado del municipio de Tulancingo de Bravo, Hgo.	20,000.00	
2112-1-000046	Comisión Federal de Electricidad	587.00	
	Comisión Federal de Electricidad	70,000.00	
2112-1-000050	CONSORCIOS DE SERVICIOS INTEGRALES PARA OFICINA, S.A. DE C.V.	476,315.40	
2112-1-000185	MARÍA GUADALUPE KANDY VERA GÓMEZ	15,515.00	
2112-1-000187	MIGUEL ANGEL TELLEZ GUZMAN	12,264.00	
2112-1-000242	SERGIO ALEJANDRO ORTIZ ROCHE	8,352.00	
2112-1-000262	TELÉFONOS DE MÉXICO, S.A.B. DE C.V.	112,177.23	
2112-1-000315	EDGARDO ALEJANDRO TENORIO PASTRANA	98,700.00	
2112-1-000380	RUBEN FLORES GUERRA	113,289.88	

2112-1-000409	FUMIGACIONES DESINFECCIÓN CONTROL S. DE R.L. DE C.V.	6,960.00	
2112-1-000534	Gobierno del Estado de Hidalgo	140,006.04	
2112-1-000672	MARTHA ERIKA SAUCEDO GONZÁLEZ Y/O ERYMSA	198,197.22	
2112-1-000732	GRUPO HIDALGUENSE DE DESARROLLO SA DE CV	24,012.00	
2112-1-000992	LEONARDO VICNETE CATAÑO BAÑOS	176,031.59	
2112-1-001054	Devolución de Títulos	1,344.00	
2112-1-001176	ÁNGEL HERNÁNDEZ GONZÁLEZ	7,400.00	
2112-1-001187	VICTOR DANIEL GONZÁLEZ GARCÍA	294,823.28	
2112-1-001193	DISTRIBUIDORA GREEP, S.A. DE C.V.	16,109.50	
2112-1-001228	BURO DE CERTIFICACIONES INTERNACIONALES Y SISTEMAS INTEGRAD	145,000.00	
2112-1-001234	ILIANA ESTRELLA HERNANDEZ DESIDERIO	2,641.48	
2112-1-001245	GRUPO EDUCATIVO MINERVA, S. de R.L. de C.V.	300,873.30	
2112-1-001256	QUANTA 121 PROFESINALES EN CONSULTORIA Y COMERCIALIZACIÓN S.A. DE C.V.	167,504.51	
2112-1-001285	JOSÉ CARLOS RODRÍGUEZ RAMÍREZ	279,600.00	
2112-1-001331	HERCOM COMPUTADORAS DE HIDALGO, SA. DEC.V.	273,890.47	
2112-1-001341	UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LEÓN	100,000.00	
2112-1-001346	SISTEMAS DIGITALES IMPRESIONANTES S.A DE C.V	90,138.96	
2112-1-001369	CLAUDIA LAUREL TAPIA	21,185.00	
2112-1-001370	DANIEL MARTÍNEZ SÁNCHEZ	338,590.08	
2112-1-001379	ISMAEL IVAN ROBLES RAMALES	337,320.19	
2112-1-001382	HUBIEE SOLUTIONS LATAM, S.A. DE C.V.	276,666.03	
2112-1-001387	XOCHITL CECILIA ROSAS BARREDA	278,400.00	
2112-1-001389	ENALOC, S.C.	10,440.00	
2112-1-001448	RUBEN HERNÁNDEZ ARRIAGA	24,360.00	
2112-1-001453	JUAN TELLO MUNOZ	75672.74	
2112-1-001454	ARTURO SANCHEZ PATIÑO	5,640.80	
2112-1-001465	DIANA EUGENIA VERA DIEGO	20,010.00	
2112-1-001479	JOSÉ ALEJANDRO PÉREZ ISLAS	3,511.35	
2112-1-001562	MAHALALEEL ASael SOSA RAMOS	283,697.72	
2112-1-001570	FUNDACIÓN DE INVESTIGACIÓN PARA EL DESARROLLO PROFESIONAL S.C	34,800.00	
2112-1-001571	GHD DISTRIBUCIONES S.A DE C.V	161,363.92	
2112-1-001572	JOSÉ JAVIER CERVANTES CORONA	44,080.00	
2112-1-001573	WOOD'S MUEBLES PARA OFICINA, S.A DE C.V.	64,382.21	
2112-1-001574	JADITH BELEM JORGE MENDOZA	26,622.00	
2112-1-001575	CASPE CONSULTORES S.C.	301,600.00	
2112-1-001576	ANTONIETA SÁNCHEZ ARISTA	133,271.95	
2112-1-001577	BRENDA MENDRANO GUTIERREZ	175,012.30	
2112-1-001578	VOZSYNERGY AND CLOUD COMMUNICATIONS, S.A DE C.V.	12,500.00	
Retenciones y Contribuciones a corto plazo			6,566,440.90
2117-1-01	ISR Retención por Salarios	1,539,025.76	
2117-1-02	ISR Retención por Servicios Profesionales	7,490.21	
2117-1-03	ISR Retenciones por asimilables	8,671.24	
2117-2-01	IVA Traslado	4,713,319.97	
2117-2-05	IVA Retención 4%	0.16	
2117-3-01	Cuotas y aportaciones al ISSSTE	-0.43	
2117-39801	Impuesto sobre nóminas	297,934.00	
2117-4-01	Aportaciones FOVISSSTE	-0.02	
2117-5-01	Aportaciones SAR	0.01	
		Total	12,792,462.38

Nota: La provisión: PAGO DE LIQUIDACIONES por la cantidad de \$431,888.95 se mantiene vigente debido a que aun no se ha dado la resolución a la DEMANDA

Proveedores por Pagar a Corto Plazo

La institución cuenta con recursos comprometidos por la cantidad de \$ 4,875,253.45 (Cuatro millones ochocientos setenta y cinco mil doscientos cincuenta y tres pesos 45/100 M.N.) y se desglosan a continuación:

OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO		
2179-1-00001	Descuentos por inasias y retardos.	387,888.80
2179-1-00002	Salarios y pasivos no reclamados	91,054.12
2179-1-00004	Dev. seguros Inbursa por siniestro	233.00
2179-1-00011	ISSSTE	2,050,955.46
2179-1-00016	Devolución Axa seguros	2,543.43
2179-2-00001	Prog.tecn.p/la energía renovables (NARET)	24.48
2179-1-00018	HDI SEGUROS (SINIESTRO 30 Julio 2018 Equipo electrónico)	8,149.97
2179-1-00019	Salarios Devengados no Pagados	1,013,697.14
2179-2-00003	CAU	-0.31
2179-3-00001	Congreso Internacional Académico-Cultural	3,965.08
2179-3-00002	Movilidad internacional estudiantil	121,470.00
2179-3-00003	Infraestructura voz y datos del edif."c"	31,048.32
2179-3-00004	Adq. equipamiento fort.de los prog. Educ	536.52
	Subtotal	3,711,566.01
PROGRAMAS ESPECIALES A DEPRECIARSE		
2179-5-00001	FAC federal 2013	272,148.70
2179-5-00002	PIFI 2013	29,680.00
2179-5-00004	FADOES	35,980.66
2179-5-00005	FONAES	44,654.32
2179-5-00006	Promep ur 514	11,897.68
2179-5-00007	FAC estatal	75,109.83
2179-5-00008	Infraestructura de voz y datos	337.44
2179-5-00010	Result. ejer 2013	19,075.00
2179-5-00011	PROFOCIES 2014	354,830.66
2179-5-00012	PROMEP	4,153.36
2179-5-00013	Adq.eq.para fortalecimiento prog. Educat	304,693.74
2179-5-00014	PADES 2014	7,861.53
2179-5-00016	FAC estatal 2012 intereses	600.00
2179-5-00021	INTER PROEXOES 2017 (REA)	1,382.02
2179-5-00022	PROEXOES intereses 2018	0.00
2179-6-00001	Recuperación de Seguro siniestro 21 de mayo	732.18
2179-6-00002	Recuperación de Seguro siniestro 30 de junio	550.32
	Subtotal	1,163,687.44
	Total	4,875,253.45

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
Ingresos de Gestión
1. Productos

Estos recursos corresponden a los rendimientos bancarios de las diferentes cuentas que se tienen en inversión y al 31 de diciembre han generado la cantidad de \$195,071.41 (Ciento noventa y cinco mil setenta y un pesos 41/100 M.N.)

INTERESES BANCARIOS GENERADOS 2023		
4151-01	Federal	41,740.03
4151-02	Cuotas y tarifas	6.18
4151-03	Provisión Retardos e Inasistencias	5,120.14
4151-05	Nómina	21.20
4151-06	Renovación Infraestructura y Renovación de Datos	0.31
4151-07	Rec. por trasf. al fondo 2013	0.12
4151-08	Estatad	6.82
4151-10	ISSSTE	98,319.30
4151-11	Movilidad internacional	12.93
4151-12	Rendimientos financieros. 2011 y 2012	5.24
4151-13	Federal 2017	26,514.02
4151-14	Federal 2018	23,284.40
4151-16	Sueldo Rectoría	0.14
4151-23	Ejercicio del recurso 2022	31.53
4151-25	ADQ.EQUIP.FORT.PE 01980126416	4.80
4151-26	Cheques cancelados	4.25
	Total	195,071.41

2. Ingresos por Venta de Bienes y Servicios

Al presente mes se recaudo la cantidad de \$ 15,061,017.38 (Quince millones sesenta y un mil diecisiete pesos 38/100 M,N)

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

Al presente mes se ha devengado la cantidad de:

Federales	31,317,803.78
Productos Financieros	52,089.86
Recursos Fiscales	33,457,750.56
Productos Financieros	440.94
	64,828,085.14

4. Otros Ingresos y Beneficios

 La institución ha recibido otros ingresos por la cantidad de **\$50,912.10** por los conceptos siguientes:

I00159 Ingresos por indemnización del seguro de un Cubo Divisor por la cantidad de \$18,711.20

I00179 Ingresos por indemnización del seguro de 2 equipos de partería y 3 eliminadores de batería por la cantidad de \$ 5,850.50

I00180 Ingresos por indemnización de 1 cámara por la cantidad de \$ 9,350.40

I00167 Ingresos por la venta de desechos que se dieron de baja con el acta del día 04 de septiembre de 2023 por la cantidad de \$17,000.00

FONDO DE PREVISIÓN

La Universidad cuenta con un Fondo de Previsión al 31 de diciembre de 2023 por la cantidad de **\$541,394.08** (Quinientos cuarenta y un mil trescientos noventa y cuatro pesos 08/100 M.N.) más los intereses que se han generado en los ejercicios fiscales 2012, 2014 al 2020 por la cantidad de \$148,452.37 (Ciento cuarenta y ocho mil cuatrocientos cincuenta y dos pesos 37/100 M.N.); este recurso se encuentra administrado en la cuenta bancaria: 0170098283 la cual tiene un saldo bancario de \$689,846.45 (Seiscientos ochenta y nueve mil ochocientos cuarenta y seis pesos 45/100 M.N.).

Origen del recurso	
Integración de intereses generados	129,423.08
Ingreso extraordinario por venta de 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 Secretaría de Finanzas y Administración correspondiente al ejercicio fiscal 2012	92,551.00
Total al 31 de diciembre de 2023	541,394.08
Intereses generados 2012 (Resultado 2012)	12,322.55
Intereses generados 2014	2,555.37
Intereses generados 2015	17,285.25
Intereses generados 2016	5,564.58
Intereses generados 2017	15,420.43
Intereses generados 2018	19,733.38
Intereses generados 2019	45,387.30
Intereses generados 2020	30,183.51
Total de intereses generados	148,452.37
Total de recursos en bancos	689,846.45

Gastos y Otras Pérdidas:

- El importe del saldo devengado de origen **FEDERAL** al 31 de diciembre es por la cantidad de \$31,238,634.66 (Treinta y un millones doscientos treinta y ocho mil seiscientos treinta y cuatro pesos 66/100 M.N.) conforme a los siguientes capítulos:

Capítulos	Acumulado	Diciembre	Total
1000	21,682,113.51	3,990,094.37	25,672,207.88
2000	587,524.69	1,377,869.19	1,965,393.88
3000	2,068,137.01	1,532,895.89	3,601,032.90
Total	24,337,775.21	6,900,859.45	31,238,634.66

El importe del saldo devengado de origen **RECURSOS FISCALES compuesto por subsidio estatal y Fortalecimiento** al 31 de diciembre es por la cantidad de \$33,140,146.78 (Treinta y tres millones ciento cuarenta mil ciento cuarenta y seis pesos 78/100 M.N.) conforme a los siguientes capítulos:

Capítulos	Acumulado	Diciembre	Total
1000	23,583,625.64	3,990,094.36	27,573,720.00
2000	587,524.66	1,377,869.22	1,965,393.88
3000	2,068,136.99	1,532,895.91	3,601,032.90
Total	26,239,287.29	6,900,859.49	33,140,146.78

El importe del saldo devengado con recurso de **INGRESOS PROPIOS** al 31 de diciembre es por la cantidad de \$13,691,874.23 (Trece millones seiscientos noventa y un mil ochocientos setenta y cuatro pesos 23/100 M.N.) conforme a los siguientes capítulos:

Capítulos	Acumulado	Diciembre	Total
1000	1,681,206.15	2,575,774.76	4,256,980.91
2000	725,989.15	152,338.95	878,328.10
3000	5,958,274.06	2,527,490.16	8,485,764.22

4000	14,600.00	56,201.00	70,801.00
Subtotal	8,380,069.36	5,311,804.87	13,691,874.23
Depreciación	560,669.05	30,738.06	591,407.11
Total	8,940,738.41	5,342,542.93	14,283,281.34

Nota: Acorde al Estado de Actividades con fecha de corte al 31 de diciembre de 2023 la cantidad de \$591,407.11

(Quinientos noventa y un mil cuatrocientos siete pesos 11/100 M.N.) corresponde al gasto de la depreciación que sufren los bienes adquiridos con las fuentes de financiamiento: Ingresos Propios y Proyectos Especiales.

PROYECTOS ESPECIALES

En el presente mes no se ejercieron recursos especiales

Se presenta un análisis por fuente de financiamiento del Ahorro/Desahorro al 31 de diciembre 2023

FUENTE	INGRESOS	EGRESOS	AHORRO/DESAHORRO
Federal	31,317,803.78	31,238,634.66	79,169.12
Productos Federales	52,089.86	0.00	52,089.86
Recursos Fiscales	33,457,750.56	33,140,146.78	317,603.78
Productos Recursos Fiscales	440.94	0.00	440.94
Ingresos Propios	15,061,017.38	13,691,874.23	1,369,143.15
Otros Ingresos y Beneficios	50,912.10		50,912.10
Productos (Rendimientos)	195,071.41		195,071.41
Gasto de la depreciación del activo adquirido		591,407.11	-591,407.11
AHORRO/DESAHORRO a diciembre 2023			1,473,023.25

Nota: El importe presupuestal del gasto de ingresos propios es por la cantidad de \$13,691,874.23 y contablemente el monto es por \$14,283,281.34 debido a que la depreciación del activo se considera como gasto.

Comportamiento mensual de la DEPRECIACIÓN en el ejercicio 2023			
Ene: 80,654.03	Abr 62,657.66	Jul 39,218.57	Oct 34,170.35
Feb: 67,927.69	May 55,806.86	Ago 39,218.57	Nov 30,035.79
Mar: 69,482.54	Jun 43,856.97	Sep 37,640.02	Dic 30,738.06
Total			591,407.11

Cuenta	DEPRECIACIÓN	Descripción	Partida	DICIEMBRE										TOTAL
				PROPIOS	PROPIOS RS	P.F.C.E.	R-PRONAPRED	PRODEP	CONACYT	PIEE	PROFEJE			
1241		Móviles y Equipo de Administración		\$ 8,449.98	\$ -	\$ -	\$ 2,492.80	\$ 68.79	\$ -	\$ 3,382.97	\$ 440.59	\$ 100,565.92		
12411		Móviles de Oficina y Estantería	51101	1,861.41	0.00	0.00	1,340.43	68.79	0.00	0.00	440.59	10,974.74		
12412		Móviles excepto de Oficina y Estantería	51201	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,848.99	0.00	2,848.99		
12413		Móviles artísticos y culturales	51301	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
12413		Equipo de Computo y Tecnología de Administración	51501	5,728.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	533.98	0.00	83,708.63		
12413		Otros Móviles y Equipos de Administración	51901	860.31	0.00	0.00	1,152.36	0.00	0.00	0.00	0.00	3,033.56		
1242		Móviles y Equipo Educativo y Recreativo		\$ 1,106.68	\$ 263.83	\$ 725.31	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 28,133.68		
12421		Equipo y Aparatos Audiovisuales	52101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,362.94		
12422		Aparatos Deportivos	52201	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
12423		Cámaras Fotográficas y de Video	52301	0.00	263.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	263.83		
12423		Otros Móviles y Equipo Educativo y Recreativo	52901	1,106.68	0.00	725.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,506.91		
1243		Equipo e Instalación de Edificio de Laboratorio		\$ -	\$ -	\$ 2,158.29	\$ -	\$ -	\$ 2,470.48	\$ -	\$ -	\$ 87,077.02		
12431		Equipo de Edificio de Laboratorio	53101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,470.48	0.00	0.00	82,839.90		
12432		Instalación de Edificio de Laboratorio	53201	0.00	0.00	2,158.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,237.12		
1244		Equipo de Transporte		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -		
12441		Vehículos y equipo terrestres destinados a servicios administrativos	54104	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
12441		Vehículos y equipo terrestres, destinados a servicios públicos	54105	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
12442		Camiones y Remolques	54201	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1246		Máquinas, Otros Equipos y Herramientas		\$ 2,271.84	\$ 136.33	\$ 1,011.98	\$ 1,719.37	\$ -	\$ 4,038.82	\$ -	\$ -	\$ 55,490.14		
12461		Máquina y Equipo Agrícola	56101	319.62	0.00	0.00	68.79	0.00	0.00	0.00	0.00	518.74		
12462		Máquina y Equipo Industrial	56201	477.81	0.00	1,011.98	132.17	0.00	4,038.82	0.00	0.00	9,139.67		
12463		Máquina y Equipo de Construcción	56301	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
12465		Equipo de Comunicación y Telefonía	56501	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.76		
12466		Equipo de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	56601	83.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,119.24		
12467		Herramientas y Máquinas Herramientas	56701	653.02	136.33	0.00	1,518.41	0.00	0.00	0.00	0.00	2,383.74		
12469		Otros Equipos	56902	737.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,309.98		
1247				\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -		
12510		Software	59101	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
		TOTAL		\$ 11,828.50	\$ 400.16	\$ 3,895.58	\$ 4,212.17	\$ 68.79	\$ 6,509.30	\$ 3,382.97	\$ 440.59	\$ 271,266.76		

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA
1 HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Donaciones de capital: (Bienes Muebles e Inmuebles).-Esta integrada por donaciones de bienes muebles e inmuebles de años anteriores así como del presente ejercicio

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO
a) Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

FUENTE	INGRESOS	EGRESOS	AHORRO/DESAHORRO
Federal	31,317,803.78	31,238,634.66	79,169.12
Productos Federales	52,089.86	0.00	52,089.86
Recursos Fiscales	33,457,750.56	33,140,146.78	317,603.78
productos Estatales	440.94		440.94
Ingresos Propios	15,061,017.38	13,691,874.23	1,369,143.15
Otros Ingresos y Beneficios	50,912.10	0.00	50,912.10
Productos (Rendimientos)	195,071.41		195,071.41
Gasto de la depreciación del activo adquirido		591,407.11	-591,407.11
AHORRO/DESAHORRO a diciembre			1,473,023.25

b) Resultado de Ejercicios Anteriores

Se presenta el comportamiento que ha presentado:

Nota: Al 31 de diciembre de 2022 se tuvo un ahorro/desahorro por la cantidad de -\$787,719.57

En el mes de enero 2023 la cta de REA presento los siguientes movimientos:

E00025	Reintegro a SFP remanente recursos fiscales	10,554.58
E00027	Reintegro a SFP remanente útiles escolares	417.60
E00028	Reintegro a SFP remanente útiles escolares	2,598.40
E00029	Reintegro a la TESOFE remanentes federales	3,812.60
E00030	Reintegro a la TESOFE remanentes federales	3,702.00
E00031	Reintegro a SFP economías IP	42,284.20
E00032	Reintegro a la TESOFE del capital federal	2,929.61
E00033	Reintegro a SFP de excedente IP	76,777.17
E00090	Reintegro a la TESOFE remanente federal	3,812.40
E00112	Reintegro remanente proyecto CONACYT	6,840.00
E00113	Reintegro remanente proyecto CONACYT	12,447.00

INTEGRACION DE RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			
AÑO	IMPORTE	AÑO	IMPORTE
2009	-97,183.86	2016	7,557,594.03
2010	190,226.52	2017	1,207,082.04
2011	-2,006.72	2018	-223,189.15
2012	23,677.03	2019	2,152,420.70
2013	-9,266.37	2020	-1,888,239.73
2014	160,519.57	2021	-974,965.44
2015	376,106.43	2022	-953,894.93
			7,518,880.12

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

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

PATRIMONIO

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

AÑO	HISTORICO
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1995	32,585.61
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1996	16,515,326.07
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1997	29,680,230.93
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1998	30,324,381.93
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 1999	43,686,161.08
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2000	67,885,717.52
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2001	84,797,691.43

PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2002	85,621,317.22
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2003	81,017,059.89
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2004	79,312,983.56
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2005	77,905,149.63
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2006	77,900,465.84
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2007	76,642,904.39
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2008	76,962,916.89
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2009	74,721,231.66
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2010	76,465,867.37
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2011	79,897,309.33
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2012	88,919,932.54
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2013	98,157,375.83
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2014	62,629,666.83
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2015	61,732,926.95
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2016	59,326,348.88
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2017	57,530,825.95
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2018	54,071,368.44
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2019	53,080,719.39
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2020	51,991,197.26
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2021	51,113,053.48
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2022	35,780,082.79
PATRIMONIO CONTRIBUIDO 2023	35,154,499.71

PATRIMONIO GENERADO	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	93,272,529.36
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	1,473,023.25
Resultados de Ejercicios Anteriores	7,518,880.12
Revalúos	0.00
Reservas	49,126,126.28
Patrimonio Contribuido	35,154,499.71

Estado de Variación en la Hacienda Pública						
Del 01/ene/2023 Al 31/dic./2023		Fecha y		31/ene./2024		
(Cifras en Pbsos)				05:25 p. m.		
Concepto	Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado De Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/ Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2022	\$35,780,082.79	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$35,780,082.79	
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
APORTACIONES DE CAPITAL	\$35,780,082.79	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$35,780,082.79	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2022	\$0.00	\$57,032,500.65	-\$787,719.57	\$0.00	\$57,144,781.08	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$787,719.57	\$0.00	-\$787,719.57	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$8,472,775.05	\$0.00	\$0.00	\$8,472,775.05	
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
RESERVAS	\$0.00	\$48,499,725.60	\$0.00	\$0.00	\$48,499,725.60	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2022	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2022	\$35,780,082.79	\$57,032,500.65	-\$787,719.57	\$0.00	\$92,924,863.87	
CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2023	-\$625,583.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	-\$625,583.08	
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
APORTACIONES DE CAPITAL	\$625,583.08	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$625,583.08	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
REVALUOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$953,804.93	\$1,927,143.50	\$0.00	\$973,248.57	
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	\$0.00	\$0.00	-\$333,599.32	\$0.00	-\$333,599.32	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	-\$625,583.08	\$787,719.57	\$0.00	-\$625,583.08	
REVALUOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
RESERVAS	\$0.00	\$0.00	-\$333,599.32	\$0.00	-\$333,599.32	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2023	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO DE 2023	-----	-----	-----	-----	-----
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2023	\$35,154,499.71	\$56,978,605.72	\$1,139,423.93	\$0.00	\$93,272,529.36

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Efectivo y equivalentes

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

Rubro	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2023
Efectivo en Bancos-Tesorería	10,692,800.64	13,184,759.26

2. En el presente no se adquirieron bienes

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

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

Productos	195,071.41
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	15,061,017.38
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	64,828,085.14
Otros Ingresos y Beneficios Varios	50,912.10
80,135,086.03	

GASTOS Y OTRAS PERDIDAS

Servicios Personales	57,502,908.79
Materiales y Suministros	4,809,115.86
Servicios Generales	15,687,830.02
Subsidios y Subvenciones	70,801.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolesc y Amortiz	591,407.11
78,662,062.78	

DISPONIBILIDAD AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
1,473,023.25
INTEGRACIÓN DE LA DISPONIBILIDAD AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
CUENTAS DE BALANCE DEUDORA

Efectivo	0.00
Bancos/Tesorería	13,184,759.26
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	11,061,373.49
Deudores Diversos	0.00
Ingresos por Recuperar (Subsidio al Empleo)	-1.30
Terrenos	11,616,006.67
Edificios no Residenciales	63,463,564.08
Otros Bienes Inmuebles	1,097,109.66
Mobiliario y Equipo de Administración	19,998,990.63
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	4,907,093.03
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	6,898,402.34
Vehículos y Equipo de Transporte	4,698,692.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	31,393,760.27
Software	2,075,990.73
170,395,740.86	

CUENTAS DE BALANCE ACREEDORAS

Depreciación acumulada de Bienes Muebles	57,379,504.94
Amortización Acumulada de Activos Intangibles	2,075,990.73
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	12,792,462.38
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00
Otras Provisiones a Corto Plazo	4,875,253.45
Donaciones de Capital	35,154,499.71
Resultado de Ejercicios Anteriores	7,518,880.12
Reservas de Patrimonio	48,584,732.20
Reservas por Contingencia (FONDO DE RESERVA)	541,394.08
168,922,717.61	

1,473,023.25

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 Diciembre de 2023	
1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	80,135,086.03
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00

2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	80,135,086.03

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables	
Del 01 de enero al 31 Diciembre de 2023	
1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	78,098,107.67
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	27,452.00
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	0.00
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	9,617.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	0.00
2.6 VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	17,835.00
2.9 ACTIVOS BIOLOGICOS	0.00
2.10 BIENES INMUEBLES	0.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
2.12 OBRA PUBLICA EN BIENES DE DOMINIO PUBLICO	0.00
2.13 OBRA PUBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00
2.15 COMPRA DE TITULOS Y VALORES	0.00
2.16 CONCESION DE PRESTAMOS	0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANALOGOS	0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00
2.19 AMORTIZACION DE LA DEUDA PUBLICA	0.00
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	591,407.11
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	591,407.11
3.2 PROVISIONES	0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00
3.6 OTROS GASTOS	0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	78,662,062.78

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)
Contables:

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

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

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

Juicios.- La Universidad al 31 de diciembre 2023 tiene un juicio por despido injustificado con el C. Rodolfo Marquez Mercado

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

Cuentas de Orden Presupuestarias:

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS		
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023		
LEY DE INGRESOS	2023	2022
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	76,831,197.00	76,155,305.00
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	95,354.97	1,509,437.12
MODIFICACIONES A LA LEY DE INGRESOS ESTIMADA	3,399,244.00	3,960,164.30
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	80,135,086.03	78,606,032.18
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	76,985,346.47	76,945,017.98
PRESUPUESTO DE EGRESOS		
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	76,831,197.00	76,155,305.00
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	2,132,333.33	1,589,021.04
MODIFICACIONES AL PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	3,399,244.00	3,891,402.71
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	78,098,107.67	78,457,686.67
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	78,098,107.67	78,457,686.67
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	78,098,107.67	78,457,686.67
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADO	72,161,251.56	75,856,234.10

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA
1. INTRODUCCIÓN

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

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

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

2. Panorama Económico y Financiero

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

3. Autorización e Historia

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

4. Organización y Objeto Social
a) Objeto Social

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

a) Principal actividad.

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

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

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

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

c) Ejercicio fiscal

d) Régimen jurídico.

El régimen fiscal de la Universidad Tecnológica de Tulancingo, en su calidad de Organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo es el de

PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS, y está regulada en el Título Tercero de la Ley del Impuesto Sobre la Renta

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

La institución tiene las siguientes obligaciones:

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

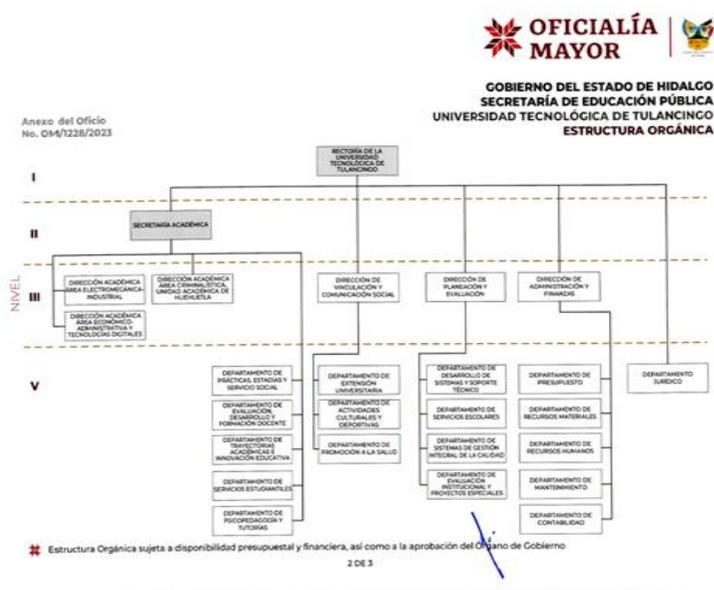
b) Recabar y conservar la documentación que reúna requisitos fiscales para su deducción en el Impuesto Sobre la Renta, cuando realice pagos a terceros que estén obligados a ello en términos de la Ley de referencia.

La Ley del Impuesto Sobre la Renta en su artículo 86, establece que estas entidades solo tendrán la obligación de retener y enterar el impuesto, así como exigir documentación

que reúna requisitos fiscales, cuando se hagan pagos a terceros y estén obligados a ello en términos de la citada Ley.

f) Estructura organizacional básica

ESTRUCTURA ÓRGANICA



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

No aplica

5. BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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).

Creación de fondos para gastos de menor cuantía y contingentes

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

Efectivo e inversiones temporales

Parte de los recursos radicados a la Universidad se encuentran invertidos en valores gubernamentales, cuyos rendimientos son aplicados en proyectos específicos que aprueba

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

Adquisición de bienes muebles e inmuebles

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

6. Políticas de contabilización significativas

Durante el presente periodo:

- No se realiza la reexpresión de Estados Financieros
- No se realizan operaciones en el extranjero
- No se tiene inversión en acciones en el Sector Paraestatal
- No se cuenta con inventarios
- Se tiene una provisión materia laboral para hacer frente a resolución que se dicte del C. José Rodolfo Mercado
- No se tienen provisiones
- Se cuenta con un Fondo de Reserva por la cantidad de \$541,394.08 cuya finalidad es atender necesidades extraordinarias que se presenten en la operación de la institución
- No se tienen cambios en políticas contables y corrección de errores en la información financiera del ente público
- No se tienen reclasificaciones
- No existe depuración y cancelación de saldos

7. Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario

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

8. Reporte Analítico del Activo

Debe mostrar la siguiente información

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

Concepto	Años de Vida Útil	% de Depreciación
Bienes Muebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso		
Terrenos	30	3.3
Edificios no Habitacionales	30	4
Otros Bienes Inmuebles	25	5
Mobiliario y Equipo de Administración		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Muebles, Excepto de Oficina y Estantería	10	10
Bienes Artísticos y Culturales	3	10
Bienes Informáticos	3	10
Equipo de Administración	10	10
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipo y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
Aparatos Deportivos	5	20
Cameras Fotográficas y de Video	3	33.3
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
Equipo de Transporte		
Equipo de Transporte	5	20
Vehículos y Equipo Terrestre destinados a	5	20
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Maquinaria e Equipo Agropecuario	10	10
Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
Equipo de Comunicaciones y Telecomunicaciones	10	10
Maquinaria y Equipo Eléctrico y Electrónico	10	10
Herramientas y Maquinas Herramienta	10	10
Otros Bienes Muebles	10	10
Software	3	30

- Durante el ejercicio no existieron cambios en los porcentajes de depreciación o valor residual de los activos
- Durante el periodo reportado, de adquirio un cubo divisor de haz no polarizado por reposición de indepnización de la aseguradora
En el presente mes no hubo donaciones
- Riesgo por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras- N/A
- Valor Activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad- N/A
- Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en los embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras-N/A
- Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables-N/A
- De conformidad con la normatividad, se lleva a cabo el levantamiento de inventario físico

Adicionalmente, se mencionan las principales variaciones en el activo

- Inversiones en valores- Se tiene inversión bancaria con disponibilidad diaria, sin riesgo.

- b) Se tiene un patrimonio contribuido de \$35,154,499.71
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria-N/A
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria-N/A

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Durante el presente ejercicio no se tienen contratados Fideicomisos

10. Reporte de recaudación

Al 31 de diciembre de 2023 se tienen los siguientes recursos recaudados:

INGRESOS RECAUDADOS 2023	
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023	
FUENTE DE FINANCIAMIENTO	MONTO
Federal	29,795,023.86
Recursos Fiscales	31,883,321.72
Ingresos Propios	15,061,017.38
Productos Financieros	195,071.41
Otros Ingresos y Beneficios	50,912.10
Total	76,985,346.47

Nota: Conformación de Otros Ingresos y Beneficios

100159 Ingresos por indemnización del seguro de un Cubo Divisor por la cantidad de \$18,711.20

100179 Ingresos por indemnización del seguro de 2 equipos de partería y 3 eliminadores de batería por la cantidad de \$ 5,850.50

100180 Ingresos por indemnización de 1 cámara por la cantidad de \$ 9,350.40

100167 Ingresos por la venta de desechos que se dieron de baja con el acta del día 04 de septiembre de 2023 por la cantidad de \$17,000.00

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

Durante el presente ejercicio no se tiene contratada deuda.

12. Calificaciones Otorgadas

Se tienen 6 PE acreditadas: por CACEI TSU en Energías Renovables área Energía Solar, TSU en Mecatrónica área Automatización, TSU en Nanotecnología área Materiales y TSU

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

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

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

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

Se cuenta con 15 PTC con Perfil Deseable Reconocido por PRODEP

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

Se cuenta con 2 cuerpos académicos PROMEP

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

2 PTC son miembros del Sistema Nacional de Investigadores

13. Proceso de Mejora

La Universidad Tecnológica de Tulancingo, cuenta con un sistema de Gestión de la Calidad Consolidado, el cual opera desde hace más de 10 años, nuestro sistema atiende dos macro procesos, que a saber son: el Proceso Académico y Administrativo y el Proceso de Educación Continua, entre los dos macro procesos tenemos 35 procedimientos que son evaluados 3 veces al año a través de dos auditorías internas y una auditoría externa, lo que nos permite identificar con oportunidad el avance en cumplimiento de los objetivos planteados y cuando se detecta alguna desviación se corrige utilizando la metodología de los 5 porque's sumado a esto se realizan 3 reuniones de evaluación con la alta Dirección en las cuales se planifican nuevas metas y objetivos siempre buscando cumplir con el objeto social de la Universidad y la reglamentación aplicable con un espíritu de mejora continua.

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

Se cuenta con un Sistema Integral de Gestión

14. Información por Segmento

No aplica

15. Eventos posteriores al cierre

No aplica.

16. Partes Relacionadas

No aplica.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"

Elaboró

Revisó

Autorizó

L.C. Carmela Santos Hurtado Departamento de
Contabilidad

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

Mtro. José Antonio Zamora Guido
Rector