



LXIII SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE MARZO DE 2015

Ingresos de Gestión

La operación de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense se basa en el Convenio celebrado entre el Gobierno Federal a través de la Secretaría de Educación Pública y el Gobierno del Estado de Hidalgo, para la Creación, Operación y Apoyo Solidario de la Universidad, anualmente los dos niveles de gobierno formulan un Convenio Especifico Anual para la asignación de recursos financieros, en donde se establecen las bases para la determinación presupuestal del ejercicio que corresponda.

Las fuentes básicas de ingreso para la operación de la Universidad son cinco y se captó al mes de marzo del 2015 la cantidad de **\$22'289,164.82** (Veintidós Millones Doscientos Ochenta y Nueve Mil Ciento Sesenta y Cuatro Pesos 82/100 M.N.).

TIPO DE RECURSO	IMPORTE
Subsidio Federal	8,191,533.00
Subsidio Estatal	8,544,696.81
Ingresos Propios 2014	2,914,558.85
Otros Ingresos Propios (Programas Especiales)	2,629,440.00
Productos Financieros	6,387.20
Otros Ingresos Varios	2,548.96
TOTAL	\$ 22'289,164.82

SUBSIDIO FEDERAL

La Secretaría de Educación Pública asigno en su convenio de apoyo financiero a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, la cantidad de \$8'191,533.00 (Ocho Millones Ciento Noventa y Un mil Quinientos Treinta y Tres Pesos 00/100 M.N).

SUBSIDIO ESTATAL

El Gobierno del Estado de Hidalgo, aporto a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, \$8'544,696.81 (Ocho Millones Quinientos Cuarenta y Cuatro mil Seiscientos Noventa y Seis Pesos 81/100 M.N).



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE MARZO DE 2015

INGRESOS PROPIOS

La captación de ingresos propios juega un papel importante para contribuir con la operación, desarrollo y consolidación de la Universidad, esta fuente de financiamiento permitió realizar acciones e inversiones complementarias a los programas sustantivos, y en conjunto apoyo al cumplimiento de los objetivos y metas manteniendo y mejorando sustancialmente la calidad de los servicios que se ofrecen en la comunidad universitaria.

La suma de Ingresos Propios 2015, son de: \$ 2'914,558.85 (Dos Millones Novecientos Catorce mil Quinientos Cincuenta y Ocho Pesos74/100 M.N los cuales se integran por los siguientes conceptos:

➤ **INGRESOS PROPIOS:**

No.	INGRESOS PROPIOS	IMPORTE
1	DERECHOS	
	Inscripciones	1,000.00
	Reinscripciones	2,485,700.00
	Readmision	4,000.00
	Examen de Ingreso	104,050.00
	Examen Extraordinario	2,300.00
	Examen de EGETSU	194,400.00
	Reposición de Documentos	7,620.00
	Constancias	18,450.00
	Titulaciones	53,500.00
	Cursos de Educación Continua	0.00
	Servicios de Consultoría	0.00
	Seguro Estudiantil Contra Accidentes	8,400.00
	Expedición de credenciales	0.00



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE MARZO DE 2015

2	SERVICIOS VARIOS	16,938.85
3	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO (Concesión Cafet)	17,000.00
4	APROVECHAMIENTOS	1,200.00
	SUMA	2,914,558.85

INGRESOS DE PROGRAMAS ESPECIALES

Por los Programas Especiales se registró un importe acumulado de \$ 2, 629,440.00 (Dos Millones Seiscientos Veintinueve Mil Cuatrocientos Cuarenta Pesos 00/100 M.N.), los cuales se integran por los siguientes conceptos:

➤ **INGRESOS DE PROGRAMAS ESPECIALES**

No.	INGRESOS POR PROGRAMAS ESPECIALES	IMPORTE
1	PYME 2013	0.00
2	PADES 2014	0.00
3	SEDESOL 2014	0.00
4	VEX SUMMER GAMES	0.00
5	EXTENSIONISMO 2014	0.00
6	PROEXOEEES	0.00
7	CIENCIA Y TECNOLOGIA 2014	0.00
8	PRODEP 2014	0.00
9	PROFOCIE	0.00
10	SEDESOL 2015	2,629,440.00



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE MARZO DE 2015

PRODUCTOS FINANCIEROS

El saldo se integra por los intereses bancarios generados al mes de Marzo de 2015 por un importe de \$6,387.20 (Seis Mil Trescientos Ochenta y Siete Pesos 10/100 M.N).

Gastos y Otras Pérdidas

Los recursos asignados para la operación de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense correspondiente al mes de Marzo 2015, ascendieron a **\$25,338,030.82** (Veinticinco Millones Trecientos Treinta y Ocho mil Treinta Pesos 82/100 M.N.), de los cuales el presupuesto de egresos ejercido para la operación de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense fue de **\$17,564,676.36** (Diecisiete Millones Quinientos Sesenta y cuatro mil Seiscientos Setenta y Seis Pesos 36/100 M.N), mismos que se utilizaron para pagar recursos humanos, suministros, servicios, mobiliario y equipos necesarios para el desarrollo de las actividades académicas y administrativas, las cuales permitieron el alcance de los objetivos y el logro de las metas que contempla el Programa Institucional de desarrollo y por lo tanto el cumplimiento de la misión de la Universidad, existiendo un remanente de **\$7,773,354.46** (Siete Millones Setecientos Setenta y Tres mil Trecientos Cincuenta y Cuatro Pesos 46/100 M.N.), la distribución del gasto por capítulo se integra de la siguiente manera:

DISTRIBUCION DEL GASTO POR CAPITULO

No. CAPITULO	NOMBRE CAPITULO	IMPORTE	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	12,265,821.77	Mantener una plantilla de personal académico y administrativo para hacer frente a la operación de la UTHH.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	413,308.86	Adquisición de Consumibles, insumos, y artículos necesarios para el eficiente desempeño de la UTHH.
3000	SERVICIOS GENERALES	4,047,224.50	Pagos de gastos estrictamente necesarios para el funcionamiento de la UTHH.
4000	TRANSFERENCIAS	806,400.00	



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE MARZO DE 2015

5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	31,922.03	Adquisición de Mobiliario y equipo necesario para el funcionamiento de UTHH.
	TOTAL DE GASTOS	17,564,677.16	

Elaboró

I.F.F. Bernardo M. Pérez Montiel
Jefe del Depto. de Contabilidad

Revisó

Ing. Rafael González Pérez
Director de Administración y Finanzas

Autorizó

Dr. César Santiago Tepantlán
Rector



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2015

Los estados financieros al 31 de Marzo de 2015 se encuentran registrados en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financiera, y sus adecuaciones emitidos por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C.

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

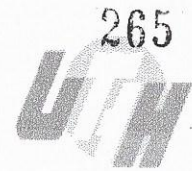
BANCOS

Para la operación, inversión y administración de los recursos aportados, la **UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE**, maneja cuentas bancarias en el banco SERFIN, BANCOMER, BANAMEX y BANORTE y el saldo final reflejado en conciliaciones bancarias es de \$ 8,959,347.17 y se integra de la siguiente manera:

No.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 31 DE MARZO 2015	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA SERFIN				
1	50066035-6	SERFIN	180,863.96	(Federal-Estatal)
2	50066041-6	SERFIN	0	Subsidio Estatal
3	50066043-3	SERFIN	0	Subsidio Federal
4	50066085-9	SERFIN	322,912.53	Recursos Propios
5	50178173-0	SERFIN	8,856.62	PYME
6	50237345-8	SERFIN	99,867.74	PROMEP
7	50284321-1	SERFIN	0.00	FACUT 2010
8	50307101-0	SERFIN	13,301.24	Fondo de Reserva
9	50312365-9	SERFIN	0.00	Extensionismo Rural
10	50327768-0	SERFIN	0.00	Enlace
11	50335958-1	SERFIN	52,049.11	Ampliación Cámara de Diputados



LXIII SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2015

12	50347290-2	SERFIN	0.00	PYME 2012
13	50347288-7	SERFIN	0.00	FACUT 2012
14	50347540-6 UAI.2	SERFIN	0.00	Unidad Académica Indígena
15	50354731-4	SERFIN	0.00	PIFI 2012
16	50378368-1	SERFIN	90,240.04	PROMEP 2013
17	50403315-3	SERFIN	0.00	SEDESOL CRUZADA NACIONAL CONTRA EL HAMBRE
18	50400723-3	SERFIN	0.00	FACUT 2013
19	50403316-7	SERFIN	0.00	PYME 2013
20	50400728-1	SERFIN	0.00	PIFI
21	50413690-5	SERFIN	0.00	PYME 2013 ESTATAL
22	50480452-5	SERFIN	0.00	PADES
23	50489640-1	SERFIN	1,839,401.33	SEDESOL 2015
			<u>2,607,492.57</u>	

En el mes de Agosto de 2012 se contrataron en la Institución bancaria Serfin dos cuentas bancarias mismas que serán de enlace y no tendrán movimientos solo se ocupara para la disminución de los intereses bancarios.

No.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 31 DE MARZO 2015	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA BANCOMER				
14	0159550658	BANCOMER	<u>32,389.96</u>	(Federal-Estatal) Se ocupa para los gastos de Operación



LXIII SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2015

No.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 31 DE MARZO 2015	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA BANORTE				
15	0826365015	BANORTE	1,098,044.43	Recursos Propios
16	0847100613	BANORTE	269,504.56	PROMEP
17	0220243739	BANORTE	-14,970.33	SEDESOL 2014
18	0233589044	BANORTE	26,240.99	NOMINA
19	0249047992	BANORTE	0.00	EXTENSIONISMO RURAL
20	0255115409	BANORTE	86,270.56	PRODEP 2014
21	0255113021	BANORTE	183,499.56	PROEXOES
22	0259963176	BANORTE	2,675,812.91	PROFOCIE
23	0258284669	BANORTE	1,995,061.97	ESTIMULO FISCAL
			<u>6,319,464.56</u>	

SALDO FINAL BANCOS: \$8,959,347.17

En la Institución bancaria Banorte se aperturan siete cuentas: Sedesol 2014 para el pago de los gastos de este programa, Nómina para el pago a los trabajadores que tienen cuenta en este banco, Extensionismo Rural cuenta específica para dicho programa, Prodep 2014 para apoyo al profesorado, Proexoees para la expansión de la oferta educativa, Profocie para el fortalecimiento a la calidad de la institución y Estimulo fiscal.

INVERSIONES TEMPORALES

Se integra con un importe de \$81,230.49 correspondiente al Fondo de Reserva.

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

CUENTAS POR COBRAR

La cuenta de cuentas por cobrar a corto plazo termina con un saldo de \$108,525.26 perteneciente a pagos duplicados.



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2015

DEUDORES DIVERSOS

El saldo de los deudores diversos representa, el monto total de créditos a cargo de varias personas pendientes de comprobar y se integra por un saldo de \$242,384.03 (Doscientos Cuarenta Y Dos mil Trescientos Ochenta y Cuatro Pesos 03/100 M.N.), dentro del concepto **FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS**

con un saldo de \$207,384.03 repartida en treinta deudores diversos por diferencia en comprobación de viáticos; **CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO** con \$ 6,294.15 y **OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES** con un saldo de \$ 8,407,194.36 cabe mencionar que en esta cuenta se registran los subsidios Federales y Estatales por recibir.

NOMBRE	MES DE ORIGEN	IMPORTE	OBSERVACION
• Otros Deudores Diversos			
Subsidios Pendientes de Recibir:			
2012		127,593.00	Subsidio Pendiente de Recibir Estatal
2013		32,000.00	Ingresos Propios
2014		5,123,403.00	Subsidio Pendiente de Recibir Estatal
2015		3,124,198.36	Sedesol 2014
		0.00	Pades 2014
		0.00	Prodep 2014
	Sumas	<u>8,407,194.36</u>	

ANTICIPOS A CORTO PLAZO

Este rubro se integra por un adeudo de \$228,615.61, mismo que corresponden \$145,111.10 por el servicio de Combustibles y \$ 1,287.60 por el saldo del proveedor de la concesión de cafetería, \$7,563.13 a Ana Compañía de Seguros, \$ 45,255.18 por Servicio de Teléfono y \$ 29,398.60 a Gabriel Hernández Romero de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense.



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2015

ACTIVO NO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes a Recibir Largo Plazo

DEUDORES DIVERSOS

La cuenta de Deudores a largo plazo con un saldo de \$908,353.73 corresponde a los proyectos de Incubadora de Empresas, del Capital Semilla Otorgado por FUNTEC, a:

NOMBRE	MES DE ORIGEN	IMPORTE	OBSERVACION
Rosalino Hernández Hernández	30/09/2006	276,771.68	Capital Semilla de Proyectos Incubadora de empresas
Delfino Hernández Hernández	30/09/2006	349,534.00	Capital Semilla de Proyectos Incubadora de empresas
Marlene Redondo Jiménez	30/09/2006	25,009.74	Capital Semilla de Proyectos Incubadora de empresas
Víctor Hugo Aquino Filomeno	30/06/2007	257,038.31	Capital Semilla de Proyectos Incubadora de empresas
	Sumas	<u>908,353.73</u>	

Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Los bienes muebles e inmuebles de la Universidad ascienden a **\$115,953,950.68 (Ciento Quince Millones Novecientos Cincuenta y Tres mil Novecientos Cincuenta Pesos 68/100 M.N.)**, el cual está integrado de la siguiente forma:

<u>CONCEPTO</u>	<u>IMPORTE</u>
BIENES INMUEBLES	
Terreno	1,518,023.10
Edificios	48,689,404.79
BIENES MUEBLES	
Mobiliario y Equipo de Administración	26,330,076.98



LXIII SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2015

Mobiliario y Equipo Educación y Recreativo	7,720,707.13
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,469,145.45
Equipo de Transporte	3,054,249.57
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	26,479,685.41
Software	692,658.25
<u>TOTALES</u>	<u>115,953,950.68</u>

Otros Activos no Circulantes

DEPOSITOS EN GARANTIA

La cuenta de Depósitos en garantía está constituida por los contratos mediante los cuales se ampararon las cantidades que se dejaron en guarda para garantizar los servicios que la UTHH va a disfrutar y se integra con un saldo de \$81,650.15 (Ochenta y Un Mil Seiscientos Cincuenta Pesos 15/100 M.N.).

NOMBRE	IMPORTE	OBSERVACION
Depósitos de Arrendamiento	1,000.00	Depósitos de Arrendamiento
Deposito con C.F.E.	56,165.50	Deposito con C.F.E para proporcionar energía
Depósitos Envases de Gas	4,485.00	Depósitos Envases de Gas
Deposito Servicio de Internet	19,999.65	Deposito Servicio de Internet
	<u>81,650.15</u>	



LXIII SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2015

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

PROVEEDORES

Este rubro representa las obligaciones presentes que tiene la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, virtualmente ineludibles de transferir, como consecuencia de transacciones o eventos pasados el importe al 31 de Marzo de 2015 es de **474,007.74** (cuatrocientos Setenta y Cuatro mil Siete Pesos 74/100 M.N.)

RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR

Son las obligaciones tributarias establecidas en Ley que debe de pagar la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense al 31 de Marzo de 2015, misma que a continuación se describen:

NOMBRE	IMPORTE
Isr Sueldos y Salarios	991,062.62
Ret. 10% S/Honorarios	29,753.98
Ret. 10% S/Arrendamientos	1,094.24
Retención Iva	800.37
Ret. Crédito hipotecario	20,036.78
Cuotas patronales ISSSTE	-103,323
Cuotas SAR-FOVISSSTE	37,553.64
Cuotas ISSSTE	482,621.76
IVA	21,977.06
ISR asimilados a salarios	3,773.06
Retenciones crédito 2m	51,551.24



LXIII SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2015

Impuesto Sobre Nominas	94,261.01
Prestamos ISSSTE	89,561.62
Total	<u>1,720,724.36</u>

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

INGRESO POR RECLASIFICAR

La cuenta de Ingresos por clasificar al 31 de Marzo de 2015, arroja un saldo de \$55,224.87 (Cincuenta y Cinco Mil Quinientos Veinticinco Pesos 27/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

NOMBRE	IMPORTE
Deposito Sin Identificar	35,074.72
Por reclasificar	20,150.15
Suma:	55,224.87

Otros Pasivos a Corto Plazo

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se integra por un saldo de \$2'402,658.00 (Dos millones cuatrocientos dos mil seiscientos cincuenta y ocho Pesos 00/100M.N.) integrado por acreedores diversos, retenciones efectuadas al personal, descuentos en biblioteca, seguros de vida individual, crédito para adquirir electrodomésticos, aportaciones a uniformes e importe por recuperar del fondo revolvente.



LXIII SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2015

Provisiones a Largo Plazo

PROVISIONES

La cuenta tiene como saldo final \$ 6,286,210.73 (Seis Millones Doscientos Ochenta y Seis mil Doscientos Diez Pesos 73/100 M.N.), correspondiente a fondos de programas especiales.

Elaboró

I.F.F. Bernardo M. Pérez Montiel
Jefe del Depto. de Contabilidad

Revisó

Ing. Rafael González Pérez
Director de Administración y Finanzas

Autorizó

Dr. César Santiago Tepantlán
Rector



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

**NOTAS ACLARATORIAS AL REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO
AL 31 DE MARZO DE 2015**

LA CUENTA DE **EFFECTIVO** SE INTEGRA POR DOS FONDOS REVOLVENTES CREADOS A INICIO DE AÑO PARA GASTOS MENORES, A CARGO DE PERSONAL DE LA UNIVERSIDAD: SRA. HERACLIDES ONTIVEROS NAVARROS POR \$5,000.00, Y OTRO PARA LA OPERACIÓN DE PROYECTOS A CARGO DEL ING. ARNULFO FLORES MARTÍNEZ POR \$3,000.00, DEBIDO AL CIERRE DEL MISMO, AMBOS FONDOS QUEDAN SIN SALDO.

LA CUENTA DE **BANCOS** SE INTEGRA POR UN SALDO DE \$8'959,347.17, EN BANCA SERFIN CONTAMOS CON VEINTIDOS CUENTAS APERTURADAS CON UN SALDO TOTAL DE \$2'607,492.57, EN EL MES DE AGOSTO DEL DOS MIL DOCE SE APERTURÓ UNA CUENTA UNA LLAMADA ENLACE, LA CUAL NO TENDRÁ MOVIMIENTOS SÓLO SE OCUPARÁ PARA LA DISMINUCIÓN DE LOS INTERESES BANCARIOS, EN BANCOMER SE TIENE UNA CUENTA APERTURADA CON UN SALDO DE \$32,389.96, EN BANORTE SE APERTURAN SIETE CUENTAS PARA PROGRAMAS ESPECIALES Y UNA DE NOMINA PARA LOS TRABAJADORES QUE RECIBEN SU SUELDO EN ESTE BANCO.

LA CUENTA **INVERSIONES TEMPORALES** SE INTEGRA CON UN IMPORTE DE \$81,230.49, CORRESPONDIENTES AL FONDO DE RESERVA.

LA CUENTA DE **CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO** CON UN SALDO DE \$108,525.26, PERTENECIENTE PAGOS DUPLICADOS A PROVEEDORES.

LA CUENTA DE **DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO** SE INTEGRA CON UN SALDO DE \$242,284.03 EN LA CUENTA DE FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS, REPARTIDA EN TREINTA DEUDORES, POR GASTOS A COMPROBAR VIÁTICOS, DIFERENCIA EN COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS Y GASTOS A COMPROBAR.

LA CUENTA **CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO** SE INTEGRA CON UN SALDO DE \$6,294.15, CORRESPONDIENTES AL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO Y AL IVA ACREDITABLE.

LA CUENTA **OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE** CON UN SALDO DE \$8'407,194.36 POR LOS CONCEPTOS SUBSIDIO POR RECIBIR ESTATAL POR \$127,593.00 CORRESPONDIENTE A AMPLIACIONES AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2012; ASÍ COMO INGRESOS PROPIOS DEL 2013 POR \$32,000.00 QUE CORRESPONDEN A ARRENDAMIENTO DE CAFETERIA, SUBSIDIO POR RECIBIR POR PARTE DEL ESTADO POR \$3,124,198.36.

LA CUENTA **ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO** CON UN SALDO AL TÉRMINO DEL MES DE \$228,615.61

LA CUENTA **ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO** CON UN SALDO DE \$1,539.52 CORRESPONDIENTES A UN PROVEEDOR.

LA CUENTA **DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO** CON UN SALDO DE \$908,353.73, DISTRIBUIDA EN CUATRO DEUDORES, ROSALINO HERNANDEZ HERNANDEZ CON \$276,771.68, DELFINO HERNANDEZ HERNANDEZ CON \$349,534.00, MARLENE REDONDO JIMENEZ CON \$25,009.74 Y VICTOR HUGO AQUINO FILOMENO CON \$257,038.31, EN ESTA PARTIDA SE ENCUENTRAN REGISTRADOS LOS PROYECTOS DE LA INCUBADORA DE EMPRESAS DEL CAPITAL SEMILLA OTORGADOS POR FUNTEC.



LXIII SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO
AL 31 DE MARZO DE 2015

LA CUENTA OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO CUENTA CON UN SALDO DE \$23,844.00 POR CONCEPTO DE LA CONCESIÓN DE LA CAFETERÍA.

LA CUENTA BIENES MUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES ESTÁ INTEGRADA POR LOS BIENES INMUEBLES REPARTIDOS EN TERRENOS CON UN SALDO DE \$1'518,023.10, EDIFICIOS CON UN SALDO DE \$48'689,404.79.

BIENES MUEBLES INTEGRADO POR SEIS CONCEPTOS Y CON UN SALDO DE \$62'095,413.80

ACTIVO INTANGIBLE ESTA INTEGRADO POR \$692,658.25 CORRESPONDIENTE A SOFTWARE.

LA CUENTA **ACTIVOS DIFERIDOS** ESTA INTEGRADO POR UN SALDO DE \$81,650.15 DISTRIBUIDO EN CUATRO PROVEEDORES, DERIVADO DEL CONTRATO INICIAL CON CFE POR \$56,165.50, PRÉSTAMO DE ENVASES QUE SE USAN EL LABORATORIO POR \$4,485.00, ARRENDAMIENTO POR \$1,000.00 Y CONTRATO DE INTERNET POR \$19,999.65

Elaboró

I.F.F. Bernardo M. Pérez Montiel
Jefe del Depto. de Contabilidad

Revisó

Ing. Rafael González Pérez
Director de Administración y Finanzas

Autorizó

Dr. César Santiago Tepantlán
Rector



LXIII SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO

275



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA
PÚBLICA / PATRIMONIO AL 31 DE MARZO DE 2015

Hacienda Pública / Patrimonio

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Este rubro esta integrado por las modificaciones observadas en el patrimonio contable, durante un lapso convencional en que se divide la vida de la Universidad a fin de determinar en forma periódica, entre otras cuestiones, el cambio neto en su patrimonio contable, originado por la generación de ingresos y gastos, el cual se integra de la siguiente manera:

PATRIMONIO CONTRIBUIDO

➤ **BIENES INMUEBLES - MUEBLES**

DESCRIPCION	IMPORTE
Patrimonio de Gastos de Operación	106,700,755.64
Programas Especiales	
*FACUT 2012	2,092,366.13
*Ampliación Cámara de Diputados	4,400,000.00
*PIFI 2012	26,018.80
*Extensionismo Rural	60,000.00
*Facut 2013	327,873.00
*Proexoess 2014	2,306,239.00
*Prodep	19,799.10
*Promep 2013	20,899.00
Total Patrimonio Contribuido	115,953,950.67



LXIII SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA
PÚBLICA / PATRIMONIO AL 31 DE MARZO DE 2015

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO

RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO

El resultado del ejercicio al 31 de Marzo de 2015 es de \$ 7'773,354.46 (Siete Millones Setecientos Setenta y Tres mil Trescientos Cincuenta y Cuatro Pesos 46/100 M.N.)

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

La cuenta está integrada con un saldo de \$-2'924,652.05, por la acumulación de los saldos remanentes de los ejercicios anteriores, se realizó una reclasificación de fondos que se encontraban como reserva, derivado de su conclusión en algunos casos y cancelación en otros, afectando los resultados de ejercicios anteriores correspondiente a su origen.

FONDO DE EJERCICIOS ANTERIORES

La cuenta de Fondo de Reserva al 31 de Marzo de 2015 se registra con un importe de \$-231,809.77; En el mes de Septiembre de 2008 se crea el fondo llamado Reservas para Contingencias como remanentes de economías de diversos cursos y proyectos de educación continua, por un saldo de \$32,920.26, sin embargo en el mes de Enero de 2009, la cuenta cambia de nombre a "FONDO DE RESERVA" por acuerdo tomado en reunión de trabajo con la cabeza de sector y todos los organismos.

Derivado de la 20 sesión extraordinaria de Consejo Directivo de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, celebrada el 01 de Julio de 2010, se aprobó integrar al fondo de reserva el remanente presupuestal del ejercicio 2009 por la cantidad de \$50,891.06, el cual se registra en el mes de Julio del mismo año, en la Quincuagésima Segunda Sesión Ordinaria de Consejo Directivo celebrada el 26 de Octubre de 2012 se autorizó la aplicación del remanente del ejercicio 2011 por \$4,378.83 quedando el fondo de reserva con un saldo de \$88,190.15.

Elaboró

I.F.F. Bernardo M. Pérez Montiel
Jefe del Depto. de Contabilidad

Revisó

Ing. Rafael González Pérez
Director de Administración y Finanzas

Autorizó

Dr. César Santiago Tepantlán
Rector



LXIII SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE MARZO DE 2015

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

CONCEPTO	Marzo 2015
EFFECTIVO EN BANCOS –TESORERÍA	8,959,347.17
EFFECTIVO EN BANCOS-DEPENDENCIAS	-
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	-
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	-
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	8,959,347.17

DETALLE DE LAS ADQUISICIONES DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES CON MONTO GLOBAL

CONCEPTO	SALDO AL 31 DE MARZO DE 2015
EDIFICIOS	48,689,404.79
TERRENOS	1,518,023.10
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	26,330,076.98
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACION Y RECREATIVO	7,720,707.13
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1,469,145.45
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,054,249.57



LXIII SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE MARZO DE 2015

MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	26,479,685.41
ACTIVOS INTANGIBLES	692,658.25
TOTALES	115,953,950.68

AL PERIODO EN LA SE GENERÓ UN GASTO COMO SIGUE:

CONCEPTO	GASTO
EDIFICIOS	-
TERRENOS	-
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	648,675.33
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACION Y RECREATIVO	289,951.83
EQUIPO DE TRANSPORTE	23,400.00
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-
ACTIVOS INTANGIBLES	640,422.32
TOTALES	1,961,477.45

CONCILIACIÓN DE LOS FLUJOS DE EFECTIVO NETOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN Y LA CUENTA DE AHORRO/DESAHORRO ANTES DE RUBROS EXTRAORDINARIOS.

En el mes de Marzo de 2015 se registraron como ingresos a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense Recursos Propios por un importe de \$595,494.45, Subsidio Federal por \$4,137,420.00, Subsidio Estatal de \$2,935,304.00, Programas Especiales por \$628,195.00 e Ingresos Financieros por un importe de \$3,805.91, dando un origen total de Ingresos de \$8'300,219.36.

En el mismo mes se aplicaron en Servicios Personales \$9'369,762.41, en Materiales y Suministros \$1,861,898.15, en Servicios Generales \$2,273,612.79, en Transferencias y Becas \$3,342,725.46 y en Otros Gastos \$7,737,983.48 los que nos da el flujo neto de efectivo por actividades de operación al termino del mes de diciembre de -\$16,285,762.93, al cual se le suman los flujos netos de efectivo de



LXIII SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
22 DE MAYO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE MARZO DE 2015

actividades de inversión con un saldo de \$0.00, mas los flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento con un saldo de \$11,219,102.81, nos da como resultado una disminución neta en el efectivo y equivalentes de -\$5'066,660.12.

A la disminución neta en el efectivo y equivalentes, se le suma el efectivo o su equivalente al inicio del ejercicio con un saldo de \$14'548,987.03, y nos da como resultado un saldo de \$9'482,326.91, en efectivo y sus equivalentes al final del ejercicio.

Elaboró

I.F.F. Bernardo M. Pérez Montiel
Jefe del Depto. de Contabilidad

Revisó

Ing. Rafael González Pérez
Director de Administración y Finanzas

Autorizó

Dr. César Santiago Tepantlán
Rector