



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE
DICIEMBRE 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 Secretaria 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 seis y a la fecha se ha logrado captar para el ejercicio fiscal 2015 **\$88'837,501.78** (Ochenta y ocho millones ochocientos treinta y siete mil quinientos un pesos 78/100 M.N.).

TIPO DE RECURSO	IMPORTE
Subsidio Federal	32'661,163.19
Subsidio Estatal	32'661,163.19
Ingresos Propios 2015	13'751,789.64
Otros Ingresos Propios (Programas Especiales)	9'740,932.96
Productos Financieros	19,903.84
Otros Ingresos Varios	2,548.96
TOTAL	\$88'837,501.78

SUBSIDIO FEDERAL

La Secretaria de Educación Pública asigno en su convenio de apoyo financiero a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, la cantidad de \$32'661,163.19 (Treinta y dos millones seiscientos sesenta y un mil ciento sesenta y tres pesos 19/100 M.N).

SUBSIDIO ESTATAL

El Gobierno del Estado de Hidalgo, aporto a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, la cantidad de \$32'661,163.19 (Treinta y dos millones seiscientos sesenta y un mil ciento sesenta y tres pesos 19/100 M.N).

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



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

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, es de: \$13'751,789.64 (Trece millones setecientos cincuenta y un mil setecientos ochenta y nueve pesos 64/100 M.N) los cuales se integran por los siguientes conceptos:

➤ **INGRESOS PROPIOS:**

No.	INGRESOS PROPIOS	IMPORTE
1	DERECHOS	13'259,650.86
	Inscripciones	1'222,100.00
	Reinscripciones	6'633,900.00
	Readmisión	40,900.00
	Examen de Ingreso	375,550.00
	Examen Extraordinario	772,900.00
	Examen de EGETSU	323,600.00
	Reposición de Documentos	25,280.00
	Constancias	72,885.00
	Titulaciones	2'542,900.00
	Cursos de Educación Continua	726,410.86
	Servicios de Consultoría	0.00
	Seguro Estudiantil Contra Accidentes	473,625.00
	Expedición de credenciales	49,600.00
2	SERVICIOS VARIOS	356,475.60
3	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO (Concesión Cafetería y servicio de fotocopiado)	118,000.00
4	APROVECHAMIENTOS	17,663.18
	SUMA	12'667,552.53



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

INGRESOS DE PROGRAMAS ESPECIALES

Por los Programas Especiales se registró un importe acumulado de \$9'740,932.96 (Nueve millones setecientos cuarenta mil novecientos treinta y dos pesos 96/100 M.N.), los cuales se integran por los siguientes conceptos:

➤ **INGRESOS DE PROGRAMAS ESPECIALES**

No.	INGRESOS POR PROGRAMAS ESPECIALES	IMPORTE
01	SEDESOL 2015	\$4'913,529.96
02	PRODEP 2014	1'109,731.00
03	PROFOCIE 2015	3'717,672.00

PRODUCTOS FINANCIEROS

El saldo se integra por los intereses bancarios generados al mes de Diciembre de 2015 por un importe de \$19,903.84 (Diecinueve mil novecientos tres pesos 84/100 M.N.).

Gastos y Otras Pérdidas

Los recursos asignados para la operación de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense correspondiente al mes de Diciembre 2015, ascendieron a **\$88'837,501.78** (Ochenta y ocho millones ochocientos treinta y siete mil quinientos un pesos 78/100 M.N.), de los cuales el presupuesto de egresos ejercido para la operación de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense fue de **\$81'270,222.38** (Ochenta y un millones doscientos setenta mil doscientos veintidós pesos 38/100 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 **\$7'567,279.40** (Siete millones quinientos sesenta y siete mil doscientos setenta y nueve pesos 40/100 M.N.), la distribución del gasto por capítulo se integra de la siguiente manera:



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

DISTRIBUCION DEL GASTO POR CAPITULO

No. CAPITULO	NOMBRE CAPITULO	IMPORTE	JUSTIFICACION
1000	SERVICIOS PERSONALES	56'628,687.45	Mantener una plantilla de personal académico y administrativo para hacer frente a la operación de la UTHH.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	4'337,818.65	Adquisición de Consumibles, insumos, y artículos necesarios para el eficiente desempeño de la UTHH.
3000	SERVICIOS GENERALES	13'339,541.73	Pagos de gastos estrictamente necesarios para el funcionamiento de la UTHH.
4000	TRANSFERENCIAS	4'977,616.40	Para el otorgamiento de becas
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	1'986,558.15	Adquisición de Mobiliario y equipo necesario para el funcionamiento de UTHH.
	TOTAL DE GASTOS	\$81'270,222.38	

Elaboró

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

Revisó

Ing. Rafael González Pérez
Director de Administración y Finanzas

Autorizó

Mtro. Gerardo Téllez Reyes
Rector



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

Los estados financieros al 31 de diciembre 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 \$7'558,648.25 y se integra de la siguiente manera:

No.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2015	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA SERFIN				
1	65-50066035-6	SERFIN	19,868.52	(Federal-Estatal)
2	65-50066041-6	SERFIN	102,084.73	Subsidio Estatal
3	65-50066043-3	SERFIN	387,261.33	Subsidio Federal
4	65-50066085-9	SERFIN	509,417.04	Recursos Propios
5	65-50178173-0	SERFIN	8,653.62	PYME
6	65-50237345-8	SERFIN	59,975.96	PROMEPE
7	65-50284321-1	SERFIN	0.00	FACUT 2010
8	65-50307101-0	SERFIN	94,487.12	Fondo de Reserva
9	65-50312365-9	SERFIN	0.00	Extensionismo Rural
10	65-50327768-0	SERFIN	0.00	Enlace
11	65-50335958-1	SERFIN	0.00	Ampliación Cámara de Diputados



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

12	65-50347290-2	SERFIN	0.00	PYME 2012
13	65-50347288-7	SERFIN	0.00	FACUT 2012
14	65-50347540-6	SERFIN	0.00	Unidad Académica Indígena
15	65-50354731-4	SERFIN	0.00	PIFI 2012
16	65-50378368-1	SERFIN	15,112.15	PROMEPE 2013
17	65-50403315-3	SERFIN	0.00	SEDESOL CRUZADA NACIONAL CONTRA EL HAMBRE
18	65-50400723-3	SERFIN	0.00	FACUT 2013
19	65-50403316-7	SERFIN	0.00	PYME 2013
20	65-50400728-1	SERFIN	0.00	PIFI
21	65-50413690-5	SERFIN	0.00	PYME 2013 ESTATAL
22	65-50480452-5	SERFIN	0.00	PADES
23	66-50489640-1	SERFIN	0.00	SEDESOL 2015
24	65-505056974	SERFIN	0.00	FIDEICOMISO PROFOCIE 2014
			\$1'196,860.47	

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 DICIEMBRE 2015	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA BANCOMER				
25	0159550658	BANCOMER	<u>\$364,666.68</u>	(Federal-Estatal) Se ocupa para los gastos de Operación

NO.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2015	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA BANORTE				
26	0826365015	BANORTE	3'192,062.63	RECURSOS PROPIOS
27	0847100613	BANORTE	224,649.64	PROMEPE
28	0220243739	BANORTE	-14,970.33	SEDESOL 2014



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

29	0233589044	BANORTE	18,496.63	NOMINA
30	0249047992	BANORTE	0.00	EXTENSIONISMO RURAL
31	0255115409	BANORTE	739,415.36	PRODEP 2014
32	0255113021	BANORTE	2,035.32	PROEXOES
33	0259963176	BANORTE	0.00	PROFOCIE
34	0258284669	BANORTE	1'835,431.85	ESTIMULO FISCAL
			\$5'997,121.10	

SALDO FINAL BANCOS: \$7'558,648.25

En la Institución bancaria Banorte se cuenta con nueve cuentas: Recursos propios, para que los alumnos realicen ahí sus pagos de inscripción y reinscripción; Promep 2012, para realizar pagos a los becarios de ese programa; 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, para realizar pagos de dicho programa; Prodep 2014 para realizar pagos a los becarios de ese programa; Proexoees; Profocie y Estímulo fiscal, éstas últimas para pagos relacionados con esos programas.

INVERSIONES TEMPORALES

En esta cuenta se tenía en inversión una parte del fondo de reserva, sin embargo el saldo ya fue transferido a la cuenta tradicional, por lo que el saldo al 31 de diciembre es de \$0.00

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 \$76,236.36 perteneciente a pagos pendientes de descontar por la prestación de bienes y servicios.

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 \$139,304.26 (Ciento treinta y nueve mil trescientos cuatro pesos 26/100 M.N.), dentro del concepto **FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS** con un saldo de \$30,187.17, repartida en treinta deudores diversos por diferencia en comprobación de viáticos; **CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO** con \$ 6,237.00 y **OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES** con un saldo de \$ 7'344,601.48, cabe mencionar que en esta cuenta se registran los subsidios Federales y Estatales por recibir.



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

NOMBRE	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	3'795,208.00	Subsidio Pendiente de Recibir Estatal
	244,106.00	Prodep 2014
2015	2'686,269.29	Subsidio Pendiente de Recibir Estatal
	459,425.19	
Sumas	\$7'344,601.48	

ANTICIPOS A CORTO PLAZO

Este rubro se integra por un adeudo de \$218,615.61 mismo que corresponden \$135,111.10 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.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes a Recibir Largo Plazo

FIDEICOMISOS, CONTRATOS Y MANDATOS ANÁLOGOS

La Universidad de la Huasteca Hidalguense aperturó en el mes de diciembre un Fideicomiso denominado "FIDEICOMISO PROFOCIE", con la Institución Bancaria Santander (México), S.A.; en el cual serán transferidos los recursos provenientes del programa PROFOCIE 2015, por un monto de \$3'717,672.00 (Tres millones setecientos diecisiete mil seiscientos setenta y dos pesos 00/100 M.N.)

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	908,353.73	



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Los bienes muebles e inmuebles de la Universidad ascienden a **\$122'975,566.57 (Ciento veintidós millones novecientos setenta y cinco mil quinientos sesenta y seis pesos 57/100 M.N.)**, el cual está integrado de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
BIENES INMUEBLES	
Terreno	1,518,023.10
Edificios	48,689,404.79
BIENES MUEBLES	
Mobiliario y Equipo de Administración	29'406,455.58
Mobiliario y Equipo Educación y Recreativo	8'166,469.15
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,509,681.65
Equipo de Transporte	3,054,249.57
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	28'357,692.63
Software	2'273,590.10
TOTALES	<u>122'975,566.57</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
Instituto Hidalguense de Educación	<u>5,161.34</u>	Depósito en garantía por prestación de servicios
	<u>86,811.49</u>	



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 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 diciembre de 2015 es de **\$893,912.38** (Ochocientos noventa y tres mil novecientos doce pesos 38/100 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 diciembre de 2015, misma que a continuación se describen:

NOMBRE	IMPORTE
ISR Sueldos y Salarios	1'300,941.32
Ret. 10% S/Honorarios	0.59
Ret. 10% S/Arrendamientos	0.24
Retención IVA	800.37
Ret. Crédito hipotecario	57,605.19
Cuotas patronales ISSSTE	320,301.98
Cuotas SAR-FOVISSSTE	986,388.14
Cuotas ISSSTE	516,742.87
IVA	94,377.51
ISR asimilados a salarios	0.94
Retenciones crédito 2m	53,771.24
Impuesto Sobre Nominas	192,778.00
Prestamos ISSSTE	72,812.76
Total	<u>2'840,703.74</u>



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

Pasivos Diferidos a Corto Plazo
INGRESO POR RECLASIFICAR

La cuenta de Ingresos por clasificar al 31 de diciembre de 2015, arroja un saldo de \$55,656.79 (Cincuenta y Cinco Mil seiscientos cincuenta y seis Pesos 79/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

NOMBRE	IMPORTE
Deposito Sin Identificar	35,506.64
Por reclasificar	20,150.15
Suma:	\$55,656.79

Otros Pasivos a Corto Plazo
OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se integra por un saldo de \$2'603,614.52 (Dos millones seiscientos tres mil seiscientos catorce pesos 52/100 M.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.

Provisiones a Largo Plazo
PROVISIONES

La cuenta tiene como saldo final **\$1'940,491.99** (Un millón novecientos cuarenta mil cuatrocientos noventa y un pesos 99/100 M.N.), correspondiente a fondos de programas especiales.

El total del rubro del pasivo es de \$9'624,229.42 (Nueve millones seiscientos veinticuatro mil doscientos veintinueve pesos 99/100 M.N.)

Elaboró

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

Revisó

Ing. Rafael González Pérez
Director de Administración y Finanzas

Autorizó

Mtro. Gerardo Téllez Reyes
Rector



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA
PÚBLICA

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	108'017,149.38
Programas Especiales	14'958,417.18
*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	2,487,682.60
*Prodep	245,506.83
*Promep 2013	67,434.20
*Profocie 2014	3'353,909.70
*Pades 2014	226,790.00



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA
PÚBLICA

*Estimulo fiscal	1,670,835.92
TOTAL PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$122'975,566.57

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO GENERADO
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO

El resultado del ejercicio al 31 de diciembre de 2015 es de \$7'567,279.40 (Siete millones quinientos sesenta y siete mil doscientos setenta y nueve pesos 40/100 M.N.)

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

La cuenta está integrada con un saldo de \$-2'864,770.49, 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 diciembre de 2015 se registra con un importe de \$88,190.15; En el mes de agosto 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 Diciembre 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. Actualmente el Fondo de Reserva presenta 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

Mtro. Gerardo Téllez Reyes
Rector



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31 DE
DICIEMBRE 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	Diciembre 2015
EFFECTIVO EN BANCOS –TESORERÍA	7'598,054.01
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	7'598,054.01

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

CONCEPTO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015
EDIFICIOS	48'689,404.79
TERRENOS	1'518,023.10
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	29'406,455.58
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACION Y RECREATIVO	8'166,469.15
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1'509,681.65
EQUIPO DE TRANSPORTE	3'054,249.57
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	28'357,692.63
ACTIVOS INTANGIBLES	2'273,590.10
TOTALES	122'975,566.57



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

AL PERIODO EN LA SE GENERÓ UN GASTO COMO SIGUE:

CONCEPTO	GASTO
EDIFICIOS	-
TERRENOS	-
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	518,768.32
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACION Y RECREATIVO	304,705.19
EQUIPO DE TRANSPORTE	-
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	145,591.30
ACTIVOS INTANGIBLES	239,115.61
TOTALES	\$1'208,180.42

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 Diciembre de 2015 se registraron como ingresos a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense Recursos Propios por un importe de \$934,068.61, Subsidio Federal por \$3'189,936.19, Subsidio Estatal de \$\$3'189,936.19, Programas Especiales por \$1'109,731.00 e Ingresos Financieros por un importe de \$1,417.90, dando un origen total de Ingresos de \$8'425,089.89

En el mismo mes se aplicaron en Servicios Personales \$8'753,420.88, en Materiales y Suministros \$1'004,937.38, en Servicios Generales \$1'632,556.60, en Transferencias y Becas \$149,744.00 y en Otros Gastos \$1'607,120.42, los que nos da el flujo neto de efectivo por actividades de operación al termino del mes de Diciembre de \$-4'722,689.39, al cual se le suman los flujos netos de efectivo de actividades de inversión con un saldo de \$-3,480.00, mas los flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento con un saldo de \$508,024.52, nos da como resultado una disminución neta en el efectivo y equivalentes de \$-4'218,144.87

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 \$11'816,198.89, y nos da como resultado un saldo de \$7'598,054.01, 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

Mtro. Gerardo Téllez Reyes
Rector



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

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 \$7'558,648.25 y se integra de la siguiente manera:

No.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2015	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA SERFIN				
1	65-50066035-6	SERFIN	19,868.52	(Federal-Estatal)
2	65-50066041-6	SERFIN	102,084.73	Subsidio Estatal
3	65-50066043-3	SERFIN	387,261.33	Subsidio Federal
4	65-50066085-9	SERFIN	509,417.04	Recursos Propios
5	65-50178173-0	SERFIN	8,653.62	PYME
6	65-50237345-8	SERFIN	59,975.96	PROMEP
7	65-50284321-1	SERFIN	0.00	FACUT 2010
8	65-50307101-0	SERFIN	94,487.12	Fondo de Reserva
9	65-50312365-9	SERFIN	0.00	Extensionismo Rural
10	65-50327768-0	SERFIN	0.00	Enlace
11	65-50335958-1	SERFIN	0.00	Ampliación Cámara de Diputados
12	65-50347290-2	SERFIN	0.00	PYME 2012
13	65-50347288-7	SERFIN	0.00	FACUT 2012
14	65-50347540-6	SERFIN	0.00	Unidad Académica Indígena
15	65-50354731-4	SERFIN	0.00	PIFI 2012
16	65-50378368-1	SERFIN	15,112.15	PROMEP 2013



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

17	65-50403315-3	SERFIN	0.00	SEDESOL CRUZADA NACIONAL CONTRA EL HAMBRE
18	65-50400723-3	SERFIN	0.00	FACUT 2013
19	65-50403316-7	SERFIN	0.00	PYME 2013
20	65-50400728-1	SERFIN	0.00	PIFI
21	65-50413690-5	SERFIN	0.00	PYME 2013 ESTATAL
22	65-50480452-5	SERFIN	0.00	PADES
23	66-50489640-1	SERFIN	0.00	SEDESOL 2015
24	65-505056974	SERFIN	0.00	FIDEICOMISO PROFOCIE 2014
			\$1'196,860.47	

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 DICIEMBRE 2015	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA BANCOMER				
25	0159550658	BANCOMER	<u>\$364,666.68</u>	(Federal-Estatal) Se ocupa para los gastos de Operación

NO.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE 2015	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA BANORTE				
26	0826365015	BANORTE	3'192,062.63	RECURSOS PROPIOS
27	0847100613	BANORTE	224,649.64	PROMEPE
28	0220243739	BANORTE	-14,970.33	SEDESOL 2014
29	0233589044	BANORTE	18,496.63	NOMINA
30	0249047992	BANORTE	0.00	EXTENSIONISMO RURAL
31	0255115409	BANORTE	739,415.36	PRODEP 2014
32	0255113021	BANORTE	2,035.32	PROEXOES
33	0259963176	BANORTE	0.00	PROFOCIE



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

34	0258284669	BANORTE	1'835,431.85	ESTIMULO FISCAL
			<u>\$5'997,121.10</u>	

SALDO FINAL BANCOS: \$7'558,648.25

En la Institución bancaria Banorte se cuenta con nueve cuentas: Recursos propios, para que los alumnos realicen ahí sus pagos de inscripción y reinscripción; Promep 2012, para realizar pagos a los becarios de ese programa; 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, para realizar pagos de dicho programa; Prodep 2014 para realizar pagos a los becarios de ese programa; Proexoes; Profocie y Estímulo fiscal, éstas últimas para pagos relacionados con esos programas.

INVERSIONES TEMPORALES

En esta cuenta se tenía en inversión una parte del fondo de reserva, sin embargo el saldo ya fue transferido a la cuenta tradicional, por lo que el saldo al 31 de diciembre es de \$0.00

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 \$76,236.36 perteneciente a pagos pendientes de descontar por la prestación de bienes y servicios.

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 \$139,304.26 (Ciento treinta y nueve mil trescientos cuatro pesos 26/100 M.N.), dentro del concepto **FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS** con un saldo de \$30,187.17, repartida en treinta deudores diversos por diferencia en comprobación de viáticos; **CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO** con \$ 6,237.00 y **OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES** con un saldo de \$ 7'344,601.48, cabe mencionar que en esta cuenta se registran los subsidios Federales y Estatales por recibir.



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

NOMBRE	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	3'795,208.00	Subsidio Pendiente de Recibir Estatal
	244,106.00	Prodep 2014
2015	2'686,269.29	Subsidio Pendiente de Recibir Estatal
	459,425.19	
Sumas	\$7'344,601.48	

ANTICIPOS A CORTO PLAZO

Este rubro se integra por un adeudo de \$218,615.61 mismo que corresponden \$135,111.10 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.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes a Recibir Largo Plazo

FIDEICOMISOS, CONTRATOS Y MANDATOS ANÁLOGOS

La Universidad de la Huasteca Hidalguense aperturó en el mes de diciembre un Fideicomiso denominado "FIDEICOMISO PROFOCIE", con la Institución Bancaria Santander (México), S.A.; en el cual serán transferidos los recursos provenientes del programa PROFOCIE 2015, por un monto de \$3'717,672.00 (Tres millones setecientos diecisiete mil seiscientos setenta y dos pesos 00/100 M.N.)

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:



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

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	908,353.73	

Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Los bienes muebles e inmuebles de la Universidad ascienden a **\$122'975,566.57 (Ciento veintidós millones novecientos setenta y cinco mil quinientos sesenta y seis pesos 57/100 M.N.)**, el cual está integrado de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
BIENES INMUEBLES	
Terreno	1,518,023.10
Edificios	48,689,404.79
BIENES MUEBLES	
Mobiliario y Equipo de Administración	29'406,455.58
Mobiliario y Equipo Educación y Recreativo	8'166,469.15
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,509,681.65
Equipo de Transporte	3,054,249.57
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	28'357,692.63
Software	2'273,590.10
TOTALES	<u>122'975,566.57</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.).



LXVI SESIÓN
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
26 DE FEBRERO DEL 2016

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

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
Instituto Hidalguense de Educación	<u>5,161.34</u>	Depósito en garantía por prestación de servicios
	<u>86,811.49</u>	

Elaboró

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

Revisó

Ing. Rafael González Pérez
Director de Administración y Finanzas

Autorizó

Mtro. Gerardo Téllez Reyes
Rector