



**LXVII SESIÓN ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
20 DE MAYO DE 2016**

**NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE MARZO DE 2016**

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 Específico 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 2016 la cantidad de **\$22'213,631.14** (Veintidós millones doscientos trece mil seiscientos treinta y un pesos 14/100 M.N.).

TIPO DE RECURSO	IMPORTE
Subsidio Federal	\$8'101,314.00
Subsidio Estatal	6'096,180.00
Ingresos Propios 2016	3'535,442.50
Otros Ingresos Propios (Programas Especiales)	0.00
Productos Financieros	942.93
Otros Ingresos Varios	4'479,751.71
TOTAL	\$22'213,631.14

SUBSIDIO FEDERAL

La Secretaría de Educación Pública asignó en su convenio de apoyo financiero a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, la cantidad de \$8'101,314.00 (Ocho millones ciento un mil trescientos catorce pesos 00/100 M.N.).

SUBSIDIO ESTATAL

El Gobierno del Estado de Hidalgo, aportó a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, la cantidad de \$6'096,180.00 (Seis millones noventa y seis mil ciento ochenta pesos 00/100 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 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 2016, es de: \$3'535,442.50 (Tres millones quinientos treinta y cinco mil cuatrocientos cuarenta y dos pesos 50/100 M.N) los cuales se integran por los siguientes conceptos:

➤ **INGRESOS PROPIOS:**

No.	INGRESOS PROPIOS	IMPORTE
1	DERECHOS	3'482,810.00
	Inscripciones	2,200.00
	Reinscripciones	3'271,500.00
	Examen de Ingreso	108,130.00
	Examen Extraordinario	0.00
	Examen de EGETSU	800.00
	Reposición de Documentos	13,650.00
	Constancias	18,805.00
	Titulaciones	67,200.00
	Cursos de Educación Continua	0.00
	Servicios de Consultoría	0.00
	Seguro Estudiantil Contra Accidentes	525.00
	Expedición de credenciales	0.00
2	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO (Concesión Cafetería y servicio de fotocopiado)	52,027.50
3	APROVECHAMIENTOS	605.00
	SUMA	3'535,442.50

INGRESOS DE PROGRAMAS ESPECIALES

Por los Programas Especiales al 31 de marzo del 2016, la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense no registro ningún proyecto, por lo que al cierre del mes la cuenta tiene un importe de \$0.00

PRODUCTOS FINANCIEROS

El saldo se integra por los intereses bancarios generados al mes de marzo del 2016, por un importe de \$942.93 (Novecientos cuarenta y dos pesos 93/100 M.N).

OTROS INGRESOS VARIOS

Esta cuenta al 31 de marzo del 2016, termina con un saldo de \$4'479,751.71, correspondiente a ingresos por programas especiales e ingresos propios que quedaron en el resultado del ejercicio 2015 y por diversas situaciones serán utilizados en el 2016.

Gastos y Otras Pérdidas

Los recursos asignados para la operación de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense correspondiente al mes de marzo 2016, ascendieron a **\$22'213,631.14** (Veintidós millones doscientos trece mil seiscientos treinta y un pesos 14/100 M.N.), de los cuales el presupuesto de egresos ejercido para la operación de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense fue de **\$18'397,120.46** (Dieciocho millones trescientos noventa y siete mil ciento veinte pesos 46/100 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 **\$3'816,510.68 (Tres millones ochocientos dieciséis mil quinientos diez pesos 68/100 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	12'118,651.82	Mantener una plantilla de personal académico y administrativo para hacer frente a la operación de la UTHH.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	954,089.97	Adquisición de Consumibles, insumos, y artículos necesarios para el eficiente desempeño de la UTHH.
3000	SERVICIOS GENERALES	2'921,075.27	Pagos de gastos estrictamente necesarios para el funcionamiento de la UTHH.
4000	TRANSFERENCIAS	163,037.40	Para el otorgamiento de becas
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	2'240,266.00	Adquisición de Mobiliario y equipo necesario para el funcionamiento de UTHH.
	TOTAL DE GASTOS	18'397,120.46	

Elaboró

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

Revisó

Mtro. Rafael González Pérez
Director de Administración y Finanzas

Autorizó

Mtro. Gerardo Téllez Reyes
Rector

**LXVII SESIÓN ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
20 DE MAYO DE 2016**

**NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE MARZO DE 2016**

Los estados financieros al 31 de marzo de 2016 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

EFFECTIVO

La cuenta de Efectivo se presenta con un monto de \$55,521.18, el cual se encuentra integrado por Fondos de Caja a cargo de algunos funcionarios de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense de diversos Programas.

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 y BANORTE y el saldo final reflejado en conciliaciones bancarias es de \$4'486,478.75 y se integra de la siguiente manera:

No.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 31 DE MARZO 2016	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA SERFIN				
1	65-50066035-6	SERFIN	470,495.52	(Federal-Estatal)
2	65-50066041-6	SERFIN	1'821,915.00	Subsidio Estatal
3	65-50066043-3	SERFIN	1'588,678.86	Subsidio Federal
4	65-50066085-9	SERFIN	81,833.30	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
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
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
			\$4'141,651.53	

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 2016	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA BANCOMER				
25	0159550658	BANCOMER	\$8,840.12	(Federal-Estatal) Se ocupa para los gastos de Operación

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; Proxoees; Profocie y Estímulo fiscal, éstas últimas para pagos relacionados con esos programas.

NO.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 31 DE MARZO 2016	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA BANORTE				
26	0826365015	BANORTE	346,129.73	RECURSOS PROPIOS
27	0847100613	BANORTE	19.29	PROMEPE
28	0220243739	BANORTE	-14,970.33	SEDESOL 2014
29	0233589044	BANORTE	4,810.41	NOMINA
30	0249047992	BANORTE	0.00	EXTENSIONISMO RURAL
31	0255115409	BANORTE	-1.00	PRODEP 2014
32	0255113021	BANORTE	-1.00	PROEXOES
33	0259963176	BANORTE	0.00	PROFOCIE
34	0258284669	BANORTE	0.00	ESTIMULO FISCAL
			<u>\$335,987.10</u>	

SALDO FINAL BANCOS: \$4'486,478.75

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 marzo es de \$0.00

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

La cuenta de cuentas por cobrar a corto plazo termina con un saldo de \$7'413,437.84 (Siete millones cuatrocientos trece mil cuatrocientos treinta y siete pesos 84/100 M.N.) perteneciente a adeudos pendientes de recibir de ejercicios anteriores, además de 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 \$209,929.20 (Doscientos nueve pesos novecientos veintinueve pesos 20/100 M.N.)

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Esta cuenta termina al 31 de marzo del 2016 con un saldo de \$6,183.01, por contribuciones a favor de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense.



Derechos a recibir Bienes o Servicios

310

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO

Este rubro se integra por un adeudo de \$199,615.61 mismo que corresponden \$115,111.10 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, \$ 29,398.60 a Gabriel Hernández Romero, \$1,000.00 a Fabiola Yasmín Crespo Crespo y Víctor Esau Zumaya Naranjo por \$27,608.00

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO

Este rubro se integra por un adeudo de \$1,539.42, correspondiente al monto sobrante por el pago realizado a un proveedor

ACTIVO NO CIRCULANTE

Inversiones financieras a largo plazo

FIDEICOMISOS, CONTRATOS Y MANDATOS ANÁLOGOS

La Universidad de la Huasteca Hidalguense abrió 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.) más una transferencia realizada para gastos de apertura del Fideicomiso por un importe de \$23,200.00 da un saldo al cierre del ejercicio de \$3'740,872.00. Al 31 de marzo del 2016, termina con un saldo de \$1'721,418.28 (Un millón setecientos veintiún mil cuatrocientos dieciocho pesos 28/100 M.N.) debido a que se han solicitado pagos a proveedores a través de la institución fiduciaria.

Derechos a recibir, Efectivo o Equivalentes a Recibir Largo Plazo

DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

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	

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Se integra con un saldo de \$23,844.00, el cual corresponde a un saldo pendiente por liquidar del Sr. Moisés Flores Hernández, mismo que corresponde a la concesión de la Cafetería de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense.

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso

TERRENOS Y EDIFICIOS NO HABITACIONALES

Los bienes inmuebles de la Universidad ascienden a \$50'207,427.89 (Cincuenta millones doscientos siete mil cuatrocientos veintisiete pesos 89/100 M.N.), el cual está integrado de la siguiente forma:

<u>CONCEPTO</u>	<u>IMPORTE</u>
BIENES INMUEBLES	
Terreno	1,518,023.10
Edificios no habitacionales	48,689,404.79
Total:	\$50'207,427.89

Bienes muebles

Los bienes muebles de la Universidad ascienden a \$71'044,951.58 (Setenta y un millones cuarenta y cuatro mil novecientos cincuenta y un pesos 58/100 M.N.), el cual está integrado de la siguiente forma:

<u>CONCEPTO</u>	<u>IMPORTE</u>
BIENES MUEBLES	
Mobiliario y Equipo de Administración	29'523,488.58
Mobiliario y Equipo Educación y Recreativo	8'224,579.15
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1'704,793.65
Equipo de Transporte	3'054,249.57
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	28'537,840.63
<u>TOTALES</u>	<u>\$71'044,951.58</u>

Activos intangibles

SOFTWARE

En relación al Software con el que cuenta la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense al 31 de enero del 2016, asciende a \$2'273,590.10 (Dos millones doscientos setenta y tres mil quinientos noventa pesos 10/100 M.N.),

Activos diferidos

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

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 \$86,811.49 (Ochenta y seis mil ochocientos once pesos 49/100 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>	

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

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 2016 es de **\$404,988.50** (Cuatrocientos cuatro mil novecientos ochenta y ocho pesos 50/100 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 del 2016, misma que a continuación se describen:

NOMBRE	IMPORTE
ISR Sueldos y Salarios	481,417.69
Ret. 10% S/Honorarios	8,486.41
Ret. 10% S/Arrendamientos	0.24

Retención IVA	800.37
Ret. Crédito hipotecario	10,918.95
Cuotas patronales ISSSTE	320,160.17
Cuotas SAR-FOVISSSTE	37,828.47
Cuotas ISSSTE	692,900.08
IVA	0.49
ISR asimilados a salarios	0.94
Retenciones crédito 2m	59,388.37
Impuesto Sobre Nominas	93,551.00
Prestamos ISSSTE	65,460.04
Total	<u>\$1'130,590.01</u>

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se integra por un saldo de \$1'913,975.48 (Un millón novecientos trece mil novecientos setenta y cinco pesos 48/100 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.

Otros Pasivos a Corto Plazo

INGRESO POR CLASIFICAR

La cuenta de Ingresos por clasificar al 31 de enero de 2016, arroja un saldo de \$55,756.79 (Cincuenta y Cinco mil setecientos cincuenta y seis Pesos 79/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

NOMBRE	IMPORTE
Deposito Sin Identificar	35,606.64
Por reclasificar	20,150.15
Suma:	\$55,756.79

PASIVO NO CIRCULANTE

Provisiones a Largo Plazo

OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO

La cuenta tiene como saldo final **\$1'798,430.81** (Un millón setecientos noventa y ocho mil cuatrocientos treinta pesos 81/100 M.N.), correspondiente a fondos de programas especiales.

El total del rubro del pasivo es de **\$5'303,741.59** (Cinco millones trescientos tres mil setecientos cuarenta y un pesos 59/100 M.N.)

Elaboró



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

Revisó



Mtro. Rafael González Pérez
Director de Administración y Finanzas

Autorizó



Mtro. Gerardo Téllez Reyes
Rector



**LXVII SESIÓN ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
20 DE MAYO DE 2016**

**NOTAS ACLARATORIAS DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO
AL 31 DE MARZO DE 2016**

APORTACIONES

Este rubro está 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:

DESCRIPCION	IMPORTE
Patrimonio de Gastos de Operación	108'558,155.38
Programas Especiales	14'967,814.18
*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	76,831.20
*Profocie 2014	3'353,909.70
*Pades 2014	226,790.00
*Estimulo fiscal	1,670,835.92
TOTAL PATRIMONIO CONTRIBUIDO	\$123,525,969.57



Hacienda Pública / Patrimonio Generado

RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO

El resultado del ejercicio al 31 de marzo de 2016 es de \$3'816,510.69 (Tres millones ochocientos dieciséis mil quinientos diez pesos 69/100 M.N.)

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

La cuenta está integrada con un saldo de \$5'952,298.18, 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.

Reservas

RESERVAS DE PATRIMONIO

La cuenta de Fondo de Reserva al 31 de enero de 2016 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

Mtro. Rafael González Pérez
Director de Administración y Finanzas

Autorizó

Mtro. Gerardo Téllez Reyes
Rector



**LXVII SESIÓN ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
20 DE MAYO DE 2016**

**NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE MARZO DE 2016**

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	31 DE MARZO DEL 2016
EFFECTIVO EN BANCOS –TESORERÍA	4'541,999.93
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	4'541,999.93

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

CONCEPTO	SALDO AL 31 DE MARZO DE 2016
EDIFICIOS	48'689,404.79
TERRENOS	1'518,023.10
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	29'523,488.58
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACION Y RECREATIVO	8'224,579.15
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1'704,793.65
EQUIPO DE TRANSPORTE	3'054,249.57
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	28'537,840.63
ACTIVOS INTANGIBLES	2'273,590.10
TOTALES	123'525,969.57

AL PERIODO EN LA SE GENERÓ UN GASTO COMO SIGUE:

CONCEPTO	GASTO
EDIFICIOS	-
TERRENOS	-
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	117,033.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACION Y RECREATIVO	58,110.00
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORIO	195,112.00
EQUIPO DE TRANSPORTE	-
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	180,148.00
ACTIVOS INTANGIBLES	-
TOTALES	\$550,403.00

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 2016 se registraron como ingresos a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense Recursos Propios por un importe de \$3'535,442.50, Subsidio Federal por \$8'101,314.00, Subsidio Estatal de \$6'096,180.00, Programas Especiales por \$0.00, Ingresos Financieros por un importe de \$942.93 y Otros ingresos por \$4'479,751.71, dando un origen total de Ingresos de \$22'213,631.14

En el mismo mes se aplicaron en Servicios Personales \$12,118,651.82, en Materiales y Suministros \$954,089.97, en Servicios Generales \$2'921,075.27, en Transferencias y Becas \$163,037.40 y en Otros Gastos \$2'240,266.00, los que nos da el flujo neto de efectivo por actividades de operación al termino del mes de marzo de \$3'816,510.68, al cual se le suman los flujos netos de efectivo de actividades de inversión con un saldo de \$0.00, mas los flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento con un saldo de \$-6'872,564.77, nos da como resultado una disminución neta en el efectivo y equivalentes de \$-3'056,054.09

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 \$7'598,054.01, y nos da como resultado un saldo de \$4'541,999.92, en efectivo y sus equivalentes al final del ejercicio.

Elaboró



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

Revisó



Mtro. Rafael González Pérez
Director de Administración y Finanzas

Autorizó



Mtro. Gerardo Téllez Reyes
Rector



LXVII SESIÓN ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
20 DE MAYO DE 2016

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ANALÍTICO DEL ACTIVO
AL 31 DE MARZO DE 2016

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

EFECTIVO

La cuenta de Efectivo se presenta con un monto de \$55,521.18, el cual se encuentra integrado por Fondos de Caja a cargo de algunos funcionarios de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense de diversos Programas.

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 y BANORTE y el saldo final reflejado en conciliaciones bancarias es de \$4'486,478.75 y se integra de la siguiente manera:

No.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 31 DE MARZO 2016	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA SERFIN				
1	65-50066035-6	SERFIN	470,495.52	(Federal-Estatal)
2	65-50066041-6	SERFIN	1'821,915.00	Subsidio Estatal
3	65-50066043-3	SERFIN	1'588,678.86	Subsidio Federal
4	65-50066085-9	SERFIN	81,833.30	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
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
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
			\$4'141,651.53	

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 2016	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA BANCOMER				
25	0159550658	BANCOMER	<u>\$8,840.12</u>	(Federal-Estatal) Se ocupa para los gastos de Operación

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.

NO.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 31 DE MARZO 2016	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA BANORTE				
26	0826365015	BANORTE	346,129.73	RECURSOS PROPIOS
27	0847100613	BANORTE	19.29	PROMEP



28	0220243739	BANORTE	-14,970.33	SEDESOL 2014
29	0233589044	BANORTE	4,810.41	NOMINA
30	0249047992	BANORTE	0.00	EXTENSIONISMO RURAL
31	0255115409	BANORTE	-1.00	PRODEP 2014
32	0255113021	BANORTE	-1.00	PROEXOES
33	0259963176	BANORTE	0.00	PROFOCIE
34	0258284669	BANORTE	0.00	ESTIMULO FISCAL
			\$335,987.10	

SALDO FINAL BANCOS: \$4'486,478.75

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 marzo es de \$0.00

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

La cuenta de cuentas por cobrar a corto plazo termina con un saldo de \$7'413,437.84 (Siete millones cuatrocientos trece mil cuatrocientos treinta y siete pesos 84/100 M.N.) perteneciente a adeudos pendientes de recibir de ejercicios anteriores, además de 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 \$209,929.20 (Doscientos nueve pesos novecientos veintinueve pesos 20/100 M.N.)

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Esta cuenta termina al 31 de marzo del 2016 con un saldo de \$6,183.01, por contribuciones a favor de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense.

Derechos a recibir Bienes o Servicios

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO

Este rubro se integra por un adeudo de \$199,615.61 mismo que corresponden \$115,111.10 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, \$ 29,398.60 a Gabriel Hernández Romero, \$1,000.00 a Fabiola Yasmín Crespo Crespo y Víctor Esau Zumaya Naranjo por \$27,608.00

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO

Este rubro se integra por un adeudo de \$1,539.42, correspondiente al monto sobrante por el pago realizado a un proveedor

ACTIVO NO CIRCULANTE

Inversiones financieras a largo plazo

FIDEICOMISOS, CONTRATOS Y MANDATOS ANÁLOGOS

La Universidad de la Huasteca Hidalguense abrió 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.) más una transferencia realizada para gastos de apertura del Fideicomiso por un importe de \$23,200.00 da un saldo al cierre del ejercicio de \$3'740,872.00. Al 31 de marzo del 2016, termina con un saldo de \$1'721,418.28 (Un millón setecientos veintiún mil cuatrocientos dieciocho pesos 28/100 M.N.) debido a que se han solicitado pagos a proveedores a través de la institución fiduciaria.

Derechos a recibir, Efectivo o Equivalentes a Recibir Largo Plazo

DEUDORES DIVERSOS A LARGO PLAZO

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	

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

Se integra con un saldo de \$23,844.00, el cual corresponde a un saldo pendiente por liquidar del Sr. Moisés Flores Hernández, mismo que corresponde a la concesión de la Cafetería de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense.

Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso

TERRENOS Y EDIFICIOS NO HABITACIONALES

Los bienes inmuebles de la Universidad ascienden a \$50'207,427.89 (Cincuenta millones doscientos siete mil cuatrocientos veintisiete pesos 89/100 M.N.), el cual está integrado de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
BIENES INMUEBLES	
Terreno	1,518,023.10
Edificios no habitacionales	48,689,404.79
Total:	\$50'207,427.89

Bienes muebles

Los bienes muebles de la Universidad ascienden a \$71'044,951.58 (Setenta y un millones cuarenta y cuatro mil novecientos cincuenta y un pesos 58/100 M.N.), el cual está integrado de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
BIENES MUEBLES	
Mobiliario y Equipo de Administración	29'523,488.58
Mobiliario y Equipo Educación y Recreativo	8'224,579.15
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1'704,793.65
Equipo de Transporte	3'054,249.57
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	28'537,840.63
TOTALES	\$71'044,951.58

Activos intangibles

SOFTWARE

En relación al Software con el que cuenta la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense al 31 de enero del 2016, asciende a \$2'273,590.10 (Dos millones doscientos setenta y tres mil quinientos noventa pesos 10/100 M.N.),

Activos diferidos

OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

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 \$86,811.49 (Ochenta y seis mil ochocientos once pesos 49/100 M.N.).



327

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

Mtro. Rafael González Pérez
Director de Administración y Finanzas

Autorizó

Mtro. Gerardo Téllez Reyes
Rector