



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

Los estados financieros al 30 de Septiembre 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 \$55,708.68, 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 \$18,701,322.56 y se integra de la siguiente manera:

No.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2016	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA SERFIN				
1	65-50066035-6	SERFIN	-58,742.52	(Federal-Estatal)
2	65-50066041-6	SERFIN	3,480,228.74	Subsidio Estatal
3	65-50066043-3	SERFIN	8,028,863.21	Subsidio Federal
4	65-50066085-9	SERFIN	3,528,391.58	Recursos Propios
5	65-50178173-0	SERFIN	8,450.62	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	14,909.15	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
25	22-00054341-8	SERFIN	16,770.08	CONACYT 231525
26	22-00054342-1	SERFIN	0.00	CONACYT 2328979
			\$15,173,333.94	

En el mes de Septiembre 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 30 DE SEPTIEMBRE 2016	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA BANCOMER				
27	0159550658	BANCOMER	<u>\$415,912.44</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 30 DE SEPTIEMBRE 2016	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA BANORTE				



28	0826365015	BANORTE	2,588,766.86	RECURSOS PROPIOS
29	0847100613	BANORTE	134,457.32	PROMEP
30	0220243739	BANORTE	0.00	SEDESOL 2014
31	0233589044	BANORTE	4,812.89	NOMINA
32	0249047992	BANORTE	0.00	EXTENSIONISMO RURAL
33	0255115409	BANORTE	384,040.11	PRODEP 2014
34	0255113021	BANORTE	-1.00	PROEXOES
35	0259963176	BANORTE	0.00	PROFOCIE
36	0258284669	BANORTE	0.00	ESTIMULO FISCAL
			\$3,112,076.18	

SALDO FINAL BANCOS: \$ 18,701,322.56

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 30 de Septiembre 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 \$7'453,875.83 (Siete millones cuatrocientos cincuenta y tres mil ochocientos setenta y cinco pesos 83/100 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 \$182,378.79 (Ciento ochenta y dos mil trescientos setenta y ocho pesos 79/100 M.N.)

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Esta cuenta termina al 30 de Septiembre del 2016 con un saldo de \$6,262.55, 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 \$219,718.61 mismo que corresponden \$135,214.10 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, y \$1,000.00 a Fabiola Yasmín Crespo Crespo.

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 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.) más las transferencias que se han realizado durante el trimestre, da un saldo al cierre del ejercicio de \$55,505.34

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
Victor 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 \$73'704,819.96 (Setenta y tres millones setecientos cuatro mil ochocientos diecinueve pesos 96/100 M.N.), el cual está integrado de la siguiente forma:

<u>CONCEPTO</u>	<u>IMPORTE</u>
BIENES MUEBLES	
Mobiliario y Equipo de Administración	31'489,989.46
Mobiliario y Equipo Educación y Recreativo	8'278,481.31
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1'838,168.45
Equipo de Transporte	3'054,249.57
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	29'043,931.17
TOTALES	\$73'704,819.96

Activos intangibles

SOFTWARE

En relación al Software con el que cuenta la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense al 30 de Septiembre del 2016, asciende a \$3'817,409.02 (Tres millones ochocientos diecisiete mil cuatrocientos nueve pesos 02/100 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
	\$86,811.49	

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 30 de Septiembre de 2016 es de **\$463,544.12** (Cuatrocientos sesenta y tres mil quinientos cuarenta y cuatro pesos 12/100 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 30 de Septiembre del 2016, misma que a continuación se describen:

NOMBRE	IMPORTE
ISR Sueldos y Salarios	492,255.47
Ret. 10% S/Honorarios	236.22
Ret. 10% S/Arrendamientos	0.24
Retención IVA	800.37
Ret. Crédito hipotecario	13,356.18
Cuotas patronales ISSSTE	317,294.26
Cuotas SAR-FOVISSSTE	37,828.47



Cuotas ISSSTE	697,827.60
IVA	0.49
ISR asimilados a salarios	0.94
Retenciones crédito 2m	56,843.65
Impuesto Sobre Nominas	95,553.00
Prestamos ISSSTE	30,013.02
Total	\$ 1,107,923.52

OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Se integra por un saldo de \$1,612,457.75 (Un millón seiscientos doce mil cuatrocientos cincuenta y siete pesos 75/100 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 revolving.

Otros Pasivos a Corto Plazo

INGRESO POR CLASIFICAR

La cuenta de Ingresos por clasificar al 30 de Septiembre de 2016, arroja un saldo de \$57,646.79 (Cincuenta y siete mil seiscientos cuarenta y seis pesos 79/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

NOMBRE	IMPORTE
Deposito Sin Identificar	37,496.64
Por reclasificar	20,150.15
Suma:	\$57,646.79

PASIVO NO CIRCULANTE

Provisiones a Largo Plazo

OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO

La cuenta tiene como saldo final \$1'484,845.33 (Un millón cuatrocientos ochenta y cuatro mil ochocientos cuarenta y cinco pesos 33/100 M.N.), correspondiente a fondos de programas especiales.

El total del rubro del pasivo es de \$4'726,417.51 (Cuatro millones setecientos veintiséis mil cuatrocientos diecisiete pesos 51/100 M.N.)

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO



Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido

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
<u>Hacienda Pública /</u>	Patrimonio de Gastos de Operación	109'087,408.65
	Programas Especiales	18'642,248.21
	*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	309,986.84
	*Promep 2013	76,831.20
	*Profocie 2014	3,353,909.70
	*Pades 2014	226,790.00
	*Estimulo fiscal	1,670,835.92
	*Fideicomiso profocie 2015	3,609,954.02
		TOTAL PATRIMONIO CONTRIBUIDO

Patrimonio Generado

RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO



El resultado del ejercicio al 30 de Septiembre de 2016 es de un ahorro de 17'995,960.26 (Diecisiete millones novecientos noventa y cinco mil novecientos sesenta pesos 26/100 M.N.)

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

La cuenta está integrada con un saldo de \$4'885,258.18, 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 30 de Septiembre de 2016 se registra con un importe de \$88,190.15; 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 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. Juventina Hernández Ramírez
Jefa del Depto. de Contabilidad

Revisó

Mtro. Alfredo Téllez Fayad
Director de Administración y Finanzas

Autorizó

Mtro. C. Ricardo Rodríguez Alarcón
Rector



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 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 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 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 **\$77'099,742.08** (Setenta y siete millones noventa y nueve mil setecientos cuarenta y dos pesos 08/100 M.N.).

TIPO DE RECURSO	IMPORTE
Subsidio Federal	\$28'884,387.00
Subsidio Estatal	25'066,658.83
Ingresos Propios 2016	15'619,927.25
Otros Ingresos Propios (Programas Especiales)	1'970,752.00
Productos Financieros	11,225.29
Otros Ingresos Varios	5'546,791.71
TOTAL	\$77,099,742.08

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 \$28'884,387.00 (Veintiocho millones ochocientos ochenta y cuatro mil trescientos ochenta y siete pesos 00/100 M.N.).

SUBSIDIO ESTATAL

El Gobierno del Estado de Hidalgo, apporto a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, la cantidad de \$25'066,658.83 (Veinticinco millones sesenta y seis mil seiscientos cincuenta y ocho pesos 83/100 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: \$15'619,927.25 (Quince millones seiscientos diecinueve mil novecientos veintisiete pesos 25/100 M.N) los cuales se integran por los siguientes conceptos:



➤ **INGRESOS PROPIOS:**

No.	INGRESOS PROPIOS	IMPORTE
1	DERECHOS	13'383,495.00
	Inscripciones	2'297,000.00
	Reinscripciones	7'404,110.00
	Examen de Ingreso	386,500.00
	Examen Extraordinario	512,900.00
	Examen de EGETSU	333,200.00
	Reposición de Documentos	85,260.00
	Constancias	59,895.00
	Titulaciones	3'463,600.00
	Cursos de Educación Continua	54,162.00
	Servicios de Consultoría	0.00
	Seguro Estudiantil Contra Accidentes	565,985.00
	Expedición de credenciales	0.00
2	PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO (Concesión Cafetería y servicio de fotocopiado)	454,676.50
3	APROVECHAMIENTOS	2,638.75
	SUMA	\$15'619,927.25

INGRESOS DE PROGRAMAS ESPECIALES

Por los Programas Especiales al 30 de Septiembre del 2016, la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense registro un proyecto, por lo que al cierre del mes la cuenta tiene un importe de \$ 1'970,752.00

PRODUCTOS FINANCIEROS

El saldo se integra por los intereses bancarios generados al mes de Septiembre del 2016, por un importe de \$11,225.29 (Once mil doscientos veinticinco pesos 29/100 M.N.).

OTROS INGRESOS VARIOS

Esta cuenta al 30 de Septiembre del 2016, termina con un saldo de \$5'546,791.71, 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 Septiembre 2016, ascendieron a **\$77'099,742.08** (Setenta y siete millones noventa y nueve mil setecientos cuarenta y dos pesos 08/100 M.N.), de los cuales el presupuesto de egresos ejercido para la operación de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense fue de



\$59'103,781.82 (Cincuenta y nueve millones ciento tres mil setecientos ochenta y un pesos 82/100 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 **\$17'995,960.26** (Diecisiete millones novecientos noventa y cinco mil novecientos sesenta pesos 26/100 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	38'134,042.70	Mantener una plantilla de personal académico y administrativo para hacer frente a la operación de la UTHH.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	4'275,941.87	Adquisición de Consumibles, insumos, y artículos necesarios para el eficiente desempeño de la UTHH.
3000	SERVICIOS GENERALES	10'569,719.82	Pagos de gastos estrictamente necesarios para el funcionamiento de la UTHH.
4000	TRANSFERENCIAS	345,660.00	Para el otorgamiento de becas
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	5'778,417.43	Adquisición de Mobiliario y equipo necesario para el funcionamiento de UTHH.
	TOTAL DE GASTOS	\$59,103,781.82	



NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 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	30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016
EFFECTIVO EN BANCOS –TESORERÍA	18'757,031.24
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	18'757,031.24

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

CONCEPTO	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016
EDIFICIOS	48'689,404.79
TERRENOS	1'518,023.10
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	31'489,989.46
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACION Y RECREATIVO	8'278,481.31
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1'838,168.45
EQUIPO DE TRANSPORTE	3'054,249.57
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	29,043,931.17
ACTIVOS INTANGIBLES	3'817,409.02
TOTALES	127'729,656.87



AL PERIODO EN LA SE GENERÓ UN GASTO COMO SIGUE:

CONCEPTO	GASTO
EDIFICIOS	-
TERRENOS	-
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	24,161.04
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACION Y RECREATIVO	-
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORIO	-
EQUIPO DE TRANSPORTE	-
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	-
ACTIVOS INTANGIBLES	-
TOTALES	\$ 24,161.04

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 Septiembre de 2016 se registraron como ingresos a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense Recursos Propios por un importe de \$15'619,927.25, Subsidio Federal por \$28'884,387.00, Subsidio Estatal de 25'066,658.83, Programas Especiales por \$1'970,752.00, Ingresos Financieros por un importe de \$11,225.29 y Otros ingresos por \$5'546,791.71, dando un origen total de Ingresos de \$77'099,742.08

En el mismo mes se aplicaron en Servicios Personales \$38'134,042.70, en Materiales y Suministros \$4'275,941.88, en Servicios Generales \$10'569,719.82, en Transferencias y Becas \$345,660 y en Otros Gastos \$5'778,417.43, los que nos da el flujo neto de efectivo por actividades de operación al termino del mes de Septiembre de \$17'995,960.26, al cual se le suman los flujos netos de efectivo de actividades de inversión con un saldo de \$0.00, más los flujos netos de efectivo por actividades de financiamiento con un saldo de \$ -6,836,983.00, nos da como resultado un aumento neto en el efectivo y equivalentes de \$ 11,158,977.00

Al aumento neto en el efectivo y equivalentes, se le suma el efectivo o su equivalente al inicio del ejercicio con un saldo de \$7'598,054.00, y nos da como resultado un saldo de \$ 18,757,031.24, en efectivo y sus equivalentes al final del ejercicio.



NOTAS ACLARATORIAS AL REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2016

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

EFECTIVO

La cuenta de Efectivo se presenta con un monto de \$55,708.68, 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 \$18,701,322.56 y se integra de la siguiente manera:

No.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2016	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA SERFIN				
1	65-50066035-6	SERFIN	-58,742.52	(Federal-Estatal)
2	65-50066041-6	SERFIN	3,480,228.74	Subsidio Estatal
3	65-50066043-3	SERFIN	8,028,863.21	Subsidio Federal
4	65-50066085-9	SERFIN	3,528,391.58	Recursos Propios
5	65-50178173-0	SERFIN	8,450.62	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	14,909.15	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
25	22-00054341-8	SERFIN	16,770.08	CONACYT 231525
26	22-00054342-1	SERFIN	0.00	CONACYT 2328979
			\$15,173,333.94	

En el mes de Septiembre 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 30 DE SEPTIEMBRE 2016	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA BANCOMER				
27	0159550658	BANCOMER	\$415,912.44	(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 30 DE SEPTIEMBRE 2016	OBSERVACION
INSTITUCION BANCARIA BANORTE				
28	0826365015	BANORTE	2,588,766.86	RECURSOS PROPIOS
29	0847100613	BANORTE	134,457.32	PROMEP
30	0220243739	BANORTE	0.00	SEDESOL 2014
31	0233589044	BANORTE	4,812.89	NOMINA
32	0249047992	BANORTE	0.00	EXTENSIONISMO RURAL



33	0255115409	BANORTE	384,040.11	PRODEP 2014
34	0255113021	BANORTE	-1.00	PROEXOES
35	0259963176	BANORTE	0.00	PROFOCIE
36	0258284669	BANORTE	0.00	ESTIMULO FISCAL
			\$3,112,076.18	

SALDO FINAL BANCOS: \$ 18,701,322.56

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 30 de Septiembre 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 \$7'453,875.83 (Siete millones cuatrocientos cincuenta y tres mil ochocientos setenta y cinco pesos 83/100 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 \$182,378.79 (Ciento ochenta y dos mil trescientos setenta y ocho pesos 79/100 M.N.)

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Esta cuenta termina al 30 de Septiembre del 2016 con un saldo de \$6,767.55, 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 \$219,718.61 mismo que corresponden \$135,214.10 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, y \$1,000.00 a Fabiola Yasmín Crespo Crespo.



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 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.) más las transferencias que se han realizado durante el trimestre, da un saldo al cierre del ejercicio de \$55,505.34

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 **\$73'704,819.96 (Setenta y tres millones setecientos cuatro mil ochocientos diecinueve pesos 96/100 M.N.)**, el cual está integrado de la siguiente forma:

CONCEPTO	IMPORTE
BIENES MUEBLES	
Mobiliario y Equipo de Administración	31'489,989.46
Mobiliario y Equipo Educación y Recreativo	8'278,481.31
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1'838,168.45
Equipo de Transporte	3'054,249.57
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	29'043,931.17
TOTALES	<u>\$73'704,819.96</u>

Activos intangibles

SOFTWARE

En relación al Software con el que cuenta la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense al 30 de Septiembre del 2016, asciende a **\$3'817,409.02 (Tres millones ochocientos diecisiete mil cuatrocientos nueve pesos 02/100 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>	



NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cabe mencionar que la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense en el mes de Septiembre de 2016 manejó cuentas de orden en las cuales reflejó la solicitud hecha al Gobierno del Estado del Recurso correspondiente al periodo julio-septiembre del 2016, cumpliendo de esta manera con el momento contable del devengado, al registrar en el ingreso de manera simultánea cuando es percibido efectivamente el recurso solicitado.

NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

Autorización e Historia

La Educación es el principal elemento para mejorar las condiciones de vida de la población, factor imprescindible en el proceso de desarrollo, por lo que el gobierno del estado ha requerido impulsar acciones que permitan ofrecer una educación con mayor cobertura, calidad y equidad, razón de lo anterior se crea la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, como un organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Hidalgo, con las opciones de acceso, permanencia y conclusión exitosa de estudios, a fin de que los jóvenes adquieran conocimientos, habilidades, valores y actitudes necesarias, con el propósito de integrarse al desarrollo de la entidad.

La Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense es una institución educativa tecnológica de nivel superior, realiza actividades de investigación y extensión, así como servicio de calidad en áreas tecnológicas que forma integralmente profesionistas emprendedores e investigadores altamente calificados con valores universales a través de programas educativos pertinentes, de investigación, desarrollo, tecnológico, vinculación y extensión que contribuyen al desarrollo social y económico de la Huasteca Hidalguense.

En el mes de Abril de 1997, se firmó el Convenio de Coordinación para la Creación, Operación y Apoyo Financiero de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, firmado entre el Gobierno Federal y el Gobierno del Estado de Hidalgo, con domicilio social en Carretera Huejutla Chalahuiyapa S/N Huejutla de Reyes, Hgo., el decreto de creación de la Universidad se publicó en el Periódico oficial el día 24 de Abril de 1997.

Organización y Objeto Social

La Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense tiene como objetivo:

- I. Impartir Educación Tecnológica de nivel superior para la formación de recursos humanos aptos en la aplicación de conocimientos y la solución creativa de problemas, con un sentido de innovación e incorporación de los avances científicos y tecnológicos,



- II. Desarrollar estudios y proyectos en las áreas de su competencia, que se traduzcan en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y suficiencia de la producción de bienes y servicios y a la elevación de la calidad de vida de la comunidad,
- III. Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad,
- IV. Promover la cultura científica y tecnológica y
- V. Desarrollar funciones de vinculación con los sectores público, privado y social, para contribuir con el desarrollo tecnológico y social de la comunidad.

La situación fiscal y legalidad de operación de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, por el periodo del 01 de enero al 30 de Septiembre del 2016 es la siguiente:

1.- Legalidad de Operación

La Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense es un organismo público descentralizado de la administración pública estatal, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propios, sectorizada a la Secretaría de Educación Pública de Hidalgo, integrante del Sistema de Educación Superior del Estado de Hidalgo, creado mediante decreto el día 24 de abril de 1997.

2.- Régimen Fiscal de la Entidad

De acuerdo con el artículo 95 y 102 de la ley del impuesto sobre la renta, la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense no es sujeto de esta contribución. Solo está obligada a retener y enterar el ISR y exigir la documentación que reúna los requisitos fiscales cuando hagan pagos a terceros y estén obligados a ellos en términos legales.

- I. Actúa como contribuyente
 - a) Impuesto Sobre la Renta - Persona Moral con fines no lucrativos
 - b) Impuesto al Valor Agregado-exenta de conformidad Artículo 15 fracción IV de la ley en la materia.
- II. Actúa como retenedor.
 - a) Retención de 10% sobre los pagos efectuados a personas físicas por concepto de honorarios y en general por la prestación de un servicio personal independiente.
 - b) Retención de 10% sobre los pagos efectuados a personas físicas por concepto de arrendamiento y en general por otorgar el uso o goce temporal de inmuebles.
 - c) Las retenciones de ISR por sueldos y salarios.
 - d) 2% de impuesto sobre nóminas, contribución estatal.



Bases de Preparación de los Estados Financieros

Los estados financieros al 30 de Septiembre de 2016 se encuentran registrados en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en el boletín B-10 de las Normas de Información Financiera, y sus adecuaciones emitidos por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C.

Los estados financieros se prepararon de acuerdo con la Ley General de Contabilidad Gubernamental y lo ya establecido al respecto por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera fue a valor histórico.

Elaboró

Revisó

Autorizó

I.F.F. Juventina Hernández Ramírez
Jefa del Depto. de Contabilidad

Mtro. Alfredo Téllez Fayad
Director de Administración y Finanzas

M en C. Ricardo Rodríguez Alarcón
Rector