



**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE**  
**NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

Los estados financieros al 30 de Septiembre de 2017 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 \$ 44,237.76, 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 \$26'87,928.76, y se integra de la siguiente manera:

No.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017	OBSERVACION
<b>INSTITUCION BANCARIA SERFIN</b>				
1	65-50066035-6	SERFIN	3'623,387.79	(Federal-Estatal)
2	65-50066041-6	SERFIN	887,079.80	Subsidio Estatal
3	65-50066043-3	SERFIN	1'682,377.00	Subsidio Federal
4	65-50066085-9	SERFIN	8'113,622.10	Recursos Propios
5	65-50178173-0	SERFIN	8,015.62	PYME
6	65-50237345-8	SERFIN	59,772.96	PROMEPE
7	65-50284321-1	SERFIN	0.00	FACUT 2010
8	65-50307101-0	SERFIN	94,284.12	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	14,474.15	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 2013
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	116.04	CONACYT 231525
26	22-00054342-1	SERFIN	0.00	CONACYT 2328979
27	22-00055370-4	SERFIN	168,591.00	PRODEP 2015
28	22-00055720-3	SERFIN	0.00	PFCE 2016
29	22-00058997-0	SERFIN	4'033,164.17	Operación Estatal
30	22-00058998-4	SERFIN	5'975,495.40	Operación Federal
31	22-00059126-8	SERFIN	737,200.00	
32	22-00059127-1	SERFIN	568,561.00	
			<b>\$25'966,141.15</b>	

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 2017	OBSERVACION
<b>INSTITUCION BANCARIA BANCOMER</b>				
33	0159550658	BANCOMER	<u>\$36,211.61</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; Proxoees; Profocie y Estímulo fiscal, éstas últimas para pagos relacionados con esos programas.

NO.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017	OBSERVACION
<b>INSTITUCION BANCARIA BANORTE</b>				
34	0826365015	BANORTE	18,727.55	RECURSOS PROPIOS
35	0847100613	BANORTE	13,909.00	PROMEP 2012
36	0220243739	BANORTE	0.00	SEDESOL 2014
37	0233589044	BANORTE	656.79	NOMINA
38	0249047992	BANORTE	0.00	EXTENSIONISMO RURAL
39	0255115409	BANORTE	52,283.66	PRODEP 2014
40	0255113021	BANORTE	-1.00	PROEXOEEES
41	0259963176	BANORTE	0.00	PROFOCIE
42	0258284669	BANORTE	0.00	ESTIMULO FISCAL
			<b>\$ 85,576.00</b>	

**SALDO FINAL DE BANCOS: \$ 26'087,928.76**

#### **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 \$3'882,078.01 (Tres millones ochocientos ochenta y dos mil setenta y ocho pesos 01/100 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 \$379,475.56 (Trescientos setenta y nueve mil cuatrocientos setenta y cinco pesos 56/100 M.N.)

#### **INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO**

Esta cuenta termina al 30 de Septiembre de 2017 con un saldo de \$6,212.60 (Seis mil doscientos doce pesos 60/100 M.N.), 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 \$307,418.61 (Trescientos siete mil cuatrocientos diez y ocho pesos 61/100 M.N.), mismo que corresponden \$145,214.10 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, \$1,000.00 a Fabiola Yasmín Crespo Crespo, \$58,500.00 a Joel Nochebuena Rivera \$19,200.00 a la Media Luna Inn, s.a. de c.v. por servicio de hospedaje.

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

Este rubro se integra por un adeudo de \$1,539.52 (Mil quinientos treinta y nueve pesos 52/100 M.N.), 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 apertura en el mes de diciembre de 2015 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 realizaron durante el ejercicio de operación del mismo, da un saldo al cierre del mes de \$69,907.91

### 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
	<b>Sumas</b>	<b>908,353.73</b>	

### 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 MENSUAL</u>	<u>TOTAL ACUMULADO</u>
<b>BIENES INMUEBLES</b>		
Terreno	0.00	1,518,023.10
Edificios no habitacionales	0.00	48,689,404.79
Total:	<b>0.00</b>	<b>\$50'207,427.89</b>

### Bienes muebles

Los bienes muebles de la Universidad ascienden a \$75'207,588.05 (Setenta y cinco millones doscientos siete mil quinientos ochenta y ocho pesos 05/100 M.N.), el cual está integrado de la siguiente forma:

<u>CONCEPTO</u>	<u>IMPORTE MENSUAL</u>	<u>TOTAL ACUMULADO</u>
<b>BIENES MUEBLES</b>		
Mobiliario y Equipo de Administración	9,828.50	32'391,221.32
Mobiliario y Equipo Educación y Recreativo	0.00	8'864,516.81
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	1'848,666.45
Equipo de Transporte	0.00	3'054,249.57
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	29'048,933.90
<b>TOTALES</b>	<b>0.00</b>	<b>\$75'207,588.05</b>

### Activos intangibles

#### SOFTWARE

En relación al Software con el que cuenta la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense al 30 de Septiembre del 2017, asciende a \$4'021,550.26 (Cuatro millones veintiún mil quinientos cincuenta pesos 26/100 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 MENSUAL	TOTAL ACUMULADO	OBSERVACION
Depósitos de Arrendamiento	0.00	1,000.00	Depósitos de Arrendamiento
Deposito con C.F.E.	0.00	56,165.50	Deposito con C.F.E para proporcionar energía
Depósitos Envases de Gas	0.00	4,485.00	Depósitos Envases de Gas
Deposito Servicio de Internet	0.00	19,999.65	Deposito Servicio de Internet
Instituto Hidalguense de Educación	0.00	5,161.34	Depósito en garantía por prestación de servicios
	<b>0.00</b>	<b>\$86,811.49</b>	

**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 del 2017 es de \$751,391.56 (Setecientos cincuenta y un mil trescientos noventa y un pesos 56/100 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 2017, misma que a continuación se describen:

NOMBRE	TOTAL
ISR Sueldos y Salarios	-750,826.56
Ret. 10% S/Honorarios	-0.48



## PASIVO NO CIRCULANTE

### Provisiones a Largo Plazo

#### OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO

La cuenta tiene como saldo final **\$1'422,647.51** (Un millón cuatrocientos veintidós mil seiscientos cuarenta y siete pesos 51/100 M.N.), correspondiente a fondos de programas especiales.

El total del rubro del pasivo es de **\$5'861,271.21** (Cinco millones ochocientos sesenta y un mil doscientos setenta y un pesos 21/100 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
<b>Patrimonio de Gastos de Operación</b>	<b>110'572,782.17</b>
<b>Programas Especiales</b>	<b>18'853,955.52</b>
*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	465,196.35

*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
*Prodep 2015	56,497.80
<b>TOTAL PATRIMONIO CONTRIBUIDO</b>	<b>\$129'426,737.70</b>

### Hacienda Pública / Patrimonio Generado

#### RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO

El resultado del ejercicio al 30 de Septiembre del 2017 es de un ahorro de **\$17'802,130.57** (Diecisiete millones ochocientos dos mil ciento treinta pesos 57/100 M.N.)

#### RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

La cuenta está integrada con un saldo de \$8'056,044.51 (Ocho millones cincuenta y seis mil cuarenta y cuatro pesos 51/100 M.N.), 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 del 2017 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

M en C. Ricardo Rodríguez Alarcón  
Rector

## NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

### 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 2017 la cantidad de **\$69'238,441.17** (Sesenta y nueve millones doscientos treinta y ocho mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 17/100 M.N.).

TIPO DE RECURSO	IMPORTE
Subsidio Federal	33'024,592.00
Subsidio Estatal	20'965,531.00
Convenios	2'672,107.00
Ingresos Propios 2017	11'681,208.10
Otros Ingresos Propios (Programas Especiales)	0.00
Productos Financieros	10,138.97
Otros Ingresos Varios	884,864.10
<b>TOTAL</b>	<b>\$69'238,441.17</b>

### **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 \$33'024,592.00 (Treinta y tres millones veinticuatro mil quinientos noventa y dos pesos 00/100 M.N.). Así también se llevaron a cabo la firma del convenio derivado del Programa PROEXES 2017, por la cantidad de \$1'366,346.00 (Un millón Un millón trescientos sesenta y seis mil trescientos cuarenta y seis 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 \$20'965,531.00 (Veinte millones novecientos sesenta y cinco mil quinientos treinta y un 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 de 2017, es de: \$11'681,208.10 (Once millones seiscientos ochenta y un mil doscientos ocho pesos 10/100 M.N) los cuales se integran por los siguientes conceptos:

➤ **INGRESOS PROPIOS:**

No.	INGRESOS PROPIOS	IMPORTE
<b>1</b>	<b>DERECHOS</b>	<b>11'049,257.00</b>
	Inscripciones	2'167,700.00
	Reinscripciones	2'469,175.00
	Examen de Ingreso	452,100.00
	Examen Extraordinario	630,850.00
	Examen de EGETSU	581,790.00
	Reposición de Documentos	136,965.00
	Constancias	76,730.00
	Titulaciones	3'518,449.00
	Cursos de Educación Continua	24,101.00
	Servicios de Consultoría	0.00
	Seguro Estudiantil Contra Accidentes	591,770.00
	Expedición de Registro	399,627.00
<b>2</b>	<b>PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO (Concesión Cafetería y servicio de fotocopiado)</b>	<b>628,441.10</b>
<b>3</b>	<b>APROVECHAMIENTOS</b>	<b>3,510.00</b>
	<b>SUMA</b>	<b>\$11'681,208.10</b>

**INGRESOS DE PROGRAMAS ESPECIALES**

Por los Programas Especiales al 30 de Septiembre del 2017, la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense registró proyecto, por lo que al cierre del mes la cuenta tiene un importe de \$ 0.00, ya que no se recibió recurso administrado para dichos programas. (PROMEP Y PRODEP).

**PRODUCTOS FINANCIEROS**

El saldo se integra por los intereses bancarios generados al mes de Septiembre del 2017, por un importe de \$10,138.97 (Diez mil ciento treinta y ocho pesos 97/100 M.N).

**OTROS INGRESOS VARIOS**

Esta cuenta al 30 de Septiembre del 2017, termina con un saldo de \$884,864.10, 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 2017.

### Gastos y Otras Pérdidas

Los recursos asignados para la operación de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense correspondiente al mes de Septiembre 2017, ascendieron a **\$69,238,441.17** (Sesenta y nueve millones doscientos treinta y ocho mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 17/100 M.N.), de los cuales el presupuesto de egresos ejercido para la operación de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense fue de **\$51'436,310.60** (Cincuenta y un millones cuatrocientos treinta y seis mil trescientos diez pesos 60/100 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 ahorro de **\$17'802,130.57** (Diecisiete millones ochocientos dos mil ciento treinta pesos 57/100 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	\$40'394,770.17	Mantener una plantilla de personal académico y administrativo para hacer frente a la operación de la UTHH.
2000	MATERIALES Y SUMINISTROS	\$1'293,701.25	Adquisición de Consumibles, insumos, y artículos necesarios para el eficiente desempeño de la UTHH.
3000	SERVICIOS GENERALES	\$9'461,161.71	Pagos de gastos estrictamente necesarios para el funcionamiento de la UTHH.
4000	TRANSFERENCIAS	\$92,834.00	Para el otorgamiento de becas
5000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	\$193,843.47	Adquisición de Mobiliario y equipo necesario para el funcionamiento de UTHH.
	<b>TOTAL DE GASTOS</b>	<b>\$51'436,310.60</b>	

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017**

**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 2017
EFFECTIVO EN BANCOS –TESORERÍA	26'132,166.52
INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)	0.00
FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA	0.00
DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS	0.00
<b>TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>26'132,166.52</b>

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

CONCEPTO	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017
EDIFICIOS	48'689,404.79
TERRENOS	1'518,023.10
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	32'391,221.32
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACION Y RECREATIVO	8'864,516.81
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	1'848,666.45
EQUIPO DE TRANSPORTE	3'054,249.57
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	29,048,933.90
ACTIVOS INTANGIBLES	4'021,550.26
<b>TOTALES</b>	<b>129'426,737.70</b>

AL PERIODO EN LA QUE SE GENERÓ UN GASTO COMO SIGUE:

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

**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 2017 se registraron como ingresos a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense Recursos Propios por un importe de \$11'681,208.10, Subsidio Federal por \$33'024,592.00, Subsidio Estatal de \$20'965,531.00, Programas Especiales por \$2'672,107.00, Ingresos Financieros por un importe de \$10,138.97 y Otros ingresos por \$884,864.10, dando un origen total de Ingresos de \$69'238,441.17.

En el mismo mes se aplicaron en Servicios Personales \$40'394,770.17, en Materiales y Suministros \$1'293,701.25, en Servicios Generales \$9'461,161.71, en Transferencias y Becas \$92,834.00 y en Otros Gastos \$193,843.47, los que nos da el flujo neto de efectivo por actividades de operación al termino del mes de Septiembre de \$17'802,130.57, 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 -2'894,032.28, nos da como resultado una disminución neta en el efectivo y equivalentes de \$14'898,269.79.

Al aumento neto en el efectivo y equivalentes, se le suma el efectivo o su equivalente al inicio del ejercicio con un saldo de \$11'233,896.73, y nos da como resultado un saldo de \$26'132,166.52, en efectivo y sus equivalentes al final del ejercicio.

## NOTAS ACLARATORIAS AL REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO AL 30 SEPTIEMBRE DE 2017

### ACTIVO

#### ACTIVO CIRCULANTE

#### Efectivo y Equivalentes

##### EFECTIVO

La cuenta de Efectivo se presenta con un monto de \$ 44,237.76, 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 \$26'87,928.76, y se integra de la siguiente manera:

No.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017	OBSERVACION
<b>INSTITUCION BANCARIA SERFIN</b>				
1	65-50066035-6	SERFIN	3'623,387.79	(Federal-Estatal)
2	65-50066041-6	SERFIN	887,079.80	Subsidio Estatal
3	65-50066043-3	SERFIN	1'682,377.00	Subsidio Federal
4	65-50066085-9	SERFIN	8'113,622.10	Recursos Propios
5	65-50178173-0	SERFIN	8,015.62	PYME
6	65-50237345-8	SERFIN	59,772.96	PROMEP
7	65-50284321-1	SERFIN	0.00	FACUT 2010
8	65-50307101-0	SERFIN	94,284.12	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	14,474.15	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 2013
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	116.04	CONACYT 231525
26	22-00054342-1	SERFIN	0.00	CONACYT 2328979
27	22-00055370-4	SERFIN	168,591.00	PRODEP 2015
28	22-00055720-3	SERFIN	0.00	PFCE 2016
29	22-00058997-0	SERFIN	4'033,164.17	Operación Estatal
30	22-00058998-4	SERFIN	5'975,495.40	Operación Federal
31	22-00059126-8	SERFIN	737,200.00	
32	22-00059127-1	SERFIN	568,561.00	
			<b>\$25'966,141.15</b>	

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 2017	OBSERVACION
<b>INSTITUCION BANCARIA BANCOMER</b>				
33	0159550658	BANCOMER	<u>\$36,211.61</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; Proexoes; Profocie y Estímulo fiscal, éstas últimas para pagos relacionados con esos programas.

NO.	CUENTA	INSTITUCION BANCARIA	SALDO AL 30 DE SEPTIEMBRE 2017	OBSERVACION
<b>INSTITUCION BANCARIA BANORTE</b>				
34	0826365015	BANORTE	18,727.55	RECURSOS PROPIOS
35	0847100613	BANORTE	13,909.00	PROMEP 2012
36	0220243739	BANORTE	0.00	SEDESOL 2014
37	0233589044	BANORTE	656.79	NOMINA
38	0249047992	BANORTE	0.00	EXTENSIONISMO RURAL
39	0255115409	BANORTE	52,283.66	PRODEP 2014
40	0255113021	BANORTE	-1.00	PROXOEES
41	0259963176	BANORTE	0.00	PROFOCIE
42	0258284669	BANORTE	0.00	ESTIMULO FISCAL
			<b>\$ 85,576.00</b>	

**SALDO FINAL DE BANCOS: \$ 26'087,928.76**

#### **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 \$3'882,078.01 (Tres millones ochocientos ochenta y dos mil setenta y ocho pesos 01/100 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 \$379,475.56 (Trescientos setenta y nueve mil cuatrocientos setenta y cinco pesos 56/100 M.N.)

##### **INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO**

Esta cuenta termina al 30 de Septiembre de 2017 con un saldo de \$6,212.60 (Seis mil doscientos doce pesos 60/100 M.N.), 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 \$307,418.61 (Trescientos siete mil cuatrocientos diez y ocho pesos 61/100 M.N.), mismo que corresponden \$145,214.10 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, \$1,000.00 a Fabiola Yasmín Crespo Crespo, \$58,500.00 a Joel Nochebuena Rivera \$19,200.00 a la Media Luna Inn, s.a. de c.v. por servicio de hospedaje.

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

Este rubro se integra por un adeudo de \$1,539.52 (Mil quinientos treinta y nueve pesos 52/100 M.N.), 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 apertura en el mes de diciembre de 2015 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 realizaron durante el ejercicio de operación del mismo, da un saldo al cierre del mes de \$69,907.91

#### 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
	<b>Sumas</b>	<b>908,353.73</b>	

### 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 MENSUAL</u>	<u>TOTAL ACUMULADO</u>
<b>BIENES INMUEBLES</b>		
Terreno	0.00	1,518,023.10
Edificios no habitacionales	0.00	48,689,404.79
Total:	<b>0.00</b>	<b>\$50'207,427.89</b>

### Bienes muebles

Los bienes muebles de la Universidad ascienden a \$75'207,588.05 (Setenta y cinco millones doscientos siete mil quinientos ochenta y ocho pesos 05/100 M.N.), el cual está integrado de la siguiente forma:

<u>CONCEPTO</u>	<u>IMPORTE MENSUAL</u>	<u>TOTAL ACUMULADO</u>
<b>BIENES MUEBLES</b>		
Mobiliario y Equipo de Administración	9,828.50	32'391,221.32
Mobiliario y Equipo Educación y Recreativo	0.00	8'864,516.81
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	1'848,666.45
Equipo de Transporte	0.00	3'054,249.57
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0.00	29'048,933.90
<b>TOTALES</b>	<b>0.00</b>	<b>\$75'207,588.05</b>

### Activos intangibles

#### SOFTWARE

En relación al Software con el que cuenta la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense al 30 de Septiembre del 2017, asciende a \$4'021,550.26 (Cuatro millones veintiún mil quinientos cincuenta pesos 26/100 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 MENSUAL	TOTAL ACUMULADO	OBSERVACION
Depósitos de Arrendamiento	0.00	1,000.00	Depósitos de Arrendamiento
Deposito con C.F.E.	0.00	56,165.50	Deposito con C.F.E para proporcionar energía
Depósitos Envases de Gas	0.00	4,485.00	Depósitos Envases de Gas
Deposito Servicio de Internet	0.00	19,999.65	Deposito Servicio de Internet
Instituto Hidalguense de Educación	0.00	5,161.34	Depósito en garantía por prestación de servicios
	<b>0.00</b>	<b>\$86,811.49</b>	



## **NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)**

Cabe mencionar que la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense en el mes de Septiembre del 2017 manejó cuentas de orden en las cuales reflejó la solicitud hecha al Gobierno del Estado del Recurso correspondiente al periodo Enero-Septiembre del 2017, 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 al 30 de Junio del 2017 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 31 de Agosto de 2017 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).

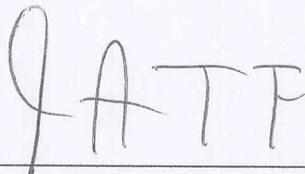
La normatividad aplicada para el reconocimiento, valuación y revelación de los diferentes rubros de la información financiera fue a valor histórico.

Elaboró



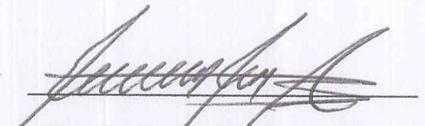
I.F.F. Juventina Hernández Ramírez  
Jefa del Depto. de Contabilidad

Revisó



Mtro. Alfredo Téllez Fayad  
Director de Administración y Finanzas

Autorizó



M en C. Ricardo Rodríguez Alarcón  
Rector