



**NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
NOTAS DE DESGLOSE**

INFORMACION CONTABLE

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Los estados financieros al 30 de Junio de 2015 se encuentran registrados en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financiera, y sus adecuaciones emitidos por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C.

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

BANCOS

Para la operación, inversión y administración de los recursos aportados, la **UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE**, maneja cuentas bancarias en el banco SERFIN, BANCOMER, BANAMEX y BANORTE y el saldo final reflejado en conciliaciones bancarias es de \$ 6,542,814.06 y se integra de la siguiente manera:

| No. | CUENTA | INSTITUCION BANCARIA | SALDO AL 30 DE JUNIO 2015 | OBSERVACION |
|------------------------------------|------------|----------------------|---------------------------|---------------------|
| INSTITUCION BANCARIA SERFIN | | | | |
| 1 | 50066035-6 | SERFIN | -90,715.11 | (Federal-Estatal) |
| 2 | 50066041-6 | SERFIN | 635,804.84 | Subsidio Estatal |
| 3 | 50066043-3 | SERFIN | 0 | Subsidio Federal |
| 4 | 50066085-9 | SERFIN | 1,475,046.53 | Recursos Propios |
| 5 | 50178173-0 | SERFIN | 8,856.62 | PYME |
| 6 | 50237345-8 | SERFIN | 60,178.96 | PROMEPE |
| 7 | 50284321-1 | SERFIN | 0.00 | FACUT 2010 |
| 8 | 50307101-0 | SERFIN | 13,301.24 | Fondo de Reserva |
| 9 | 50312365-9 | SERFIN | 0.00 | Extensionismo Rural |
| 10 | 50327768-0 | SERFIN | 0.00 | Enlace |



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015



| | | | | |
|----|------------------|--------|----------------------------|---|
| 11 | 50335958-1 | SERFIN | 51,846.11 | Ampliación Cámara de Diputados |
| 12 | 50347290-2 | SERFIN | 0.00 | PYME 2012 |
| 13 | 50347288-7 | SERFIN | 0.00 | FACUT 2012 |
| 14 | 50347540-6 UAI.2 | SERFIN | 0.00 | Unidad Académica Indígena |
| 15 | 50354731-4 | SERFIN | 0.00 | PIFI 2012 |
| 16 | 50378368-1 | SERFIN | 32,599.39 | PROMEPE 2013 |
| 17 | 50403315-3 | SERFIN | 0.00 | SEDESOL CRUZADA NACIONAL CONTRA EL HAMBRE |
| 18 | 50400723-3 | SERFIN | 0.00 | FACUT 2013 |
| 19 | 50403316-7 | SERFIN | 0.00 | PYME 2013 |
| 20 | 50400728-1 | SERFIN | 0.00 | PIFI |
| 21 | 50413690-5 | SERFIN | 0.00 | PYME 2013 ESTATAL |
| 22 | 50480452-5 | SERFIN | 0.00 | PADES |
| 23 | 50489640-1 | SERFIN | 81,462.31 | SEDESOL 2015 |
| | | | <u>2,268,380.89</u> | |

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

| No. | CUENTA | INSTITUCION BANCARIA | SALDO AL 30 DE JUNIO 2015 | OBSERVACION |
|--------------------------------------|------------|----------------------|---------------------------|---|
| INSTITUCION BANCARIA BANCOMER | | | | |
| 14 | 0159550658 | BANCOMER | <u>36,692.49</u> | (Federal-Estatal) Se ocupa para los gastos de Operación |

| No. | CUENTA | INSTITUCION BANCARIA | SALDO AL 30 DE JUNIO 2015 | OBSERVACION |
|-------------------------------------|------------|----------------------|---------------------------|------------------|
| INSTITUCION BANCARIA BANORTE | | | | |
| 15 | 0826365015 | BANORTE | 1,530,610.97 | Recursos Propios |
| 16 | 0847100613 | BANORTE | 294,061.27 | PROMEPE |
| 17 | 0220243739 | BANORTE | -14,970.33 | SEDESOL 2014 |
| 18 | 0233589044 | BANORTE | 0.00 | NOMINA |



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015



| | | | | |
|----|------------|---------|---------------------|---------------------|
| 19 | 0249047992 | BANORTE | 0.00 | EXTENSIONISMO RURAL |
| 20 | 0255115409 | BANORTE | 34,033.15 | PRODEP 2014 |
| 21 | 0255113021 | BANORTE | 2,035.32 | PROEXOES |
| 22 | 0259963176 | BANORTE | 959,870.18 | PROFOCIE |
| 23 | 0258284669 | BANORTE | 1,432,100.31 | ESTIMULO FISCAL |
| | | | 4,237,740.69 | |

SALDO FINAL BANCOS: \$6,542,814.06

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

INVERSIONES TEMPORALES

Se integra con un importe de \$81,338.56 correspondiente al Fondo de Reserva.

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

CUENTAS POR COBRAR

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

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 \$214,027.09 (Doscientos Catorce Mil veinte siete Pesos 09/100 M.N.), dentro del concepto **FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS** con un saldo de \$126,858.46 repartida en treinta deudores diversos por diferencia en comprobación de viáticos; **CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO** con \$ 6,516.99 y **OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES** con un saldo de \$ 9,913802.97 cabe mencionar que en esta cuenta se registran los subsidios Federales y Estatales por recibir.



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015



0241

| NOMBRE | MES DE ORIGEN | IMPORTE | OBSERVACION |
|----------------------------------|---------------|--------------|---------------------------------------|
| • Otros Deudores Diversos | | | |
| Subsidios Pendientes de Recibir: | | | |
| 2012 | | 127,593.00 | Subsidio Pendiente de Recibir Estatal |
| 2013 | | 32,000.00 | Ingresos Propios |
| 2014 | | 3,795,208.00 | Subsidio Pendiente de Recibir Estatal |
| | | 628,195.00 | Prodep 2014 |
| 2015 | | 4,016,086.97 | Subsidio Pendiente de Recibir Estatal |
| | | 1,314,720.00 | Sedesol 2015 |
| | Sumas | 9,913,802.97 | |

ANTICIPOS A CORTO PLAZO

Este rubro se integra por un adeudo de \$218,615.61, mismo que corresponden \$135,111.10 por el servicio de Combustibles y \$ 1,287.60 por el saldo del proveedor de la concesión de cafetería, \$7,563.13 a Ana Compañía de Seguros, \$ 45,255.18 por Servicio de Teléfono y \$ 29,398.60 a Gabriel Hernández Romero de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense.

ACTIVO NO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes a Recibir Largo Plazo

DEUDORES DIVERSOS

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

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



Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Los bienes muebles e inmuebles de la Universidad ascienden a **\$119,046,068.68 (Ciento diecinueve millones cuarenta y seis mil sesenta y ocho Pesos 68/100 M.N.)**, el cual está integrado de la siguiente forma:

| <u>CONCEPTO</u> | <u>IMPORTE</u> |
|---|------------------------------|
| BIENES INMUEBLES | |
| Terreno | 1,518,023.10 |
| Edificios | 48,689,404.79 |
| BIENES MUEBLES | |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 28,870,068.94 |
| Mobiliario y Equipo Educación y Recreativo | 7,733,726.97 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 1,509,681.65 |
| Equipo de Transporte | 3,054,249.57 |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 26,520,685.41 |
| Software | 1,150,228.25 |
| <u>TOTALES</u> | <u>119,046,068.68</u> |

Otros Activos no Circulantes

DEPOSITOS EN GARANTIA

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

| <u>NOMBRE</u> | <u>IMPORTE</u> | <u>OBSERVACION</u> |
|----------------------------|----------------|--|
| Depósitos de Arrendamiento | 1,000.00 | Depósitos de Arrendamiento |
| Deposito con C.F.E. | 56,165.50 | Deposito con C.F.E para proporcionar energia |



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015



| | | |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------------|
| Depósitos Envases de Gas | 4,485.00 | Depósitos Envases de Gas |
| Deposito Servicio de Internet | 19,999.65 | Deposito Servicio de Internet |
| | <u>81,650.15</u> | |

PASIVO

PASIVO CIRCULANTE

Cuentas por Pagar a Corto Plazo

PROVEEDORES

Este rubro representa las obligaciones presentes que tiene la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, virtualmente ineludibles de transferir, como consecuencia de transacciones o eventos pasados el importe al 30 de junio de 2015 es de **379,863.01** (Trescientos setenta y nueve mil ochocientos sesenta y tres pesos 01/100 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 Junio de 2015, misma que a continuación se describen:

| NOMBRE | IMPORTE |
|---------------------------|------------|
| Isr Sueldos y Salarios | 836,209.37 |
| Ret. 10% S/Honorarios | 39,656.03 |
| Ret. 10% S/Arrendamientos | 1,094.24 |
| Retención Iva | 800.37 |
| Ret. Crédito hipotecario | 17,381.19 |
| Cuotas patronales ISSSTE | 107,772.11 |
| Cuotas SAR-FOVISSSTE | 610,361.58 |
| Cuotas ISSSTE | 642,169.54 |
| IVA | 13,829.81 |
| ISR asimilados a salarios | 3,773.06 |
| Retenciones crédito 2m | 50,121.38 |



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015



0244

| | |
|------------------------|----------------------------|
| Impuesto Sobre Nominas | 72,109.01 |
| Prestamos ISSSTE | 82,687.51 |
| Total | <u>2,262,420.97</u> |

Pasivos Diferidos a Corto Plazo

INGRESO POR RECLASIFICAR

La cuenta de Ingresos por clasificar al 30 de Junio de 2015, arroja un saldo de \$55,649.79 (Cincuenta y Cinco Mil seiscientos cuarenta y nueve Pesos 79/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:

| NOMBRE | IMPORTE |
|--------------------------|------------------|
| Deposito Sin Identificar | 35,499.64 |
| Por reclasificar | 20,150.15 |
| Suma: | 55,649.79 |

Otros Pasivos a Corto Plazo

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se integra por un saldo de \$2043,669.77 (Dos Millones Cuarenta y Tres Mil Seiscientos sesenta y nueve 77/100M.N.) Integrado por acreedores diversos, retenciones efectuadas al personal, descuentos en biblioteca, seguros de vida individual, crédito para adquirir electrodomésticos, aportaciones a uniformes e importe por recuperar del fondo revolvente.

Provisiones a Largo Plazo

PROVISIONES

La cuenta tiene como saldo final \$ **3`397,575.30** (Tres millones trescientos noventa y siete mil quinientos setenta y cinco Pesos 30/100 M.N.), correspondiente a fondos de programas especiales.

El total del rubro del pasivo es de \$8, 139,178.83 (Ocho Millones Ciento treinta y nueve mil ciento setenta y ocho Pesos 83/100 M.N.)



NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

Hacienda Pública / Patrimonio

HACIENDA PUBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

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

PATRIMONIO CONTRIBUIDO

➤ BIENES INMUEBLES - MUEBLES

| DESCRIPCION | IMPORTE |
|--|-----------------------|
| Patrimonio de Gastos de Operación | 106,785,196.04 |
| Programas Especiales | 12,260,872.63 |
| *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 | 32,818.94 |
| *Promep 2013 | 61,435.20 |
| *Profocie 2014 | 2,545,887.96 |
| *Pades 2014 | 226,790.00 |
| TOTAL PATRIMONIO CONTRIBUIDO | 119,046,068.68 |



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015

0246

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO

El resultado del ejercicio al 30 de Junio de 2015 es de \$ 7'318,258.82 (Siete Millones Trescientos Dieciocho mil Doscientos cincuenta y Ocho Pesos 82/100 M.N.)

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

FONDO DE EJERCICIOS ANTERIORES

La cuenta de Fondo de Reserva al 30 de Junio de 2015 se registra con un importe de \$231,809.77; En el mes de Septiembre de 2008 se crea el fondo llamado Reservas para Contingencias como remanentes de economías de diversos cursos y proyectos de educación continua, por un saldo de \$32,920.26, sin embargo en el mes de Enero de 2009, la cuenta cambia de nombre a "FONDO DE RESERVA" por acuerdo tomado en reunión de trabajo con la cabeza de sector y todos los organismos.

Derivado de la 20 sesión extraordinaria de Consejo Directivo de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, celebrada el 01 de Julio de 2010, se aprobó integrar al fondo de reserva el remanente presupuestal del ejercicio 2009 por la cantidad de \$50,891.06, el cual se registra en el mes de Julio del mismo año, en la Quincuagésima Segunda Sesión Ordinaria de Consejo Directivo celebrada el 26 de Octubre de 2012 se autorizó la aplicación del remanente del ejercicio 2011 por \$4,378.83 quedando el fondo de reserva con un saldo de \$88,190.15. Actualmente el Fondo de Reserva presenta un saldo de -\$231,809.77



NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

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 2015 **\$44,064,735.49** (Cuarenta y Cuatro Millones Sesenta y cuatro mil setecientos Treinta y cinco Pesos 49/100 M.N.).

| TIPO DE RECURSO | IMPORTE |
|---|-------------------------|
| Subsidio Federal | 16,383,066.00 |
| Subsidio Estatal | 16,383,066.00 |
| Ingresos Propios 2015 | 6,685,501.09 |
| Otros Ingresos Propios (Programas Especiales) | 4,601,520.00 |
| Productos Financieros | 9,033.44 |
| Otros Ingresos Varios | 2,548.96 |
| TOTAL | \$ 44,064,835.49 |

SUBSIDIO FEDERAL

La Secretaría de Educación Pública asigno en su convenio de apoyo financiero a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, la cantidad de \$16'383,066.00 (Dieciséis Millones Trescientos Ochenta y Tres Mil Sesenta y Seis Pesos 00/100 M.N).

SUBSIDIO ESTATAL

El Gobierno del Estado de Hidalgo, aporto a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense, \$16'383,066.00 (Dieciséis Millones Trescientos Ochenta y Tres Mil Sesenta y Seis 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



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015

0248
UTH

inversiones complementarias a los programas sustantivos, y en conjunto apoyo al cumplimiento de los objetivos y metas manteniendo y mejorando sustancialmente la calidad de los servicios que se ofrecen en la comunidad universitaria.

La suma de Ingresos Propios 2015, son de: 6'685.501.09 (Seis Millones Seiscientos Ochenta y Cinco Mil Quinientos Un Pesos 00/100 M.N los cuales se integran por los siguientes conceptos:

➤ **INGRESOS PROPIOS:**

| No. | INGRESOS PROPIOS | IMPORTE |
|-----|--|---------------------|
| 1 | DERECHOS | |
| | Inscripciones | 3,000.00 |
| | Reinscripciones | 4,593,800.00 |
| | Readmision | 25,500.00 |
| | Examen de Ingreso | 301,300.00 |
| | Examen Extraordinario | 272,250.00 |
| | Examen de EGETSU | 311,600.00 |
| | Reposición de Documentos | 700.00 |
| | Constancias | 34,590.00 |
| | Titulaciones | 915,900 |
| | Cursos de Educación Continua | 24,137.93 |
| | Servicios de Consultoria | 0.00 |
| | Seguro Estudiantil Contra Accidentes | 9,900.00 |
| | Expedición de credenciales | 11,000.00 |
| 2 | SERVICIOS VARIOS | 133.505.66 |
| 3 | PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO (Concesión Cafet) | 44,500.00 |
| 4 | APROVECHAMIENTOS | 3,817.50 |
| | SUMA | 6.685.501.09 |



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015



0249

INGRESOS DE PROGRAMAS ESPECIALES

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

➤ **INGRESOS DE PROGRAMAS ESPECIALES**

| No. | INGRESOS POR PROGRAMAS ESPECIALES | IMPORTE |
|-----|-----------------------------------|--------------|
| 01 | SEDESOL 2015 | 4.601.520.00 |

PRODUCTOS FINANCIEROS

El saldo se integra por los intereses bancarios generados al mes de Junio de 2015 por un importe de \$9,033.44 (Nueve mil Treinta y Tres Pesos 44/100 M.N).

Gastos y Otras Pérdidas

Los recursos asignados para la operación de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense correspondiente al mes de Junio 2015, ascendieron a **\$36,746,476.67** (Treinta y Seis Millones Setecientos cuarenta y Seis Mil Cuatrocientos setenta y seis Pesos 67/100 M.N.), de los cuales el presupuesto de egresos ejercido para la operación de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense fue de **\$33,464,115.84** (Treinta y Tres Millones Cuatrocientos Sesenta y Cuatro mil Ciento Quince Pesos 84/100 M.N), mismos que se utilizaron para pagar recursos humanos, suministros, servicios, mobiliario y equipos necesarios para el desarrollo de las actividades académicas y administrativas, las cuales permitieron el alcance de los objetivos y el logro de las metas que contempla el Programa Institucional de desarrollo y por lo tanto el cumplimiento de la misión de la Universidad, existiendo un remanente de **\$7,318,258.82** (Siete Millones Trescientos Dieciocho Mil Doscientos Cincuenta y Ocho Pesos 82/100 M.N.), la distribución del gasto por capítulo se integra de la siguiente manera:



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015



0250

DISTRIBUCION DEL GASTO POR CAPITULO

| No. CAPITULO | NOMBRE CAPITULO | IMPORTE | JUSTIFICACION |
|--------------|----------------------------|---------------|--|
| 1000 | SERVICIOS PERSONALES | 25,496,305.13 | Mantener una plantilla de personal académico y administrativo para hacer frente a la operación de la UTHH. |
| 2000 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 1,345,682.11 | Adquisición de Consumibles, insumos, y artículos necesarios para el eficiente desempeño de la UTHH. |
| 3000 | SERVICIOS GENERALES | 6,622,128.60 | Pagos de gastos estrictamente necesarios para el funcionamiento de la UTHH. |
| 4000 | TRANSFERENCIAS | 3,165,98.40 | |
| 5000 | BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 116,362.43 | Adquisición de Mobiliario y equipo necesario para el funcionamiento de UTHH. |
| | TOTAL DE GASTOS | 36,746,476.67 | |



NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

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 | Junio 2015 |
|---|---------------|
| EFFECTIVO EN BANCOS –TESORERÍA | 6,592,066.05 |
| INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES) | 81,338,56 |
| FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA | 0.00 |
| DEPÓSITOS DE FONDOS DE TERCEROS Y OTROS | 0.00 |
| TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES | 6.673.404..62 |

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

| CONCEPTO | SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2015 |
|---|------------------------------|
| EDIFICIOS | 48,689,404.79 |
| TERRENOS | 1,518,023.10 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | 28,870,068.94 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACION Y RECREATIVO | 7,720,707.13 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | 1,509,681.65 |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 3,054,249.57 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 26,520,685.41 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 944,958.25 |
| TOTALES | 118,827,778.84 |



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015



AL PERIODO EN LA SE GENERÓ UN GASTO COMO SIGUE:

| CONCEPTO | GASTO |
|--|-------------------|
| EDIFICIOS | - |
| TERRENOS | - |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | - |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACION Y RECREATIVO | 13,019.84 |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | - |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | - |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 205,270.00 |
| TOTALES | 218,289.84 |

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 Junio de 2015 se registraron como ingresos a la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense Recursos Propios por un importe de \$563,454.31, Subsidio Federal por \$2,730,511.00, Subsidio Estatal de \$7,838,369.19, Programas Especiales por \$0.00 e Ingresos Financieros por un importe de \$760.42, dando un origen total de Ingresos de \$11,133,094.92

En el mismo mes se aplicaron en Servicios Personales \$4,076,242.82 en Materiales y Suministros \$339,174.54, en Servicios Generales \$1,200,139.56, en Transferencias y Becas \$826,276.20 y en Otros Gastos \$23,826.40 los que nos da el flujo neto de efectivo por actividades de operación al termino del mes de junio de \$4,667,432.40, 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 -\$3,769,973.93, nos da como resultado una disminución neta en el efectivo y equivalentes de \$897,458.47.

Al incremento neto en el efectivo y equivalentes, se le suma el efectivo o su equivalente al inicio del ejercicio con un saldo de \$5,775,946.15, y nos da como resultado un saldo de \$6,673,404.62, en efectivo y sus equivalentes al final del ejercicio.



NOTAS ACLARATORIAS AL REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO AL 30 DE JUNIO DE 2015

Los estados financieros al 30 de Junio de 2015 se encuentran registrados en pesos históricos y no reconocen los efectos de la inflación en la información financiera contenidos en las Normas de Información Financiera, y sus adecuaciones emitidos por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, A.C.

ACTIVO

ACTIVO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes

BANCOS

Para la operación, inversión y administración de los recursos aportados, la **UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE**, maneja cuentas bancarias en el banco SERFIN, BANCOMER, BANAMEX y BANORTE y el saldo final reflejado en conciliaciones bancarias es de \$ 6,542,814.06 y se integra de la siguiente manera:

| No. | CUENTA | INSTITUCION BANCARIA | SALDO AL 30 DE JUNIO 2015 | OBSERVACION |
|------------------------------------|------------|-------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| INSTITUCION BANCARIA SERFIN | | | | |
| 1 | 50066035-6 | SERFIN | -90,715.11 | (Federal-Estatal) |
| 2 | 50066041-6 | SERFIN | 635,804.84 | Subsidio Estatal |
| 3 | 50066043-3 | SERFIN | 0 | Subsidio Federal |
| 4 | 50066085-9 | SERFIN | 1,475,046.53 | Recursos Propios |
| 5 | 50178173-0 | SERFIN | 8,856.62 | PYME |
| 6 | 50237345-8 | SERFIN | 60,178.96 | PROMEPE |
| 7 | 50284321-1 | SERFIN | 0.00 | FACUT 2010 |
| 8 | 50307101-0 | SERFIN | 13,301.24 | Fondo de Reserva |
| 9 | 50312365-9 | SERFIN | 0.00 | Extensionismo Rural |
| 10 | 50327768-0 | SERFIN | 0.00 | Enlace |
| 11 | 50335958-1 | SERFIN | 51,846.11 | Ampliación Cámara de Diputados |
| 12 | 50347290-2 | SERFIN | 0.00 | PYME 2012 |
| 13 | 50347288-7 | SERFIN | 0.00 | FACUT 2012 |



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015



| | | | | |
|----|------------------|--------|----------------------------|---|
| 14 | 50347540-6 UAI.2 | SERFIN | 0.00 | Unidad Académica Indígena |
| 15 | 50354731-4 | SERFIN | 0.00 | PIFI 2012 |
| 16 | 50378368-1 | SERFIN | 32,599.39 | PROMEPE 2013 |
| 17 | 50403315-3 | SERFIN | 0.00 | SEDESOL CRUZADA NACIONAL CONTRA EL HAMBRE |
| 18 | 50400723-3 | SERFIN | 0.00 | FACUT 2013 |
| 19 | 50403316-7 | SERFIN | 0.00 | PYME 2013 |
| 20 | 50400728-1 | SERFIN | 0.00 | PIFI |
| 21 | 50413690-5 | SERFIN | 0.00 | PYME 2013 ESTATAL |
| 22 | 50480452-5 | SERFIN | 0.00 | PADES |
| 23 | 50489640-1 | SERFIN | 81,462.31 | SEDESOL 2015 |
| | | | <u>2,268,380.89</u> | |

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

| No. | CUENTA | INSTITUCION BANCARIA | SALDO AL 30 DE JUNIO 2015 | OBSERVACION |
|--------------------------------------|------------|----------------------|---------------------------|---|
| INSTITUCION BANCARIA BANCOMER | | | | |
| 14 | 0159550658 | BANCOMER | <u>36,692.49</u> | (Federal-Estatal) Se ocupa para los gastos de Operación |

| No. | CUENTA | INSTITUCION BANCARIA | SALDO AL 30 DE JUNIO 2015 | OBSERVACION |
|-------------------------------------|------------|----------------------|---------------------------|---------------------|
| INSTITUCION BANCARIA BANORTE | | | | |
| 15 | 0826365015 | BANORTE | 1,530,610.97 | Recursos Propios |
| 16 | 0847100613 | BANORTE | 294,061.27 | PROMEPE |
| 17 | 0220243739 | BANORTE | -14,970.33 | SEDESOL 2014 |
| 18 | 0233589044 | BANORTE | 0.00 | NOMINA |
| 19 | 0249047992 | BANORTE | 0.00 | EXTENSIONISMO RURAL |
| 20 | 0255115409 | BANORTE | 34,033.15 | PRODEP 2014 |
| 21 | 0255113021 | BANORTE | 2,035.32 | PROEXOES |



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015

0255



| | | | | |
|----|------------|---------|---------------------|-----------------|
| 22 | 0259963176 | BANORTE | 959,870.18 | PROFOCIE |
| 23 | 0258284669 | BANORTE | 1,432,100.31 | ESTIMULO FISCAL |
| | | | 4,237,740.69 | |

SALDO FINAL BANCOS: \$6,542,814.06

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

INVERSIONES TEMPORALES

Se integra con un importe de \$81,338.56 correspondiente al Fondo de Reserva.

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

CUENTAS POR COBRAR

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

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 \$214,027.09 (Doscientos Catorce Mil veinte siete Pesos 09/100 M.N.), dentro del concepto **FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS** con un saldo de \$126,858.46 repartida en treinta deudores diversos por diferencia en comprobación de viáticos; **CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO** con \$ 6,516.99 y **OTROS DERECHOS A RECIBIR EN EFECTIVO O EQUIVALENTES** con un saldo de \$ 9,913802.97 cabe mencionar que en esta cuenta se registran los subsidios Federales y Estatales por recibir.

ANTICIPOS A CORTO PLAZO

Este rubro se integra por un adeudo de \$218,615.61, mismo que corresponden \$135,111.10 por el servicio de Combustibles y \$ 1,287.60 por el saldo del proveedor de la concesión de cafetería, \$7,563.13 a Ana Compañía de Seguros, \$ 45,255.18 por Servicio de Teléfono y \$ 29,398.60 a Gabriel Hernández Romero de la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense.



ACTIVO NO CIRCULANTE

Efectivo y Equivalentes a Recibir Largo Plazo

DEUDORES DIVERSOS

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

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

Muebles, Inmuebles e Intangibles

BIENES MUEBLES E INMUEBLES

Los bienes muebles e inmuebles de la Universidad ascienden a **\$119,046,068.68 (Ciento diecinueve millones cuarenta y seis mil sesenta y ocho Pesos 68/100 M.N.)**, el cual está integrado de la siguiente forma:

| <u>CONCEPTO</u> | <u>IMPORTE</u> |
|---|----------------|
| BIENES INMUEBLES | |
| Terreno | 1,518,023.10 |
| Edificios | 48,689,404.79 |
| BIENES MUEBLES | |
| Mobiliario y Equipo de Administración | 28,870,068.94 |
| Mobiliario y Equipo Educación y Recreativo | 7,733,726.97 |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 1,509,681.65 |
| Equipo de Transporte | 3,054,249.57 |



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015



| | |
|--|------------------------------|
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 26,520,685.41 |
| Software | 1,150,228.25 |
| <u>TOTALES</u> | <u>119,046,068.68</u> |

Otros Activos no Circulantes

DEPOSITOS EN GARANTIA

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

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



NOTAS DE MEMORIA

(CUENTAS DE ORDEN)

Cabe mencionar que la Universidad Tecnológica de la Huasteca Hidalguense en el mes de Marzo de 2015 no manejó cuentas de orden por movimientos de valores o para consignar derechos o responsabilidades contingentes que pudieran presentarse en el futuro. Solo incorpora a sus libros las cuentas de orden para manejar el saldo del inventario del almacén del material de equipo de cómputo y papelería.

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:



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015

0259
UTH

- 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 Junio de 2014 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.



LXIV SESION ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE
31 DE JULIO DEL 2015



- 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 Marzo de 2015 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. Bernardo M. Pérez Montiel
Jefe del Depto. de Contabilidad

Revisó

Ing. Rafael González Pérez
Director de Administración y Finanzas

Autorizó

Dr. César Santiago Tepantlán
Rector

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.