



**LXII SESIÓN  
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO**



**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE  
10 DE FEBRERO DEL 2015**

**NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

LA CUENTA DE **EFFECTIVO** SE INTEGRA POR CUATRO FONDOS REVOLVENTES CREADOS DURANTE EL AÑO PARA GASTOS MENORES, A CARGO DE PERSONAL DE LA UNIVERSIDAD: SRA. HERACLIDES ONTIVEROS NAVARROS POR \$5,000.00, ARTURO HERNÁN TAGLE REYES POR \$11,200.00, EZEQUIEL PEDROZA PÉREZ POR \$13,051.99 Y JUANA GARCIA MORALES POR \$260.00.

LA CUENTA DE **BANCOS** SE INTEGRA POR UN SALDO DE \$9'391,709.93; EN BANCA SERFIN CONTAMOS CON DIEZ CUENTAS APERTURADAS CON UN SALDO TOTAL DE \$2'512,201.18, EN EL MES DE AGOSTO DEL DOS MIL DOCE SE APERTURÓ UNA CUENTA UNA LLAMADA ENLACE, LA CUAL NO TENDRÁ MOVIMIENTOS SÓLO SE OCUPARÁ PARA LA DISMINUCIÓN DE LOS INTERESES BANCARIOS, EN BANCOMER SE TIENE UNA CUENTA APERTURADA CON UN SALDO DE \$13,059.14, EN BANORTE SE TIENEN A LA FECHA APERTURADA NUEVE CUENTAS SUMANDO UN TOTAL EN ESE BANCO DE \$6'866,449.61

LA CUENTA **INVERSIONES TEMPORALES** SE INTEGRA CON UN IMPORTE DE \$81,104.99, CORRESPONDIENTES AL FONDO DE RESERVA.

LA CUENTA DE **CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO** CON UN SALDO DE \$116,065.26, PERTENECIENTE AL ADEUDO DE LOS ALUMNOS POR EL SIMPOSIUM 2011 POR \$58,955.29; ROSA MARIA MELO ANDRADE POR \$9,512.00; OSWALDO DE JESUS NAVA BARRAGAN POR \$522.00; MATERIALES, AZULEJOS, SANITARIOS Y FERRETERIAS POR \$3,472.81; QUALITAS COMPAÑÍA DE SEGUROS, S.A.B. POR \$3008.23; MARIA DE LOS ÁNGELES MARGARITA PÉREZ LUGO POR \$2900.05; ARTURO RAMÍREZ BAUTISTA POR \$1,975.00; TOMÁS MAURICIO ZÚÑIGA POR \$1,112.51; VICTOR HUGO SÁNCHEZ HERNÁNDEZ POR \$1,040.00; ELIA HERNÁNDEZ TOLENTINO POR \$5,041.36; ZELENE FLORES SALAZAR POR \$9,280.00; LUZ ELENA MOTILLA MANCILLA POR \$7,400.00; ALFREDO SAID ÁNGELES MONTIEL POR \$3,600.00 Y ANDRÉS ÁLVARES FLORES POR \$4,640.00

LA CUENTA DE **DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO** SE INTEGRA CON UN SALDO DE \$296,195.37, REPARTIDO EN FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS CON UN IMPORTE DE \$296,195.37, REPARTIDA EN OCHENTA Y SEIS DEUDORES, POR GASTOS A COMPROBAR VIÁTICOS, DIFERENCIA EN COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS Y GASTOS A COMPROBAR.

CONCEPTO	FECHA	PARCIAL	OBSERVACIONES
<b>FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS</b>			
HOMEGAR ARGUELLES SALAZAR	29/10/2014	1,212.00	GASTOS POR COMPROBAR VIÁTICOS
DIEGO BALTAZAR REYES	20/11/2013	1,010.00	GASTOS POR COMPROBAR VIÁTICOS
BONIFACIO RAMÍREZ HERNÁN	28/11/2014	- 0.55	GASTOS POR COMPROBAR VIÁTICOS
JUANA GARCÍA MORALES	26/03/2014	8,000.00	GASTOS POR COMPROBAR
HERACLIDES ONTIVEROS NAVARRO	06/01/2014	77,805.49	GASTOS POR COMPROBAR
ADELAIDO AZUARA GONZALEZ	15/06/2014	- 5.00	GASTOS POR COMPROBAR VIÁTICOS
DANIEL GONZÁLEZ SPINDOLA	02/10/2013	9,455.51	GASTOS POR COMPROBAR
JUVENCIO MENDOZA CASTELÁN	28/11/2013	- 0.13	AJUSTE EN NOMINA
LEONARDO HERNÁNDEZ HERNÁNDEZ	08/09/2014	2,278.98	GASTOS POR COMPROBAR
MARIANO VITE HERNÁNDEZ	03/12/2013	49,875.04	GASTOS POR COMPROBAR
FILIMON AVILA BADILLO	03/09/2014	1,500.00	GASTOS POR COMPROBAR VIÁTICOS



**LXII SESIÓN  
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO**



314

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE  
10 DE FEBRERO DEL 2015**

**NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

CARLOS MARTÍNEZ GÓMEZ	08/10/2013	16,110.88	GASTOS POR COMPROBAR VIÁTICOS
CRISTOBAL CONTRERAS ESCOBAR	11/02/2014	9,526.81	GASTOS POR COMPROBAR
EDITH IBARRA CÓRTEZ	01/10/2014	44.62	AJUSTES EN NOMINA
JORGE FLORES MORALES	26/09/2013	4,411.41	GASTOS POR COMPROBAR VIÁTICOS
SOCORRO GRISEL FLORES DÍAZ	24/09/2014	875.00	GASTOS POR COMPROBAR VIÁTICOS
JOSÉ DE JESÚS VITE BARÓN	19/09/2013	22,560.40	GASTOS POR COMPROBAR
HUGO MENDOZA NETZAHUAL	07/09/2013	88,887.46	GASTOS POR COMPROBAR
MARISELA NAVA CRUZ	08/04/2014	100.00	GASTOS POR COMPROBAR VIÁTICOS
BERNARDO MIGUEL PÉREZ MONTIEL	21/02/2014	2,455.98	GASTOS POR COMPROBAR
ORALIO HERNÁNDEZ ALVARADO	18/10/2014	85.00	GASTOS POR COMPROBAR VIÁTICOS
JOSE EDUARDO BANDO RAMÍREZ	30/12/2014	- 57.00	AJUSTE EN NOMINA
EZEQUIEL PEDROZA PÉREZ	30/12/2014	- 13.90	GASTOS POR COMPROBAR
ALEJANDRA PÉREZ ROQUE	07/10/2014	620.00	GASTOS POR COMPROBAR VIÁTICOS
JUAN FRANCISCO HERNÁNDEZ	06/04/2014	- 1,881.63	GASTOS POR COMPROBAR VIÁTICOS
ROSALINO RIVERA MORENO	30/06/2014	778.00	GASTOS POR COMPROBAR VIÁTICOS
MACLOVIO FLORES GARCIA	28/08/2014	585.00	GASTOS POR COMPROBAR VIÁTICOS
JUAN JOSÉ TOLAYO MENDOZA	25/07/2014	- 24.00	DESCUENTO DE VIATICOS VIA NOMINA
TOTAL		296,195.37	

LA CUENTA **CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO** SE INTEGRA CON UN SALDO DE \$4,143.79, CORRESPONDIENTES AL IVA ACREDITABLE Y AL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO.

LA CUENTA **OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE** CON UN SALDO DE \$7'723,366.00, POR LOS CONCEPTOS SUBSIDIO POR RECIBIR ESTATAL POR \$127,593.00 CORRESPONDIENTE A AMPLIACIONES AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2012; \$32,000.00 CORRESPONDIENTES A INGRESOS PROPIOS DEL EJERCICIO 2013; ASÍ COMO SUBSIDIO POR RECIBIR ESTATAL ORDINARIO POR \$3'795,208.00 Y POR AMPLIACIONES AL PRESUPUESTO POR \$700,000.00; SUSBISIDIO POR RECIBIR DE PROGRAMAS ESPECIALES CON UN SALDO DE \$3'068,565.00 QUE CORRESPONDEN AL PROGRAMA SEDESOL 2014 POR \$1'972,080.00; \$468,290.00 DEL PROGRAMA PADES Y \$628,195.00 POR EL PROGRAMA PRODEP 2014.

LA CUENTA **ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO** CON UN SALDO AL TÉRMINO DEL MES DE \$69,217.01

LA CUENTA **ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO** CON UN SALDO DE \$1,539.52 CORRESPONDIENTES A UN PROVEEDORES.

LA CUENTA **DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO** CON UN SALDO DE \$908,353.73, DISTRIBUIDA EN CUATRO DEUDORES, ROSALINO HERNANDEZ HERNANDEZ CON \$276,771.68, DELFINO HERNANDEZ HERNANDEZ CON \$349,534.00, MARLENE REDONDO JIMENEZ CON \$25,009.74 Y VICTOR HUGO AQUINO FILOMENO CON \$257,038.31, EN ESTA PARTIDA SE ENCUENTRAN REGISTRADOS LOS PROYECTOS DE LA INCUBADORA DE EMPRESAS DEL CAPITAL SEMILLA OTORGADOS POR FUNTEC.



LXII SESIÓN  
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



312

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE  
10 DE FEBRERO DEL 2015

**NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014**

LA CUENTA **OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO** CUENTA CON UN SALDO DE \$23,844.00 POR CONCEPTO DE LA CONCESIÓN DE LA CAFETERÍA.

LA CUENTA **BIENES MUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES** ESTÁ INTEGRADA POR LOS BIENES INMUEBLES REPARTIDOS EN TERRENOS CON UN SALDO DE \$1'518,023.10, EDIFICIOS CON UN SALDO DE \$48'689,404.79.

**BIENES MUEBLES** INTEGRADO POR CINCO CONCEPTOS Y CON UN SALDO DE \$62'095,413.86

**ACTIVO INTANGIBLE** ESTA INTEGRADO POR \$692,658.25 CORRESPONDIENTE A SOFTWARE.

LA CUENTA **ACTIVOS DIFERIDOS** ESTA INTEGRADO POR UN SALDO DE \$81,650.15 DISTRIBUIDO EN CUATRO PROVEEDORES, DERIVADO DEL CONTRATO INICIAL CON CFE POR \$56,165.50, PRÉSTAMO DE ENVASES QUE SE USAN EL LABORATORIO POR \$4,485.00, ARRENDAMIENTO POR \$1,000.00 Y CONTRATO DE INTERNET POR \$19,999.65.

LA CUENTA **PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO** CON UN SALDO DE \$1'247,454.17, DISTRIBUIDO EN ONCE PROVEEDORES.

LA CUENTA DE **RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR** SE INTEGRA POR UN SALDO \$4'044,514.41, REPARTIDO COMO SIGUE: RETENCIONES DE ISR POR SALARIOS CON \$2'575,872.79, RETENCIÓN SOBRE HONORARIOS POR \$29,753.98, RETENCIÓN 10% SOBRE ARRENDAMIENTO CON \$1,094.24, CUOTAS ISSSTE CON \$531,252.44.33, RETENCIÓN DE IVA CON \$229.15, RETENCIÓN CRÉDITO HIPOTECARIO \$61,031.27, CUOTAS PATRONALES ISSSTE POR \$46,104.20, CUOTAS SAR, FOVISSSTE CESANTÍA Y VEJEZ POR \$732,495.80, IVA POR PAGAR POR \$18,485.72, IMPUESTO ESTATAL SOBRE NÓMINAS CON \$15.00, ISR SOBRE ASIMILABLES A SALARIOS POR \$2,283.82 Y RETENCION CREDITO 2M POR \$27,264.86

LA CUENTA DE **OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** SE INTEGRA POR UN SALDO DE \$94,739.35, INTEGRADO POR: ACREEDORES DIVERSOS, RETENCIONES EFECTUADAS AL PERSONA DESCUENTOS EN BIBLIOTECA, SEGUROS DE VIDA INDIVIDUAL, CRÉDITO PARA ADQUIRIR ELECTRODOMÉSTICOS, APORTACIONES A UNIFORMES E IMPORTE POR RECUPERAR DEL FONDO REVOLVENTE.

LA CUENTA DE **OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO** SIN SALDO A LA FECHA POR CULMINACIÓN DE LOS PROYECTOS.

LA CUENTA **OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO** SE INTEGRA POR UN SALDO DE \$55,525.27, CORRESPONDE DEPOSITO NO IDENTIFICADO CON UN SALDO DE \$35,375.12 E INGRESOS POR RECLASIFICAR POR \$20,150.15

LA CUENTA DE **OTRAS PROVISIONES A LARGO PLAZO** CON UN SALDO DE \$10,694,267.75 CORRESPONDIENTE A FONDOS DE PROGRAMAS ESPECIALES.



LXII SESIÓN  
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE  
10 DE FEBRERO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

LA CUENTA DE **PATRIMONIO CONTRIBUIDO** SE INTEGRA POR UN SALDO DE \$112'995,500.00 DISTRIBUIDA EN TRES RUBROS PATRIMONIO OPERACIÓN, PATRIMONIO PROGRAMAS ESPECIALES E INGRESOS PROPIOS Y PATRIMONIO DONACIONES.

LA CUENTA **RESULTADO DE EJERCICIO: (AHORRO/DESAHORRO)** ESTÁ INTEGRADA CON UN SALDO DE \$2'491,351.31 POR LA ACUMULACIÓN DEL SALDO DEL EJERCICIOS ANTERIORES.

EL **FONDO DE RESERVA** CON UN IMPORTE DE \$(231,809.77), EN EL MES DE SEPTIEMBRE DEL 2008, SE CREA EL FONDO LLAMADO RESERVAS PARA CONTINGENCIAS CON 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 DEL 2009, LA CUENTA CAMBIA DE NOMBRE A "FONDO DE RESERVA" POR ACUERDO TOMADO EN REUNION 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 DEL 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. EN EL MES DE OCTUBRE SE REALIZA LA ADQUISICIÓN DE UNA SUBESTACIÓN ELÉCTRICA POR UN MONTO DE \$319,999.92

EL **RESULTADO DEL EJERCICIO** ES DE \$433,300.74 ACUMULADO AL TÉRMINO DE ESTE MES.

Autizó

DR. CESAR SANTIAGO TEPANTLIÁN  
RECTOR

Revisó

ING. RAFAEL GONZÁLEZ PÉREZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró

I.F.F. BERNARDO MIGUEL PÉREZ MONTIEL  
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD



**LXII SESIÓN  
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO**



**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE  
10 DE FEBRERO DEL 2015**

**NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE  
DICIEMBRE DE 2014**

**INGRESOS**

LOS **INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS** DE ESTA UNIVERSIDAD SE OBTIENEN POR PRESUPUESTO OTORGADO POR LA FEDERACIÓN Y POR EL ESTADO, AL 50% CADA UNO, POR INGRESOS PROPIOS, ES DECIR, GENERADOS POR LA PROPIA UNIVERSIDAD COMO SON INSCRIPCIONES, COLEGIATURAS, EXÁMENES, CURSOS DE EDUCACIÓN CONTINUA, SERVICIOS TECNOLÓGICOS, ETC.; Y TAMBIÉN POR PROGRAMAS ESPECIALES COMO EL FACUT, FUNDACIÓN HIDALGO PRODUCE, PYME, PROMEP, ETC.

EN EL MES DE DICIEMBRE SE REGISTRÓ UNA MINISTRACIÓN FEDERAL POR UN IMPORTE DE \$4'137,420.00, FINALIZANDO CON UN SALDO ACUMULADO AL TÉRMINO DEL MES DE \$32'201,738.00

EN EL MISMO MES SE REGISTRÓ UNA MINISTRACIÓN ESTATAL POR UN IMPORTE DE \$2'935,304, QUEDANDO CON UN SALDO ACUMULADO AL TÉRMINO DEL MES DE \$32'201,738.00

EN LOS INGRESOS PROPIOS, LA UNIVERSIDAD ACUMULÓ LA CANTIDAD DE \$11'423,400.74, AL TÉRMINO DE ESTE MES POR CONCEPTO DE DERECHOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS, PRODUCTOS DERIVADOS DEL USO Y APROVECHAMIENTO, APROVECHAMIENTOS / MULTAS E INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS.

POR LOS PROGRAMA ESPECIALES SE REGISTRÓ UN IMPORTE ACUMULADO DE \$15'379,189.00 DEL PROYECTO PYME 2013 ESTATAL, CRUZADA NACIONAL CONTRA EL HAMBRE 2014, VEX SUMMER GAMES, EXTENSIONISMO E INNOVACION PRODUCTIVA 2014, ProExOEEES 2014, CIENCIA Y TECNOLOGÍA 2014, PROFOCIE Y PADES

LOS INGRESOS FINANCIEROS ACUMULADOS PARA ESTE MES FUERON POR \$21,492.92 Y POR OTROS INGRESOS VARIOS SE ACUMULÓ LA CANTIDAD DE \$873,842.00.

LO ANTERIOR DA UN SALDO TOTAL ACUMULADO DE INGRESOS A DICIEMBRE DE \$92'101,400.66



LXII SESIÓN  
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE  
10 DE FEBRERO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE  
DICIEMBRE DE 2014

EGRESOS

LOS GASTOS Y OTRAS PERDIDAS DE ÉSTA UNIVERSIDAD SE ENCUENTRAN CLASIFICADOS EN CINCO GRANDES RUBROS, CAPÍTULO 1000 "SERVICIOS PERSONALES", CAPÍTULO 2000 "MATERIALES Y SUMINISTROS", CAPÍTULO 3000 "SERVICIOS GENERALES", CAPÍTULO 4000 "TRANSFERENCIAS (BECAS)" Y CAPÍTULO 5000 "BIENES MUEBLES E INMUEBLES".

AL MES DE DICIEMBRE EN EL CAPÍTULO 1000 "SERVICIOS PERSONALES" EROGAMOS LA CANTIDAD DE \$56'142,208.68

EN EL CAPÍTULO 2000 "MATERIALES Y SUMINISTROS" \$4'532.062.62

EN EL CAPÍTULO 3000 "SERVICIOS GENERALES" LA CANTIDAD DE \$14'783,258.51

EN EL CAPITULO 4000 "TRANSFERENCIAS (BECAS)" LA CANTIDAD DE \$7'995,531.79

Y EN EL CAPITULO 5000 "BIENES MUEBLES E INMUEBLES" LA CANTIDAD DE \$8'215,038.32

LO ANTERIOR HACE UN GRAN TOTAL DE EGRESOS ACUMULADOS AL MES DE DICIEMBRE DE \$91,668,099.92

LO QUE DA COMO RESULTADO ACUMULADO AL TÉRMINO DEL MES DE DICIEMBRE DE \$433,300.74

Autorizó



DR. CÉSAR SANTIAGO TEPANTLÁN  
RECTOR

Revisó



ING. RAFAEL GONZÁLEZ PÉREZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró



I.F.F. BERNARDO MIGUEL PÉREZ MONTIEL  
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD



LXII SESIÓN  
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE  
10 DE FEBRERO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31 DE  
DICIEMBRE DE 2014

EN EL MES DE DICIEMBRE SE REGISTRARON COMO INGRESOS A ESTA UNIVERSIDAD POR RECURSOS PROPIOS EL IMPORTE DE \$595,494.45, POR SUBSIDIO FEDERAL LA CANTIDAD DE \$4'137,420.00, POR SUBSIDIO ESTATAL LA CANTIDAD DE \$2'935,304.00, POR PROGRAMAS ESPECIALES SE REGISTRARON INGRESOS POR CANTIDAD DE \$628,195.00 E INGRESOS FINANCIEROS UN IMPORTE DE \$3,805.91, DANDO UN ORIGEN TOTAL DE INGRESOS DE \$8'300,219.36

EN EL MISMO MES SE APLICARON EN SERVICIOS PERSONALES \$9'369,762.41, EN MATERIALES Y SUMINISTROS \$1'861,898.15, EN SERVICIOS GENERALES \$2'273,612.79, EN TRANSFERENCIAS Y BECAS \$3'342,725.46 Y EN OTROS GASTOS LA CANTIDAD DE \$7'737,983.48, LO QUE NOS DA EL FLUJO NETO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN AL TÉRMINO DEL MES DE DICIEMBRE DE \$(16'285,762.93), 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 \$11'219,102.81, NOS DA COMO RESULTADO UN INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE \$(5'066,660.12)

AL INCREMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES, SE LE SUMA EL EFECTIVO O SU EQUIVALENTE AL INICIO DEL EJERCICIO CON UN SALDO DE \$14'548,987.03, Y NOS DA COMO RESULTADO UN SALDO DE \$9'482,326.91 EN EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO.

Autorizó

DR. CÉSAR SANTIAGO TEPANTLÁN  
RECTOR

Revisó

ING. RAFAEL GONZÁLEZ PÉREZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró

I.F.F. BERNARDO MIGUEL PÉREZ MONTIEL  
JEFE DEL DEPTO. DE CONTABILIDAD



**LXII SESIÓN  
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO**



**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE  
10 DE FEBRERO DEL 2015**

**NOTAS ACLARATORIAS AL REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO AL 31 DE  
DICIEMBRE DE 2014**

LA CUENTA DE **EFFECTIVO** SE INTEGRA POR CUATRO FONDOS REVOLVENTES CREADOS DURANTE EL AÑO PARA GASTOS MENORES, A CARGO DE PERSONAL DE LA UNIVERSIDAD: SRA. HERACLIDES ONTIVEROS NAVARROS POR \$5,000.00, ARTURO HERNÁN TAGLE REYES POR \$11,200.00, EZEQUIEL PEDROZA PÉREZ POR \$13,051.99 Y JUANA GARCIA MORALES POR \$260.00.

LA CUENTA DE **BANCOS** SE INTEGRA POR UN SALDO DE \$9'391,709.93; EN BANCA SERFIN CONTAMOS CON DIEZ CUENTAS APERTURADAS CON UN SALDO TOTAL DE \$2'512,201.18, EN EL MES DE AGOSTO DEL DOS MIL DOCE SE APERTURÓ UNA CUENTA UNA LLAMADA ENLACE, LA CUAL NO TENDRÁ MOVIMIENTOS SÓLO SE OCUPARÁ PARA LA DISMINUCIÓN DE LOS INTERESES BANCARIOS, EN BANCOMER SE TIENE UNA CUENTA APERTURADA CON UN SALDO DE \$13,059.14, EN BANORTE SE TIENEN A LA FECHA APERTURADA NUEVE CUENTAS SUMANDO UN TOTAL EN ESE BANCO DE \$6'866,449.61

LA CUENTA **INVERSIONES TEMPORALES** SE INTEGRA CON UN IMPORTE DE \$81,104.99, CORRESPONDIENTES AL FONDO DE RESERVA.

LA CUENTA DE **CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO** CON UN SALDO DE \$116,065.26, PERTENECIENTE AL ADEUDO DE LOS ALUMNOS POR EL SIMPOSIUM 2011 POR \$58,955.29; ROSA MARIA MELO ANDRADE POR \$9,512.00; OSWALDO DE JESUS NAVA BARRAGAN POR \$522.00; MATERIALES, AZULEJOS, SANITARIOS Y FERRETERIAS POR \$3,472.81; QUALITAS COMPAÑÍA DE SEGUROS, S.A.B. POR \$3008.23; MARIA DE LOS ÁNGELES MARGARITA PÉREZ LUGO POR \$2900.05; ARTURO RAMÍREZ BAUTISTA POR \$1,975.00; TOMÁS MAURICIO ZÚÑIGA POR \$1,112.51; VICTOR HUGO SÁNCHEZ HERNÁNDEZ POR \$1,040.00; ELIA HERNÁNDEZ TOLENTINO POR \$5,041.36; ZELENE FLORES SALAZAR POR \$9,280.00; LUZ ELENA MOTILLA MANCILLA POR \$7,400.00; ALFREDO SAID ÁNGELES MONTIEL POR \$3,600.00 Y ANDRÉS ÁLVARES FLORES POR \$4,640.00

LA CUENTA DE **DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO** SE INTEGRA CON UN SALDO DE \$308,836.87, REPARTIDO EN FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS CON UN IMPORTE DE \$308,836.87, REPARTIDA EN OCHENTA Y SEIS DEUDORES, POR GASTOS A COMPROBAR VIÁTICOS, DIFERENCIA EN COMPROBACIÓN DE VIÁTICOS Y GASTOS A COMPROBAR.

LA CUENTA **CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLAZO** SE INTEGRA CON UN SALDO DE \$4,143.79, CORRESPONDIENTES AL IVA ACREDITABLE Y AL SUBSIDIO PARA EL EMPLEO.

LA CUENTA **OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE** CON UN SALDO DE \$7'723,366.00, POR LOS CONCEPTOS SUBSIDIO POR RECIBIR ESTATAL POR \$127,593.00 CORRESPONDIENTE A AMPLIACIONES AL PRESUPUESTO DEL EJERCICIO 2012; \$32,000.00 CORRESPONDIENTES A INGRESOS PROPIOS DEL EJERCICIO 2013; ASÍ COMO SUBSIDIO POR RECIBIR ESTATAL ORDINARIO POR \$3'795,208.00 Y POR AMPLIACIONES AL PRESUPUESTO POR \$700,000.00; SUBSIDIO POR RECIBIR DE PROGRAMAS ESPECIALES CON UN SALDO DE



LXII SESIÓN  
ORDINARIA DE CONSEJO DIRECTIVO



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA HUASTECA HIDALGUENSE  
10 DE FEBRERO DEL 2015

NOTAS ACLARATORIAS AL REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO AL 31 DE  
DICIEMBRE DE 2014

\$3'068,565.00 QUE CORRESPONDEN AL PROGRAMA SEDESOL 2014 POR \$1'972,080.00; \$468,290.00 DEL PROGRAMA PADES Y \$628,195.00 POR EL PROGRAMA PRODEP 2014.

LA CUENTA ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO CON UN SALDO AL TÉRMINO DEL MES DE \$69,217.01

LA CUENTA ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES A CORTO PLAZO CON UN SALDO DE \$1,539.52 CORRESPONDIENTES A UN PROVEEDORES.

LA CUENTA DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A LARGO PLAZO CON UN SALDO DE \$908,353.73, DISTRIBUIDA EN CUATRO DEUDORES, ROSALINO HERNANDEZ HERNANDEZ CON \$276,771.68, DELFINO HERNANDEZ HERNANDEZ CON \$349,534.00, MARLENE REDONDO JIMENEZ CON \$25,009.74 Y VICTOR HUGO AQUINO FILOMENO CON \$257,038.31, EN ESTA PARTIDA SE ENCUENTRAN REGISTRADOS LOS PROYECTOS DE LA INCUBADORA DE EMPRESAS DEL CAPITAL SEMILLA OTORGADOS POR FUNTEC.

LA CUENTA OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE A LARGO PLAZO CUENTA CON UN SALDO DE \$23,844.00 POR CONCEPTO DE LA CONCESIÓN DE LA CAFETERÍA.

LA CUENTA BIENES MUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES ESTÁ INTEGRADA POR LOS BIENES INMUEBLES REPARTIDOS EN TERRENOS CON UN SALDO DE \$1'518,023.10, EDIFICIOS CON UN SALDO DE \$48'689,404.79.

BIENES MUEBLES INTEGRADO POR CINCO CONCEPTOS Y CON UN SALDO DE \$62'095,413.86

ACTIVO INTANGIBLE ESTA INTEGRADO POR \$692,658.25 CORRESPONDIENTE A SOFTWARE.

LA CUENTA ACTIVOS DIFERIDOS ESTA INTEGRADO POR UN SALDO DE \$81,650.15 DISTRIBUIDO EN CUATRO PROVEEDORES, DERIVADO DEL CONTRATO INICIAL CON CFE POR \$56,165.50, PRÉSTAMO DE ENVASES QUE SE USAN EL LABORATORIO POR \$4,485.00, ARRENDAMIENTO POR \$1,000.00 Y CONTRATO DE INTERNET POR \$19,999.65.

Autorizó

DR. CÉSAR SANTIAGO TEPANTLÁN  
RECTOR

Revisó

ING. RAFAEL GONZÁLEZ PÉREZ  
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Elaboró

I.F.F. BERNARDO MIGUEL PÉREZ MONTIEL  
JEFE DEL DÉPTO. DE CONTABILIDAD