

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se encuentra representado por los saldos contables Bancarios y de Fondos con Afectaciones Específicas que a la fecha cuenta la Universidad.

- a) **Bancos/Tesorería.**- A fin de administrar los recursos de acuerdo a fuente de financiamiento, se abrieron cuentas bancarias para tal efecto, integrándose los saldos respectivos tal como se muestra en el recuadro inferior.
- b)

CITI Banamex					
NO. CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	%	TIPO DE CUENTA	DESCRIPCIÓN
00128237674	SUBSIDIO UTTT	30,953.45	0.11%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de Subsidio Federal y Transferencias Estatales.
7009-91148	ESTIMULOS FISCALES	1,606,995.34	5.53%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para el manejo de los recursos de los Estímulos Fiscales UTTT.
70075169815	FONDO PYME	22,117.60	0.08%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa Fondo PyME.
70025179488	CONACYT	22,910.26	0.08%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT.
7009-209939	BANOBRA	101,106.79	0.35%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa de BANOBRA-INDEMUN
7009-315224	CONACYT-REHISA	3,033.81	0.01%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-Resortes de Hidalgo SA de CV.
7009-425208	CONACYT-CICAANTE	226,045.26	0.78%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-CICAANTE S de RL de CV.
7009-425216	CONACYT-XOLOTL	44,978.43	0.15%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-Xolotl Creative Labs S de RL de CV
7009-788521	CONACYT-TWYNCO	5,296.11	0.02%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-TWYNCO S de RL de CV
7009-826202	CONACYT-CKICK	121,679.75	0.42%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-CKICK Tecnología del Milenio S de RL de CV
7009-864813	CONACYT-TECNOCiencias	672,014.92	2.31%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-Tecnociencias Aplicadas SA de CV
7009-1628110	CONACYT-TECNOTIFERET	77,252.47	0.27%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-Tecnotiferet SA de CV
7009-3428143	C-TECNO PROCESOS	260,912.40	0.90%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-Tecno Procesos Aberl, SA de CV.
7009-5315249	C-TERMOINNOVA	660,600.37	2.28%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-Terminnova SA de CV
7010-2435972	SEDESOL	109,944.81	0.38%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para el ingreso de cuotas y tarifas a través de la modalidad de línea de captura.
TOTAL DE BANCOS (CITI Banamex)		3,965,841.77	13.66%		

BBVA Bancomer SA					
NO. CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	%	TIPO DE CUENTA	DESCRIPCIÓN
0103284379	INGRESOS PROPIOS	180,369.81	0.62%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos propios.
0104214196	SUBSIDIO CONCENTRADO	136,901.31	0.47%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de Subsidio Federal UTTT.
0106985521	PRODEP	3,563,688.36	12.27%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa para el Desarrollo Profesional.
0106908381	C-TECNOCiencias 2016	480,533.53	1.65%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-Tecnociencias Aplicadas SA de CV
0106907806	C-CICANTE 2016	243,874.44	0.84%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-CICANTE S de RL de CV.
0106908241	C-METAL CASTING 2016	747,741.43	2.58%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-METAL CASTING TECHNOLOGY CASTECH S DE RL DE CV.
0106907369	C-BBS SOLUCIONES 2016	186,050.87	0.64%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-BBS SOLUCIONES DE SISTEMAS SA DE CV
0106907598	C-CKICK 2016	135,276.61	0.47%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-CKICK TECNOLOGIA AVANZADA DEL MILENIO S DE RL DE CV
0106907997	C-INNOVATIONS 2016	276,622.02	0.95%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-INNOVATIONS TECHNOLOGICAL WORLD S DE RL DE CV
0106908128	C-TECNO PROCESOS 2016	771,629.39	2.66%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-TECNO PROCESOS ABERI SA DE CV.
0108045941	CITNOVA 2016	161.36	0.00%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso para las actividades que se desarrollaran en la 23ª Semana Nacional de Ciencia y Tecnología 2016.
0110843741	C-SISTEMAS ABC 2017	464,686.71	1.60%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso de CONACYT PEI para el año 2017.
0110843040	C-PRIMERISIMA 2017	290,225.41	1.00%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso de CONACYT PEI para el año 2017.
0110843881	C-TECNOCiencias 2017	479,751.99	1.65%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso de CONACYT PEI para el año 2017.
0110975281	AICM 2017	11,918.00	0.04%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del proyecto de capacitación, versión 2017
0111007491	CONACYT-MADRES 2017	12,000.00	0.04%	NO PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del programa de Apoyo a Madres de Familia, para el ejercicio 2017
0111080008	PFCE 2017-2018	-	0.00%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa 2017-2018
0111354248	TRANSFERENCIA ESTATAL 2018	528,223.56	1.82%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso de Transferencia Estatal del año 2018.
0111354760	INGRESOS PROPIOS 2018	8,609,995.30	29.65%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso de Ingreso Propio para el año 2018
0111354396	SUBSIDIO PARA OPERACIÓN 2018	3,538,135.83	12.18%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de Subsidio para Gastos de Operación del año 2018
0111353837	SUBSIDIO FEDERAL 2018	628,198.85	2.16%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de Subsidio Federal UTTT.
0111607871	FONDO DE RESERVA	6,244.99	0.02%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para el manejo de recursos del Fondo de Reserva, la cual contiene recursos que conforman los Resultados de Ejercicios Anteriores. Prestó recursos de manera transitoria a la cuenta 12-8237674 para cubrir gastos de operación del ejercicio fiscal 2015.
0111634399	INGRESOS PROPIOS (LINEA)	2,361.50	0.01%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para el ingreso de cuotas y tarifas a través de la modalidad de línea de captura.
0111768018	AICM 2018	729,463.68	2.51%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del proyecto de capacitación, versión 2018
0112066637	LAUDO-INDEMNIZACIÓN	34,589.60	0.12%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de Ingreso por laudos-indemnización
0112164736	C-BIO TEC 2018	837,473.33	2.88%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso de CONACYT PEI para el año 2018
0112298112	C-CLIMASUN	2,175,031.23	7.49%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso de CONACYT PEI para el año 2018
TOTAL DE BANCOS (BBVA Bancomer SA)		25,071,149.11	86.34%		
TOTAL DE BANCOS		29,036,990.88	100.00%		

2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

- a) **Cuentas por cobrar.** - Esta representado por adeudo de Subsidio por parte del Gobierno del Estado de Hidalgo que proviene del ejercicio 2012, 2014, 2015, 2017 y 2018 y programas especiales; integrado como se muestra en el cuadro inferior.

CUENTA POR COBRAR	MONTO	ANTIGÜEDAD	CONCEPTO
Convenios	915,000.00	Dic-18	AICM 2018, 5to. Entregable
Gobierno del Estado de Hidalgo (Subsidio Estatal):.	213,781.00	Dic-2017	Diferencia de recurso estatal por concepto de gasto de operación del mes de diciembre de 2017, contrarecibo No. 1201222
	8,566,142.01	Dic-2015	Transferencias Estatales, mes de noviembre y diciembre 2015
	7,968,941.00	Dic-2014	Transferencias Estatales de 2014
	3,996,891.32	Dic-2012	Transferencias Estatales de 2012
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	21,660,755.33		

- b) **Deudores Diversos por Cobrar a C.P.-** Está integrado por los siguientes conceptos:

DEUDOR	MONTO	ANTIGÜEDAD	OBSERVACIONES
SUBSIDIO UTTT	7,800,000.00	Dic-2015, Ene-2016	Recurso pendiente de reintegrar a la cuenta bancaria 12-8233911 de fondo de reserva, por el préstamo que se tomó de manera transitoria para cubrir gastos de operación del ejercicio fiscal 2015, el cual se reintegrará hasta contar con la liberación del recurso.
TOTAL DE DEUDORES DIVERSOS	7,800,000.00		

3. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

a) Bienes inmuebles.-

Terreno que ocupa las instalaciones de la Universidad Tecnológica fue donado por parte del Gobierno del Estado de Hidalgo mediante escritura No. 21052, de fecha 23 de septiembre de 2011.

Terreno que ocupa la Unidad Académica de Chapulhuacan fue donado por el H. Ayuntamiento Municipal de Chapulhuacan de Hidalgo, mediante escritura 43216, de fecha 25 de junio de 2018.

Terreno para las instalaciones de la Unidad Académica de Tepetitlán se cuenta con Título de Propiedad

b) Bienes muebles. - El saldo se refleja a costo histórico.

CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL
Terrenos	42,489,133.34	0.00	42,489,133.34
Edicios no Habitacionales	74,499,874.35	630,621.82	75,130,496.17
Otros Bienes Inmuebles	1,448,880.00	0.00	1,448,880.00
BIENES INMUEBLES	118,437,887.69	630,621.82	119,068,509.51
Mobiliario y Equipo de Administración	47,534,718.91	3,716,595.71	51,251,314.62
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	11,543,733.37	644,868.92	12,188,602.29
Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	767,093.52	274,775.00	1,041,868.52
Vehículos y Equipo de Transporte	11,965,073.18	0.00	11,965,073.18
Maquinaria, Otros equipos y herramientas	54,625,360.30	761,990.11	55,387,350.41
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	1,740,000.00	0.00	1,740,000.00
BIENES MUEBLES	128,175,979.28	5,398,229.74	133,574,209.02
Software	1,080,252.42	0.00	1,080,252.42
Licencias	495,540.77	19,616.57	515,157.34
ACTIVOS INTANGIBLES	1,575,793.19	19,616.57	1,595,409.76
SUBTOTAL DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	248,189,660.16	6,048,468.13	254,238,128.29
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-2,615,259.80	-496,329.64	-3,111,589.44
Depreciación acumulada de bienes muebles	-14,206,973.77	-5,431,619.70	-19,638,593.47
Amortización acumulada de activos intangibles	-1,228,916.95	-284,626.12	-1,513,543.07
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-18,051,150.52	-6,212,575.46	-24,263,725.98
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	230,138,509.64	-164,107.33	229,974,402.31

- c) **Depreciación.** - La aplicación de la depreciación es en consideración a la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación" emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC); las depreciaciones se calculan bajo el método de línea recta, con los siguientes porcentajes:

Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
Edificios No Habitacionales	30	3.3
Infraestructura	25	4
BIENES MUEBLES		
Mobiliario y Equipo de Administración		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
Equipo de Transporte		
Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10

PASIVO

4. PASIVO CIRCULANTE

- a) **Servicios Personales a Pagar a C.P.-** En este rubro se registran las provisiones de seguridad social, prima vacacional y aguinaldo.

CONCEPTO	MONTO	DESCRIPCIÓN
Honorarios asimilados	827.00	Pagos liberados de la primeros días del mes de enero 2019
TOTALES	827.00	

- b) **Proveedores por pagar.** - En este rubro se registran los compromisos de pago por servicios profesionales, compra de materiales, papelería, bienes muebles.

PROVEEDOR	MONTO	ANTIGÜEDAD	CONCEPTO
Provisión Adquisiciones	1,504,543.32	Dic-18	Deudas por adquisición de Bienes y contratación de Servicios
Provisión Adquisiciones	424,203.71	Dic-18	Deudas por adquisición de Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles
TOTALES	1,928,747.03		

- c) **Retenciones y contribuciones.** - El saldo de este rubro corresponde al pago de las retenciones de ISSSTE, retenciones del Impuesto sobre la Renta (ISR) tanto de empleados de la Universidad como de los prestadores de servicios profesionales del mes de octubre y el Impuesto sobre nómina, dichos impuestos serán pagados a más tardar el 17 de enero de 2019. El saldo está integrado de la siguiente manera:

CONTRIBUCIÓN	MONTO	ANTIGÜEDAD	ENTIDAD RECAUDADORA
I.S.R. Retenciones por sueldos y salarios	2,942,090.49	Dic-18	Secretaría de Hacienda y Crédito Público
Subsidio para el empleo	- 1,120.90	Dic-18	Secretaría de Hacienda y Crédito Público
I.S.R. Retenciones por asimilados a salarios	3,010.59	Dic-18	Secretaría de Hacienda y Crédito Público
I.S.R. Retenciones por serv. profesionales	124,007.79	Dic-18	Secretaría de Hacienda y Crédito Público
Impuesto sobre nómina	503,923.00	Dic-18	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Hidalgo
TOTALES	3,571,910.97		

- d) **Otras cuentas por pagar a C.P.-** Esta cuenta refleja el saldo de préstamos de recursos de Fondo de Reserva, provisión de finiquitos, becas a estudiantes por participación en proyectos, recuperación de siniestros y apoyos económicos para estudiantes en proyecto de estadía.

CONCEPTO	MONTO	ANTIGÜEDAD	
Otros	9,831,734.15	Febrero 16, Dic-18	Préstamos a Subsidio UTTT, acervo bibliográfico.
Depositos en Garantía	27,500.00	Dic-18	Concesión del Servicio de fotocopiado de la UTTT, como garantía.
Programas Especiales	14,774,892.81	Dic-18	Recurso por ejercer y rendimientos financieros de diversos programas especiales
TOTALES	24,634,126.96		

NOTAS ALESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. INGRESOS DE GESTIÓN

a) **Recursos propios.-** Se han captado los recursos siguientes conforme a Cuotas y Tarifas aplicables para el ejercicio fiscal 2018.

CONCEPTO	RECURSO PROGRAMADO ANUAL	RECURSO CAPTADO	SUPERAVIT / DEFICIT
Derechos	24,337,098.00	25,327,769.35	990,671.35
Productos	461,015.00	397,471.00	-63,544.00
Aprovechamientos	33,396.00	25,128.00	-8,268.00
TOTAL DE RECURSO PROPIO	24,831,509.00	25,750,368.35	918,859.35

Nota 1: El Anteproyecto del Presupuesto Anual de Ingresos Propios 2018 fue aprobado por el H. Consejo Directivo, mediante oficio SFP-SI-031/2018, de fecha 15 de enero de 2018.

b) Subsidios Federal y Estatal.-

Durante el ejercicio fiscal se han recibido los recursos siguientes:

CONCEPTO	SUBSIDIO FEDERAL		RECURSO ESTATAL	
	AUTORIZADO	LIBERADO	AUTORIZADO	LIBERADO
Presupuesto asignado (inicial)	57,109,482.00	57,109,482.00	57,109,482.00	57,109,482.00
Enero	4,415,718.00	4,415,718.00	4,010,812.00	4,010,812.00
Febrero	4,415,718.00	4,415,718.00	4,129,716.00	4,129,716.00
Marzo	4,415,718.00	4,415,718.00	4,130,716.00	4,130,716.00
Abril	4,415,718.00	4,415,718.00	4,129,716.00	4,129,716.00
Mayo	4,415,718.00	4,415,718.00	4,173,734.00	4,173,734.00
Junio	4,415,718.00	4,415,718.00	6,367,133.00	6,367,133.00
Julio	4,415,718.00	4,415,718.00	5,759,782.37	5,759,782.37
Agosto	8,536,584.00	8,536,584.00	4,615,088.18	4,615,088.18
Septiembre	4,415,718.00	4,415,718.00	5,075,268.91	5,075,268.91
Octubre	4,415,718.00	4,415,718.00	5,015,207.91	5,015,207.91
Noviembre	4,415,718.00	4,415,718.00	4,892,909.91	4,892,909.91
Diciembre	4,415,718.00	4,415,718.00	4,809,397.72	4,809,397.72
TOTAL PRESUPUESTO AUTORIZADO	57,109,482.00	57,109,482.00	57,109,482.00	57,109,482.00
PENDIENTE POR RECIBIR		0.00		0.00

Nota 1: Durante el ejercicio fiscal 2018 se recibió por parte del Estado recursos extraordinarios en los meses siguientes: Febrero \$3,161,100.66; Julio \$357,459.44 y en el mes de octubre \$287,040.60.

c) Ingresos Financieros. -

- **Productos financieros.** - Durante el ejercicio se generaron rendimientos bancarios por la cantidad de \$527,086.43 correspondientes a las cuentas bancarias en las cuales se manejan los recursos de Ingresos propios, subsidio federal y estatal

- d) **Convenio:** La cuenta refleja el saldo de remanente, de programas especiales, que aún no se han ejercido; y que corresponden a ejercicios anteriores, toda vez que las metas de dichos programas son a largo plazo, es decir, más de un año.

PROGRAMA ESPECIAL	REMANENTE DEL EJERCICIO ANTERIOR	APORTACIÓN DEL EJERCICIO FISCAL 2018	RECURSO MINISTRADO	RECURSO PENDIENTE POR CAPTAR
Fondo PyME 2013	21,981.50	0.00	0.00	0.00
CONACYT 2013-2014	252,149.44	0.00	0.00	0.00
BANOBRAS	273,278.02	0.00	0.00	0.00
Programa para el Desarrollo Profesional (PRODEP)	668,223.90	0.00	0.00	0.00
CONACYT-REHISA 2015	227,614.13	0.00	0.00	0.00
CONACYT-CICA INTE 2015	237,437.07	0.00	0.00	0.00
CONACYT-XOLOTL 2015	443,721.25	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TWYNCO 2015	202,489.09	0.00	0.00	0.00
CONACYT-CKICK 2015	138,254.15	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TECNOCENCIAS 2015	1,417,904.52	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TECNOTIFERET 2015	384,636.83	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TECNO PROCESOS 2015	454,800.37	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TERMOINNOVA 2015	2,702,741.52	0.00	0.00	0.00
Programa para el Desarrollo Profesional (PRODEP)	1,502,586.71	0.00	0.00	0.00
SEDESOL	639,289.24	0.00	0.00	0.00
CONACYT-MADRES 2016-2017	24,139.92	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TECNOCENCIAS 2016	466,054.89	0.00	0.00	0.00
CONACYT-CICA INTE 2016	236,594.09	0.00	0.00	0.00
CONACYT-METAL CASTING 2016	949,692.97	0.00	0.00	0.00
CONACYT-BBS SOLUCIONES 2016	180,513.93	0.00	0.00	0.00
CONACYT-CKICK 2016	133,281.44	0.00	0.00	0.00
CONACYT-INNOVATIONS 2016	268,355.14	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TECNO PROCESOS 2016	524,092.76	0.00	0.00	0.00
CITNOVA	156.41	0.00	0.00	0.00
ESTIMULOS FISCALES	2,209,363.36	0.00	0.00	0.00
CONACYT- SISTEMAS DE ALTA INGENIERIA ABC, SA	455,267.85	0.00	0.00	0.00
CONACYT-PRIMERISIMA TECNOLÓGICA SA DE CV	788,770.58	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TECNOCENCIAS 2017	1,334,005.30	0.00	0.00	0.00
IACM-2017	1,250,723.85	0.00	0.00	0.00
Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa	5,653,638.83	0.00	0.00	0.00
CONACYT-MADRES 2017-2018	86,000.00	-38,000.00	0.00	0.00
PADES 2017	15,080.77	-4,909.02	0.00	0.00
Programa a la Inclusión y Equidad Educativa	60,000.00	0.00	0.00	0.00
INADEM 2017	2,394,000.00	0.00	0.00	0.00
IACM-2018	0.00	5,993,000.00	5,078,000.00	915,000.00
CONACYT-MADRES 2017-2018 Complemento	0.00	26,000.00	26,000.00	0.00
PRODEP 2018	0.00	1,443,066.60	1,443,066.00	0.60
CONACYT-BIO TEC 2018	0.00	837,461.00	837,461.00	0.00
INADEM 2018	0.00	0.00	0.00	0.00
CONACYT-CONSTRUCTORA ARRENDADORA	0.00	2,175,000.00	2,175,000.00	0.00
TOTALES	26,596,839.83	10,431,618.58	5,104,000.00	915,000.00

Nota 1: El programa CONACYT Madres 2017-2018, presenta un reintegro por baja de la alumna Miriam Aneliz Hernández Montañó de la Unidad Académica de Chapulhuacán, según oficio E4000/108/18

2. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

a) **Recursos propios.-** Las erogaciones realizadas de esta fuente de financiamiento son las siguientes:

CAPÍTULO	PRESUPUESTO AUTORIZADO	PRESUPUESTO APLICADO	REMANENTE
Capítulo 1000 - Servicios personales	8,958,365.07	8,586,214.16	372,150.91
Capítulo 2000 - Materiales y suministros	1,346,673.02	1,247,024.96	99,648.06
Capítulo 3000 - Servicios generales	14,068,186.67	13,973,120.43	95,066.24
Capítulo 4000 - Becas	198,900.00	198,868.12	31.88
Capítulo 5000 - Bienes muebles	259,384.24	257,654.56	1,729.68
TOTAL DE RECURSO PROPIO	24,831,509.00	24,262,882.23	568,626.77

Nota 1: Se presenta conforme a Anteproyecto del Presupuesto Anual de Egresos correspondiente de Ingresos Propios fue aprobado por el H. Consejo Directivo

b) **Subsidios Federal y Estatal.** - Las erogaciones realizadas de esta fuente de financiamiento son las siguientes:

CAPÍTULO	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	REMANENTE
Capítulo 1000 - Servicios profesionales	100,283,832.00	99,374,692.99	909,139.01
Capítulo 2000 - Materiales y suministros	4,180,540.00	4,143,028.01	37,511.99
Capítulo 3000 - Servicios generales	9,754,592.00	9,741,724.11	12,867.89
TOTAL DE SUBSIDIO FEDERAL Y ESTATAL	114,218,964.00	113,259,445.11	959,518.89

c) **Transferencia Estatal: Recurso extraordinario 2018**

CAPÍTULO	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	REMANENTE
Capítulo 1000 - Servicios profesionales	3,723,659.70	3,689,185.28	34,474.42
Capítulo 3000 - Servicios generales	81,941.00	81,941.00	0.00
TOTAL DE SUBSIDIO FEDERAL Y ESTATAL	3,805,600.70	3,771,126.28	34,474.42

d) **Convenios.** - Las erogaciones de realizadas de los programas especiales son las siguientes:

CAPÍTULO	PRESUPUESTADO MODIFICADO	EJERCIDO	POR EJERCER
Capítulo 1000 - Servicios profesionales	0.00	0.00	0.00
Capítulo 2000 - Materiales y suministros	0.00	2,918,042.12	-2,918,042.12
Capítulo 3000 - Servicios generales	0.00	10,930,377.74	-10,930,377.74
Capítulo 4000 - Becas	0.00	1,981,699.53	-1,981,699.53
Capítulo 5000 - Bienes muebles	0.00	5,140,575.18	-5,140,575.18
Capítulo 6000 - Inversión Pública	0.00	630,621.82	-630,621.82
TOTAL DE RECURSO PROPIO	0.00	21,601,316.39	-21,601,316.39

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

- a) **Aportaciones (Bienes inmuebles y muebles).**- Es integrada por las adquisiciones y donación de bienes muebles e inmuebles de años anteriores.

CONCEPTO	MONTO	%
BIENES INMUEBLES	113,971,875.80	100.00%
Gobierno del Estado de Hidalgo	42,489,133.34	37.28%
CAPECE	59,786,297.19	52.46%
Recursos UTTT	11,186,077.51	9.81%
Convenios	510,367.76	0.45%
BIENES MUEBLES	98,034,293.84	100.00%
Recursos subsidio UTTT	24,744,356.88	25.24%
Recursos propios UTTT	1,306,891.86	1.33%
Fondo de Reserva	5,584,656.76	5.70%
Donación		
Envío-Secretaría de Educación Pública	14,724,205.90	15.02%
Fondo de aportación múltiple	10,677,644.87	10.89%
Mitutoyo Mexicana, SA de CV	1,937,316.56	1.98%
Envío de CAPECE	2,910,987.50	2.97%
INHIFE	3,161,122.02	3.22%
Donativos	395,498.01	0.40%
Club Hidalguense en Ariona	48,962.11	0.05%
SEP-UNAM	127,343.19	0.13%
Secretaría de Admón. del Poder Ejecutivo	61,106.00	0.06%
Municipio	3,029.00	0.00%
INEGI	10.00	0.00%
CFE Plana Morelia-Michoacán	2.00	0.00%
Programas Especiales		
AESPEF	0.01	0.00%
Ampliación de Oferta Educativa	899,999.12	0.92%
Apoyo a Estudiantes Indígenas	568,027.92	0.58%
Apoyo a la Formación Profesional	334,568.02	0.34%
Centro de Acceso Universitario	291,546.62	0.30%
CITNOVA	14,937.37	0.02%
CIN	-965.47	0.00%
CONACYT	387,777.96	0.40%
EXTENSIONISMO	-0.02	0.00%
FADOEES	3,458.32	0.00%
FAM	12,195,777.60	12.44%
FONDO PYME	188,867.96	0.19%
Fortalecimiento al Desarrollo Integral TSU	45,001.60	0.05%
Fondo de Apoyo a la Calidad	3,843,215.01	3.92%
Integral de Cultura y Habilidades Lingüística	205,632.28	0.21%
PADES	238,292.95	0.24%
PIFI	10,276,292.96	10.48%
PROMEP	2,217,672.58	2.26%
PRODEP	5,494.31	0.01%
PROXOEES 2014	635,564.08	0.65%
APORTACIONES (BIENES INMUEBLES Y MUEBLES)	212,006,169.64	

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

- a) **Resultado de Ejercicios Anteriores.-** El saldo de este rubro corresponde al Ahorro de los ejercicios 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 y 2017 de subsidio e ingresos propios; el cual una vez que sea autorizado por el H. Consejo Directivo de esta Institución, formara parte del Fondo de Reserva. También incluye rendimientos y adquisiciones de bienes muebles de fuente de financiamiento de ingresos propios y de programas especiales, el primer rubro podrá ser ejercido con previa autorización o en su defecto será reintegrado, según convenio; del segundo rubro disminuirá en la aplicación de la depreciación y amortización de conformidad en los lineamientos que emitió CONAC.

CONCEPTO	Ejercicio Fiscal	Monto
Ahorro/ Desahorro del ejercicio	2012	2,314,081.79
Ahorro/ Desahorro del ejercicio	2013	5,974,587.96
Ahorro/ Desahorro del ejercicio	2014	3,770,824.92
Ahorro/ Desahorro del ejercicio	2015	3,403,838.77
Ahorro/ Desahorro del ejercicio	2016	395,288.68
Remanente de Programas Especiales (Depreciación)	2017	16,527,241.45
Ahorro/ Desahorro del ejercicio	2017	1,509,755.79
PENDIENTE POR RECIBIR		33,895,619.36

- b) **Fondo de Reserva.-** Se integra por remanentes de ejercicios anteriores, constituido con la finalidad de permitir a la Universidad financiar rezagos presupuestales, así como atender necesidades extraordinarias que se presentan en la operación de la Institución.

ORIGEN / EJERCICIO	Ejercicio Fiscal
Subsidio Federal	3,230,338.15
Subsidio Estatal	299,191.19
Recursos propios	1,817,087.79
Rendimientos financieros	663,939.08
Otros	1,757,823.00
Total Fondo de Reserva	7,768,379.21
Fondo de Reserva Disponible	7,768,379.21

c) **Resultado del ejercicio.** - Refleja un superávit neto en el Estado de Actividades por un monto de \$4,665,043.31; este resultado contempla:

✓ Remanentes de Programas Especiales

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS RECIBIDOS	GASTO EFECTUADO	RESULTADO
Ingresos propios	25,750,368.35	24,262,882.23	1,487,486.12
Convenios (Programas especiales)	23,257,793.84	21,601,316.39	1,656,477.45
Subsidio Federal	57,109,482.00	56,629,722.56	479,759.45
Transferencias Estatales	57,109,482.00	56,629,722.56	479,759.44
Transferencias Estatales (Recurso extraordinario)	3,805,600.70	3,771,126.28	34,474.42
Ingresos Financieros	527,086.43	0.00	527,086.43
TOTALES	167,559,813.32	162,894,770.01	4,665,043.31

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1. Efectivo y equivalentes.-

CONCEPTO	ACTUAL	ANTERIOR
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	29,036,990.88	24,082,516.12
Fondos con afectación específica	0.00	4,544,314.57
TOTALES	29,036,990.88	28,626,830.69

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles. - En este rubro se informa el % de las adquisiciones con fuente de financiamiento de Recursos Propios y de Programas Especiales.

CONCEPTO	MONTO	SUBSIDIO FEDERAL Y ESTATAL (%)	RECURSOS PROPIOS (%)	PROGRAMAS ESPECIALES (%)
Bienes Inmuebles	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
Mobiliario y Equipo de Administración	3,716,595.71	0.00%	0.00%	67.20%
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	644,868.92	0.00%	0.00%	75.94%
Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	274,775.00	0.00%	0.00%	100.00%
Vehículo y Equipo de Transporte	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
Maquinaria, Otros equipos y herramientas	761,990.11	0.00%	0.00%	100.00%
Software	0.00	0.00%	0.00%	100.00%
Licencias	19,616.57	0.00%	0.00%	0.00%
TOTALES	5,417,846.31			

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

1. Contables:

- **Valores.-** Representan títulos, valores y préstamos que aún no conforman pasivos por no haberes recibido activos relacionados con los bienes. **–NO APLICA–**
- **Emisión de obligaciones.-** Representa el conjunto de valores emitidos y puestos en circulación. **–NO APLICA–**
- **Avales y garantías.-** Corresponde al registro de la responsabilidad subsidiaria o solidaria que adquiere un ente público ante un acreedor por el otorgamiento de créditos a un tercero. **–NO APLICA–**
- **Juicios.-** La Universidad presenta al cierre del ejercicio fiscal 2014 cuatro demandas laborales, en procedimiento abierto.

CONCILIACIÓN CONTABLE – PRESUPUESTAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CONCILIACIÓN ENTRE INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO		\$166,291,249.44
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$527,086.43
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$527,086.43	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)		\$166,818,335.87

CONCILIACIÓN ENTRE EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		\$162,894,770.01
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$6,028,851.56
Mobiliario y equipo de administración	\$3,716,595.71	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$644,868.92	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$274,775.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$761,990.11	
Obra pública en bienes propios	\$630,621.82	
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES		\$5,287,374.10
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$5,287,374.10	
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)		\$162,153,292.55

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

La Universidad Tecnológica de Tula-Tepeji a partir de 1991 forma parte de tres Universidades fundadoras del Sistema de Universidades Tecnológicas, conjuntamente con la Universidad Tecnológica de Aguascalientes y la Universidad Tecnológica de Nezahualcóyotl, su figura jurídico administrativa es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo creado por decreto revisado y aprobado por la Sexagésima Primera (LXI) Legislatura del H. Congreso Constitucional del Estado Libre y Soberano de Hidalgo; se ubica en Av. Universidad Tecnológica No. 1000, Col. El 61, El Carmen, Tula de Allende, Hidalgo, C.P. 42830.

En el mes de septiembre de 1991, inició formalmente sus labores académicas, con la apertura de las carreras de Técnico Superior Universitario en Mantenimiento Industrial y Procesos de Producción, con el fin de dar respuesta a las necesidades de las empresas ubicadas en el Estado de Hidalgo y a las expectativas de la población estudiantil.

El modelo académico de la Universidad Tecnológica de Tula-Tepeji se sustenta en la búsqueda permanente de la calidad, a través de los cuatro atributos siguientes:

Flexibilidad.- Adecuación de los planes y programas de estudio al entorno regional y a los cambios científicos y tecnológicos.

Intensidad.- Optimización del tiempo para formar, en un periodo de dos años y con un total de tres mil horas, los recursos humanos requeridos por el sector productivo.

Pertinencia.- Correlación entre los planes de estudio y las necesidades del sector productivo de bienes y servicios.

Polivalencia.- Mediación de conocimientos y habilidades con versatilidad de adaptación ante las nuevas tecnologías y formas de trabajo.

Los programas de estudio de las Universidades Tecnológicas permiten ampliar las opciones que ofrece el Sistema Educativo Nacional a los estudiantes, con planes cuya duración es menor a la de los programas regulares, pero de mayor intensidad y con una vinculación con el sector productivo más directa y cercana. Esta modalidad facilita el tránsito entre la escuela y el trabajo.

Las carreras que actualmente se ofrecen, son las siguientes:

OFERTA EDUCATIVA

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE TULA-TEPEJI

T.S.U. en Química	Área Tecnología Ambiental
INGENIERÍA AMBIENTAL	
T.S.U. en Mecatrónica	Área Automatización
INGENIERÍA MECATRÓNICA	
T.S.U. en Tecnologías de la Información y Comunicación	Área Sistemas Informáticos
INGENIERÍA EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	
T.S.U. en Mantenimiento	Área Industrial
INGENIERÍA EN MANTENIMIENTO INDUSTRIAL	
T.S.U. en Contaduría	
INGENIERÍA FINANCIERA FISCAL	
T.S.U. en Energías Renovables	Área Energía Solar
INGENIERÍA EN ENERGÍAS RENOVABLES	
T.S.U. en Desarrollo de Negocios	Área Logística y Transporte
INGENIERÍA EN NEGOCIOS Y GESTIÓN EMPRESARIAL	
T.S.U. en Desarrollo de Negocios	Área Mercadotecnia
INGENIERÍA EN NEGOCIOS Y GESTIÓN EMPRESARIAL	
T.S.U. en Procesos Industriales	Área Manufactura Área Plásticos
INGENIERÍA EN PROCESOS Y OPERACIONES INDUSTRIALES	
T.S.U. en Nanotecnología	Área Materiales
T.S.U. en Química	Área Industrial
T.S.U. en Desarrollo de Negocios	Área Sistemas de Transporte Terrestre
INGENIERÍA EN NEGOCIOS Y GESTIÓN EMPRESARIAL	
T.S.U. en Construcción y Montaje de Plantas Industriales	Área Hidrocarburos
INGENIERÍA EN CONSTRUCCIÓN Y MONTAJE DE PLANTAS INDUSTRIALES	
T.S.U. en Administración	Área Administración y Evaluación de Proyectos
INGENIERÍA EN ADMINISTRACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	
T.S.U. en Mecatrónica	Área Instalaciones Eléctricas Eficientes
INGENIERÍA EN MECATRÓNICA	

UNIDAD ACADÉMICA DE CHAPULHUACÁN

T.S.U. en Turismo
Área Desarrollo de Productos Alternativos
T.S.U. en Contaduría
INGENIERÍA FINANCIERA FISCAL
T.S.U. en Desarrollo de Negocios
Área Mercadotecnia
T.S.U. en Tecnologías de la Información y Comunicación
Área Sistemas Informáticos
INGENIERÍA EN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN
T.S.U. en Agricultura Sustentable y Protegida

UNIDAD ACADÉMICA DE TEPETITLÁN

T.S.U. en Agricultura Sustentable y Protegida
T.S.U. en Desarrollo de Negocios
Área Mercadotecnia
T.S.U. en Tecnologías de la Información y Comunicación
Área Sistemas Informáticos

INGENIERÍAS TÉCNICAS

Ingeniería Técnica en Comercio Internacional	Ingeniería Técnica en Robótica Industrial
Ingeniería Técnica en Tráfico y Almacenaje	Ingeniería Técnica en Procesos Avanzados de Fabricación

La Universidad cuenta con dos campus de Unidad Académica uno se encuentra ubicado en el Municipio de Chapulhuacán y el otro en el Municipio de Tepetitlán, ambos depende técnica y administrativamente de esta Institución.

En el cuatrimestre septiembre-diciembre de 2018, la Universidad cuenta con una matrícula de 4,551 estudiantes inscritos en los diferentes programas educativos.

OBJETIVOS, RECURSOS Y ASPECTOS LEGALES

a) La Universidad Tecnológica de Tula-Tepeji tiene los siguientes objetivos:

1. Formar Profesionistas competentes y capacitados a través de: Planes y Programas de estudio Acreditados y Certificados; Profesores altamente calificados; y una infraestructura vanguardista, con el fin de fortalecer el desarrollo sustentable y productivo del entorno.
2. Ofrecer Educación Continua y Servicios Tecnológicos de Calidad que garanticen la consolidación de la oferta educativa y tecnológica de acuerdo a las exigencias de los sectores social y empresarial, así como la de los egresados.

b) RECURSOS

Ingresos:

- El presupuesto de ingresos se conforma del subsidio federal y estatal, 50% y 50%, para el gasto de operación, conforme al Convenio específico para la asignación de recursos financieros firmado por la SEP y el Gobierno del Estado.
- Para realizar la estimación anual de los ingresos propios se consideran, principalmente, los siguientes factores:
 - Matrícula
 - Deserción
 - Proyección de becas académicas y de excelencia
 - Egreso cuatrimestral
- Para el ejercicio, se aplican las cuotas y tarifas autorizadas por el H. Congreso del Estado.
- Se revisa periódicamente el programa de Educación Continua para determinar las estrategias necesarias para su cumplimiento.
- Se da seguimiento y control de adeudos de alumnos por concepto de colegiaturas y reinscripciones, a través de un sistema automatizado de cobros, con la finalidad de eficientar el servicio y obtener una mayor captación de recursos.
- En cuanto a los servicios externos se establecen convenios con empresas e instituciones para proporcionar asesoría técnica, realizar estudios, análisis de laboratorios, entre otros. Con el propósito de cumplir con las expectativas del sector productivo e incrementar los ingresos.

Egresos:

- Se lleva a cabo el control de los costos, gastos y desarrollo de los programas para medir la eficiencia en la aplicación de los recursos.
- Se aplica el programa de racionalidad, austeridad y disciplina del gasto público, para garantizar un manejo transparente y eficiente de los recursos financieros.
- El ejercicio del gasto se ajusta a los montos autorizados en cada uno de los proyectos por capítulo y partida presupuestal.

c) ASPECTOS LEGALES

Régimen Fiscal de la Institución.- La Ley del Impuesto Sobre la Renta en sus artículos 95 y último párrafo del art. 102, establecen que la Universidad Tecnológica de Tula-Tepeji, como Organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo, con personalidad jurídica y patrimonio propios, se encuentra tipificado como una persona moral con fines no lucrativos y en tal condición no es contribuyente de este impuesto; el Registro Federal de Contribuyentes es: UTT910731PE1.

La Universidad está obligada a recabar por las erogaciones que realiza, la documentación comprobatoria que cumpla con requisitos fiscales, en los términos de la Ley en la materia.

Asimismo, la Universidad tiene las obligaciones de retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta en los siguientes casos:

1. Por el pago de salarios y en general por la prestación de un servicio personal subordinado.
2. Por el pago a personas física por honorarios y en general por la prestación de un servicio personal independiente.

Impuesto al Valor Agregado.- La Universidad se encuentra exenta de este impuesto conforme a la Ley del Impuesto al Valor Agregado 3er párrafo, Artículo 3.

Contribuciones de Seguridad Social.- La Universidad retiene y entera las cuotas de seguridad social enmarcadas en la ley del ISSSTE y FOVISSSTE.

Impuesto Estatal Sobre Nóminas.- La Universidad calcula y entera este impuesto en los términos establecidos en la Ley en la Materia.

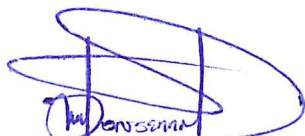
Legalidad de la Operación.- La Universidad funciona en cumplimiento de las disposiciones del Decreto de fecha 6 de julio de 1992 y del diverso de fecha 5 de septiembre de 2008, que establecen que es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo con personalidad y patrimonio propios, que cuenta con una Unidad Académica en el Municipio de Chapulhuacán, con dependencia técnica y administrativa.

La Universidad observa la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público tanto federal como la aplicable en el Estado de Hidalgo.

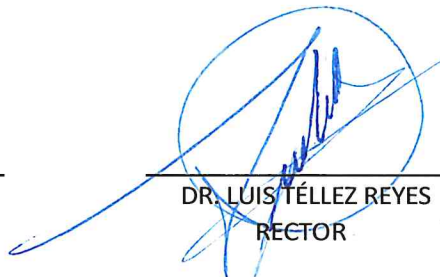
PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

- 3.1 Estados Financieros.-** La Universidad Tecnológica de Tula Tepeji elabora Estados Financieros con apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y bajo los criterios de armonización contable; las erogaciones efectuadas por la institución son registradas con base al Clasificador por Objeto del Gasto, publicado el 28 de diciembre 2010 en el Diario Oficial de la Federación. Para establecer un adecuado control de las operaciones, la Universidad realiza registros contables de forma separada del campus Tula y del campus Chapulhuacán, sin embargo, remite a las instancias fiscalizadoras la información de forma consolidada.
- 3.2 Propiedad y Equipo.-** Las construcciones y equipo se registran a su costo histórico, reconociéndose como inversión conforme se ejercer presupuestalmente, a la vez que se realiza el registro patrimonial, las donaciones de bienes muebles se registran a su valor de asignación.
- 3.3 Reconocimiento contable de Ingresos y Gastos.-** Los ingresos se reconocen y registran en base al efectivo cobrado y los gastos al devengarse; excepto los subsidios federales y estatales no recibidos correspondientes al cierre y los ingresos por servicios tecnológicos y educación continua facturados, los cuales afectan los ingresos cuando se conocen, registrándose en cuentas por cobrar hasta en tanto se reciban.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctas y son responsabilidad del emisor “



LIC. ANA LAURA MONSERRAT VELÁZQUEZ MARBÁN
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



DR. LUIS TÉLLEZ REYES
RECTOR