

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. -Bancos / Tesorería

Nombre de cuenta	Institución bancaria	Núm. de cuenta	Saldo al 30 de Septiembre 2017 en bancos	Importe en tránsito	Saldo total disponible en libros
Ingresos propios	BBVA - Bancomer	104923073	\$325,951.33	\$4,705.00	\$330,656.33
Federal	BBVA - Bancomer	198509689	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Estatal	BBVA - Bancomer	198508291	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Concentradora	BBVA - Bancomer	101917218	\$954,861.19	-\$173,973.50	\$780,887.69
Federal 2016	BBVA - Bancomer	108140340	\$690,318.04	\$0.00	\$690,318.04
Estatal 2016	BBVA - Bancomer	108140499	\$690,318.07	\$0.00	\$690,318.07
Estatal 2017	BBVA - Bancomer	110342386	\$164,529.46	\$0.00	\$164,529.46
Federal 2017	BBVA - Bancomer	110342459	\$858,046.45	\$0.00	\$858,046.45
TOTAL			\$3,684,024.54	-\$168,968.50	\$3,514,756.04

La cuenta del programa PROEXES se reintegraron las economías a la cuenta de la TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN y se realizó la cancelación de la misma el día 20 de Septiembre del 2017.

*No se cuenta con inversiones financieras en corto y largo plazo.

2. **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.-** No aplica
3. **Deudores diversos por cobrar a corto plazo:** El importe que se refleja en esta cuenta por la cantidad de \$7,234.40 corresponde a Gastos a Comprobar (que se liquidarán en el mes siguiente).
3. **Derechos a recibir Bienes o Servicios.- NO APLICA** ya que no se cuenta con ningún bien o servicio pendiente de recibir.
4. **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios).- NO APLICA,** debido a que la institución no realiza ningún proceso de transformación y/o elaboración de bienes.

5. **Inversiones Financieras. - NO APLICA**, de acuerdo con la naturaleza del organismo planteada en el decreto de creación.
6. No se cuenta con inversiones financieras, saldos de las participaciones y aportaciones de capital.
7. **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.**

El saldo de esta cuenta refleja el registro de los siguientes bienes

Vehículo Tsuru modelo 2015 (Recibido en donación por parte de Gobierno del Estado de Hidalgo)	\$132,600.00
Vehículo Tsuru modelo 2017 (Adquisición autorizada por el H. Consejo Directivo, mediante acuerdo SE/VIII/16-04 de fecha 2 de agosto del 2016)	\$127,600.00
Computadora de Escritorio marca DELL Recibida en donación a la Universidad	\$10,000.00
Proyector marca Benq, Recibido en donación a la Universidad	\$6,495.00
Proyector marca Epson, Recibido en donación a la Universidad	\$6,399.00
Mini Baffle marca KSR, Recibido en donación a la Universidad	\$1,490.00
Bienes donados por parte de INHIFE como parte del FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES SUPERIOR 2015	\$1,192,374.49
PROGRAMA PROEXES	\$2,506,979.28
Gran total	\$3,983,937.77

8. **Activos intangibles:**

El saldo de esta cuenta refleja el registro de los siguientes activos intangibles:

Software Aspel – Noi (Adquirido en junio 2015)	\$6,496.00
Software Aspel – Bancos (Adquirido en junio 2015)	\$6,670.00
Sistema Automatizado de Administración y contabilidad Gubernamental, adquirido en julio 2016 (Adquisición autorizada por el H. Consejo directivo, mediante acuerdo SE/VIII/16-03 de fecha 2 de agosto del 2016)	\$30,000.00
Software de oficina completo con las principales características del mercado (PROEXES)	\$8,552.27
Software hotelero Arpon Win Surfing (PROEXES)	\$80,000.00
Software de oficina completo Microsoft Office (PROEXES)	\$21,454.20
Gran total	\$153,172.47

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA
NOTAS DE DESGLOSE
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

Se registraron las Depreciaciones y amortizaciones del ejercicio de los bienes con los que cuenta la Universidad

Computadora de escritorio marca DELL	\$1,665.00
Proyector marca BENQ	\$1,081.42
Proyector marca EPSON	\$1,065.43
Mini Bafle marca KSR	\$1,490.00
Vehiculo Tsuru modelo 2015	\$8,840.00
Vehiculo Tsuru modelo 2017	\$8,506.67
Software Aspel -NOI	\$514.27
Software Aspel Bancos	\$528.04
Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental	\$625.00
Total	\$24,315.83

No se cuenta con activos diferidos.

9. Estimaciones y Deterioros.- NO APLICA

10. Otros Activos.- NO APLICA

Pasivo

1. En cuanto a cuentas por pagar a Corto Plazo se informa que se cuenta con la obligación de:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Proveedores por pagar a corto plazo

Enlace TPE, S.A. DE C.V.	\$625,574.15
Elsy Ruiz Diaz	\$13,132.12
Efrén Gustavo Chapa de la Torre	\$79,999.40
Total	\$718,705.67

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA
NOTAS DE DESGLOSE
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

INGRESOS PROPIOS	\$ 289,235.00
REEMBOLSOS	\$ 15,600.00
TOTAL DE INGRESOS PROPIOS	\$ 273,635.00

4. Otros ingresos y beneficios

- Los reembolsos fueron autorizados mediante el oficio SEPH/072-9/2017 de fecha 18 de enero 2017.
- Se tienen registrados Ingresos financieros por un importe de \$228,93 (doscientos veinte ocho pesos 93/100 MN.) generados de las cuentas bancarias de Ingresos Propios (3073) cuenta federal (9689) y de la cuenta PROEXES (6153)

Gastos de funcionamiento

Concepto	Importe
Gastos y otras pérdidas	\$4,292,228.08
Servicios personales	\$3,733,078.26
Materias y suministros	\$103,756.42
Servicios generales	\$455,393.40

Otros gastos y pérdidas extraordinarias NO APLICA

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

- Se informará, de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto. - **NO APLICA**
- Patrimonio generado**

Resultado del Ejercicio 2015	\$744,545.44
Resultado del Ejercicio 2016	\$3,412,157.98
Total	\$4,156,703.42

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA
NOTAS DE DESGLOSE
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

Impuesto sobre la Renta de Honorarios Asimilados a sueldos	\$ 113,674.42
Impuesto sobre nóminas	\$12,010.00
Gran total	\$125,684.42

2. No se cuenta con recursos localizados en Fondos de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo.

3. *Provisiones a Corto Plazo

- Otras provisiones a Corto Plazo.- No aplica

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1.- Participaciones y aportaciones

-Aportaciones (Secretaría de Educación Pública)

TRANSFERENCIA DE RECURSOS FEDERALES					
Descripción	No. de Oficio	Fecha	Autorizado	Pagado	Saldo Pendiente
Convenio de Colaboración	500/2017.- 0155	31/01/2017	\$3,935,766.00	\$2,998,107.00	\$937,659.00

2.-Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas

-Transferencias al Resto del Sector Público (Secretaría de Finanzas Gobierno del Estado)

TRANSFERENCIA DE RECURSOS (ESTATAL)					
Descripción	No. de Oficio	Fecha	Autorizado	Pagado	Saldo Pendiente
Convenio de Colaboración	500/2017.- 0155	31/01/2017	\$3,935,766.00	\$2,304,590.00	\$1,631,176.00

3.-Ingresos propios

3 Resultado del ejercicio ahorro/desahorro

Resultado del ejercicio 2017	\$1,284,332.85
------------------------------	----------------

4 Cambios en la Hacienda Pública

Se tienen registrados en Donaciones de Capital la cantidad de \$156,984.00 (Ciento cincuenta y seis mil novecientos ochenta y cuatro pesos 00/100 M.N), que Corresponde a la donación de varios activos los cuales se detallan a continuación.

Vehículo Tsuru modelo 2015 (Recibido en donación por parte de Gobierno del Estado de Hidalgo) registrado en septiembre 2016.	\$132,600.00
Computadora de Escritorio marca DELL Recibida en donación a la Universidad, registrado en octubre de 2016	\$10,000.00
Proyector marca Benq, Recibido en donación a la Universidad, registrado en octubre 2016.	\$6,495.00
Proyector marca Epson, Recibido en donación a la Universidad, registrado en octubre 2016.	\$6,399.00
Mini Baffle marca KSR, Recibido en donación a la Universidad, registrado en octubre 2016.	\$1,490.00
GRAN TOTAL	\$156,984.00

Así mismo se tienen registrados en Actualización de la Hacienda Pública un importe de \$1,192,374.49 (Un millón ciento noventa y dos mil trescientos setenta y cuatro pesos 49/100 M.N.) que corresponde a bienes entregados por el INHIFE, como parte del FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES SUPERIOR 2015

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA
NOTAS DE DESGLOSE
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. 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	2017
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$ 3,514,756.04
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 3,514,756.04

2. Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y qué porcentaje de estas adquisiciones fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente revelar el importe de los pagos que durante el período se hicieron por la compra de los elementos citados.

Concepto	2017
Adquisición de vehículo Tsuru modelo 2017	\$127,600.00
Adquisición de software S.A.C.G. net (INDETEC)	\$30,000.00
Total de adquisiciones	\$157,600.00

Adquisición autorizada por el H. Consejo Directivo, mediante acuerdo SE/VIII/16-04 de fecha 2 de agosto del 2016.

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios: - **NO APLICA**

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO			\$5,576,332.00
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS			
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS		\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA		\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES		\$0.00	
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		\$0.00	
OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$228.93	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES			\$0.00
INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS		\$0.00	
PRODUCTOS DE CAPITAL		\$0.00	
APROVECHAMIENTO CAPITAL		\$0.00	
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00	
4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)			\$5,576,560.93

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA
NOTAS DE DESGLOSE
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2017

1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS) **\$4,292,228.08**

2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES **\$0.00**

Mobiliario y equipo de administración	\$0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00
Activos Biológicos	\$0.00
Bienes inmuebles	\$0.00
Activos intangibles	\$0.00
Obra pública en bienes propios	\$0.00
Acciones y participaciones de capital	\$0.00
Compra de títulos y valores	\$0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$0.00
Amortización de la deuda pública	\$0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$0.00

3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES **\$0.00**

ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00
PROVISIONES	\$0.00
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00
OTROS GASTOS	\$0.00
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$0.00

4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3) **\$4,292,228.08**

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contable

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.- **NO APLICA**
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.- **NO APLICA**
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.- **NO APLICA**

Se hizo el registro en cuentas de orden de bienes que se tienen pendientes de donación por parte del extinto IHEMSys.

<u>Bienes en concesionados o en comodato</u>	<u>\$0.00</u>
Bienes bajo contrato en comodato	\$307,137.82
Contrato de comodato por bienes	\$307,137.82

Elaboró



L.C. Juan Carlos Martínez Osorio
Jefe del Depto. de Recursos Financieros

Revisó



L.G. María de Lourdes García Gómez
Directora de Administración y Finanzas

Autorizó



Dr. Roberto Ignacio Biez Gutiérrez de la Parra
Rector