

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE JUNIO DE 2017

I INTRODUCCIÓN

El 15 de diciembre de 2008, se aprobó la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), siendo publicada en el Diario Oficial de la Federación el 31 de Diciembre del mismo año y entrando en vigor el 01 de enero de 2009, la cual tiene como objeto “establecer los criterios generales que regirán la Contabilidad Gubernamental y la emisión de información financiera de los entes públicos, con el fin de lograr su adecuada armonización, para facilitar la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos; en general, a contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos”.

La LGCG es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y la Ciudad de México; los Ayuntamientos de los Municipios; los órganos político administrativos de las demarcaciones territoriales de la Ciudad de México; las entidades de la administración pública paraestatal, de orden federal, estatal o municipal y los órganos autónomos federal y estatal.

Derivado de lo anterior es necesario emitir Notas de Gestión Administrativa con el objeto de revelar el contexto y los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, que deberán ser considerados en la elaboración de estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

II PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

La Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense (UTSH) es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Hidalgo, por lo que sus registros contables los realiza de acuerdo con los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental, que podemos definir como los “Fundamentos esenciales para sustentar el registro correcto de las operaciones, la elaboración y presentación oportuna de los Estados Financieros, basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo de legislaciones especializadas y aplicación general de la Contaduría Gubernamental.”

III AUTORIZACIÓN E HISTORIA

III.1 Fecha de creación del ente.

La UTSH se fundó el 11 noviembre de 1997 con carácter de organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Hidalgo, con la finalidad de impulsar el avance económico y social de la sierra hidalguense. Inició con tres carreras: Contabilidad Corporativa, Mecánica y Procesos de Producción. Actualmente ofrece las carreras de Administración, Contaduría, Mecánica, Procesos Industriales, Mantenimiento Industrial, Tecnologías de la Información y Comunicación en dos áreas: Redes y Telecomunicaciones y Sistemas Informáticos, Terapia Física, Diseño y Moda Industrial y Manejo de Recursos Naturales en dos áreas: Manejo Forestal Sustentable y Protección y Conservación del Medio Ambiente a nivel TSU. Mientras que para ingenierías se ofertan las carreras de: Desarrollo e Innovación Empresarial, Financiera Fiscal, Metal Mecánica, Sistemas Productivos, Tecnologías de la Información y Comunicación, Diseño y Moda Industrial, Terapia Física y Recursos Naturales.

III.2 Principales cambios en su estructura

Apertura de nuevas carreras

La UTSH está comprometida a ofertar carreras que sean pertinentes para la zona y que sobre todo atiendan a las necesidades de las industrias de la región, es por eso que se emprendieron acciones para la apertura de nuevas carreras que atiendan las necesidades de la zona de influencia y por la inquietud de los empleadores de la región se realizaron estudios de pertinencia y

Análisis de la Situación del Trabajo (AST). El resultado de estos estudios indica la necesidad de egresados con formación profesional en lo siguiente:

- Diseño y Moda Industrial
- Mantenimiento Industrial
- Recursos Naturales áreas: Manejo Forestal Sustentable, Conservación y Manejo de Fauna Silvestre y Protección y Conservación del Medio Ambiente.
- Terapia Física

Continuidad de Estudios del Nivel 5A

La UTSH se encuentra enclavada en la sierra alta del Estado de Hidalgo, dadas las condiciones geográficas se dificulta el acceso a las comunidades de la región, existiendo altos índices de marginación la cual está clasificada como muy alta y alta y por consecuencia problemas económicos que no permiten que los alumnos se trasladen a la capital del Estado para realizar estudios a nivel Licenciatura.

La UTSH representa para los alumnos la única posibilidad de continuar sus estudios de Técnico Superior Universitario con instalaciones adecuadas y equipo de vanguardia, además cuenta con todos los servicios a los alumnos como son edificio de biblioteca y cafetería, acceso a internet, asesoría personalizada, tutoría, actividades deportivas y culturales, servicio médico, entre otros. Por lo anterior, estamos convencidos de la calidad educativa que les ofrecemos, pero aspiran a obtener una Licenciatura dado que a la fecha no es reconocido el TSU como un nivel de estudios en las empresas, no siendo así el caso en su desempeño laboral donde ofrece excelentes resultados en base a su preparación recibida.

Al ofrecer en la UTSH el nivel 5A da la oportunidad de hacer crecer la economía familiar y, a su vez, reducir los índices de marginación de la región, ya que al obtener un título de nivel 5A redundará en mayor proporción de oportunidades para nuestros egresados.

Por lo anterior se puede concluir que fue una gran necesidad la implantación de nivel 5A en la UTSH de las siguientes carreras.

- Desarrollo e Innovación Empresarial
- Contaduría
- Metal Mecánica
- Sistemas productivos
- Tecnologías de la Información y Comunicación
- Diseño y Moda Industrial
- Recursos Naturales
- Terapia Física

IV ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

IV.1 Objeto social

La UTSH es una Institución de Educación Superior que contribuye a la superación social y al desarrollo tecnológico de la región, formando Técnicos Superiores Universitarios e Ingenieros competentes con conocimientos y habilidades para la solución creativa de problemas y con un sentido de innovación y pensamiento creativo; promoviendo la cultura científica y tecnológica, desarrollando estudios, proyectos y programas de apoyo técnico que vinculan a la Universidad con los diversos sectores del entorno nacional e internacional.

IV.2 Principal actividad

Formación de Técnicos Superiores Universitarios en las carreras de Administración, Contaduría, Mecánica, Procesos Industriales, Mantenimiento Industrial, Tecnologías de la Información y Comunicación en dos áreas: Redes y Telecomunicaciones y Sistemas Informáticos, Terapia Física, Diseño y Moda Industrial y Manejo de Recursos Naturales en tres áreas: Manejo Forestal Sustentable, Manejo de Fauna Silvestre y Protección y Conservación del Medio Ambiente a nivel TSU. Mientras que para Ingenierías se ofertan las carreras de: Desarrollo e Innovación Empresarial, Financiera Fiscal, Metal Mecánica, Sistemas productivos, Tecnologías de la Información y Comunicación, Diseño y Moda Industrial, Terapia Física y Recursos Naturales.

IV.3 Ejercicio fiscal

La existencia del organismo se divide en periodos anuales uniformes para efecto del registro de sus actividades y de la información financiera, presupuestal y programática.

IV.4 Régimen jurídico

La UTSH es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio, creado mediante Decreto Titular del Poder Ejecutivo de fecha 11 de noviembre de 1997, publicado en el periódico oficial del Estado de fecha 15 de diciembre de 1997; reformado el día 03 de septiembre de 2001 publicado en el Periódico Oficial del Estado de fecha 15 de octubre de 2001; reformado con fecha 10 de marzo de 2004, publicado en el periódico oficial del Estado de fecha 15 de marzo de 2004; reformado el 16 de junio de 2005, publicado en el periódico oficial del Estado en fecha 20 de junio de 2005 y con Fe de erratas publicado en el periódico oficial del Estado de fecha 1° de septiembre de 2005; reformado con fecha 31 de julio de 2006, publicado en el Alcance al periódico oficial del Estado de fecha 21 de septiembre de 2006; y reformado con fecha 24 de junio de 2011 publicado en el periódico oficial del Estado de fecha 04 de julio de 2011. Con domicilio fiscal en Carretera México Tampico kilómetro número 100 tramo Pachuca-Huejutla C.P. 43200, Zacualtipán de Ángeles Hidalgo y Registro Federal de Contribuyentes UTS970701HT4.

La UTSH se encuentra sectorizada a la Secretaría de Educación Pública de Hidalgo, forma parte del Sistema de Educación Superior del Estado de Hidalgo y atiende el modelo educativo del Subsistema Nacional de Universidades Tecnológicas con apego a las normas, políticas y lineamientos establecidos de común acuerdo, entre las Autoridades Estatales y/o Federales.

IV.5 Consideraciones fiscales el ente: revelar el tipo de contribuciones que está obligado a pagar o retener.

La UTSH, debe actuar como contribuyente con base a la Ley del Impuesto Sobre la Renta, del régimen fiscal aplicable de las entidades no contribuyentes del Impuesto Sobre la Renta de conformidad con el título III en su artículo 95 fracción X Y XI de la Ley de Impuesto Sobre la Renta vigente y del artículo 102 como organismo descentralizado, por lo tanto solo tendrá las obligaciones de enterar y retener el Impuesto y exigir documentación que reúna requisitos fiscales, cuando realice pagos a terceros y las que establece los dos últimos párrafos del artículo 95 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta.

La Universidad no está obligada a efectuar retenciones del Impuesto al Valor Agregado (I.V.A.) sobre los servicios que reciba, por el Uso o Goce Temporal de Inmuebles y por Fletes, como lo establece el Artículo 3, penúltimo párrafo de la Ley del Impuesto al Valor Agregado, los Estados, el Distrito Federal y los Municipios, así como sus organismos descentralizados no efectúan la retención por pago de estos servicios.

La UTSH tiene las siguientes obligaciones:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.



- Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales. (Personas morales).
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.
- Proporcionar la información del Impuesto al Valor Agregado (IVA) que se solicite en las declaraciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR).
- Presentar la declaración mensual donde se informe sobre las operaciones con terceros para efectos de Impuesto al Valor Agregado (IVA).
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- Presentar la declaración y pago definitivo mensual de Impuesto al Valor Agregado (IVA).
- Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) de personas morales.
- Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.

IV.6 Estructura organizacional básica

La estructura comprende las siguientes áreas:

Rectoría, quien transcribe las líneas federales y estatales, coordina y supervisa que la dirección que lleva la institución no se desvíe, la alta dirección se apoya en los planes estratégicos nacionales y estatales, planes de desarrollo y políticas de operación para dar cumplimiento al objeto de la UTSH.

Dirección de Planeación y Evaluación, área que conforma los planes estratégicos a largo, mediano y corto plazo con base a un consenso, y consulta a las bases por medio de reuniones y talleres, con la finalidad de que todos los colaboradores estén involucrados, identificados y tengan como propios los objetivos y metas que se marcan.

Dirección Académica (Enlace Académico), es el área que coordina a las direcciones de carrera con la finalidad de establecer metodologías de acción, evaluación y mejora homogéneas entre todas las carreras para ir eliminando las brechas académicas, controla también las academias de Lenguas (Inglés, Francés) y de Formación Sociocultural, para así cumplir con las metas de la planeación estratégica; esta misma área controla biblioteca y servicios estudiantiles (incluye servicios escolares y médico), ya que estas dos áreas son las que cumplen con los requerimientos de la academia en función a las necesidades de los planes y programas de estudio así como de los estudiantes.

Direcciones de carrera, tienen como misión fundamental diseñar, impartir y evaluar resultados de la impartición de cursos, así como fomentar proyectos de investigación aplicada, programas especiales como son tutorías y asesorías, así como el fomento de la gestión académica en profesores. La Universidad tiene cinco Divisiones de carrera:

1. **Dirección de Ciencias Económico Administrativas** tiene a su cargo dos carreras de TSU en: Administración; Contaduría y dos carreras de Ingeniería: Desarrollo e Innovación Empresarial; Financiera y Fiscal.
2. **Dirección de Ciencias Exactas** tiene a su cargo tres carreras de TSU en: Mecánica; Procesos Industriales; Diseño y Moda Industrial y tres carreras de Ingeniería: Metal-Mecánica; Sistemas Productivos; Diseño y moda Textil
3. **Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicación** tiene a su cargo dos carreras de TSU en: Tecnologías de la Información y Comunicación, opción Sistemas Informáticos; Tecnologías de la Información y Comunicación, opción Redes y Telecomunicaciones, así como una carrera de Ingeniería: Tecnologías de la Información y Comunicación.



4. **Dirección de Ciencias de la Salud** tiene a su cargo la Carrera de TSU en Terapia Física.
5. **Dirección de Ciencias Naturales** tiene a su cargo las Carreras de TSU en Recursos Naturales: Área Manejo Forestal Sustentable; Área Protección y Conservación del Medio Ambiente; Área Conservación y Manejo de Fauna Silvestre.

Dirección de Administración y Finanzas, tiene como misión la aplicación de los recursos según la planeación de corto plazo (POA), para poder abastecer las necesidades de los colaboradores, alumnos e institución, tiene a su cargo, las áreas de recursos humanos, presupuesto y contabilidad, adquisiciones y mantenimiento.

Dirección de Vinculación y Extensión, tiene como misión las acciones, actividades y control de tres rubros importantes: vinculación con el sector social, público y privado para establecer proyectos conjuntos (incluye incubación de empresas y certificaciones), servicios y educación continua; y atención al egresado.

Dirección de Comunicación y Difusión, tiene como misión coordinar las actividades de prensa y difusión. Así como la difusión institucional para la captación de matrícula.

Área Jurídica, tiene como misión asegurar la aplicación de la normatividad interna y externa en el quehacer universitario para establecer condiciones operativas que posibiliten la consecución de los propósitos institucionales.

IV.7 Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.

La UTSH no funge como fideicomitente, ni como fiduciario.

V BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense ha establecido una metodología para la aplicación de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, apegándose a los lineamientos establecidos por la misma, lo que ha permitido que durante este ejercicio se apliquen las modificaciones correspondientes para la presentación de la armonización de los siguientes documentos técnicos:

- Marco Conceptual
- Postulados básicos
- Clasificador por Objeto del Gasto
- Clasificador por Tipo de Gasto
- Clasificador por Rubro de Ingresos
- Catálogo de Cuentas de Contabilidad
- Momentos Contables del Gasto
- Momentos Contables de los Ingresos
- Manual de Contabilidad Gubernamental
- Principales Normas de Registro y Valoración del Patrimonio

Por lo que para el ejercicio 2017 la presentación de la información financiera, contable y presupuestal se realiza en apego a lo establecido en dicha Ley de manera obligatoria. En el ejercicio 2014 se adquirió el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.Net) y empezó aplicarse en el ejercicio 2015, registrando cada operación y analizando que cubriera las expectativas esperadas.

Por otro lado, los registros contables se realizan de acuerdo a los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental, que podemos definir como los “fundamentos esenciales para sustentar el registro correcto de las operaciones, la elaboración y presentación oportuna de los

Estados Financieros, basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo de legislaciones especializadas y aplicación general de la Contaduría Gubernamental.”

Los principios básicos de contabilidad gubernamental que identifican y delimitan a las entidades de la Administración Pública y a sus aspectos financieros presupuestales, programáticos y económicos son.

- Ente
- Cuantificación en términos monetarios
- Periodo contable
- Base de registro
- Costo Histórico
- Existencia permanente
- Revelación suficiente
- Importancia relativa
- Consistencia o comparabilidad
- Control presupuestario
- Integración de la información
- Cumplimiento de disposiciones legales.

VI POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

En este ejercicio se realizaron movimientos de remanentes de programas especiales pasándolos al rubro de ingresos para poder aplicarlos presupuestalmente, del cual se menciona a continuación:

Remanente de Programas Especiales	11,787,661.96
--	----------------------

FONDO DE RESERVA

En la 49ª Sesión Extraordinaria SE/O7/2015 del H. Consejo Directivo de fecha 05 de noviembre de 2015, se llevó a cabo la aprobación de los siguientes proyectos con recursos del Fondo de Reservas cuyo importe global se disminuyó de la cuenta principal de Fondo de Reservas que se mencionan a continuación:

- Mediante acuerdo (49ª SE/15/4) fue presentada la solicitud de autorización para tomar recursos del Fondo de Reserva para la construcción del techado y la rehabilitación de la cancha de fútbol rápido por un importe hasta \$3,445,884.66, al mes de mayo se ha ejercido al 100%.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$724,820.04 para el Proyecto de Difusión Institucional, a este periodo se ha ejercido un monto por \$713,619.78, quedando un importe por ejercer por \$11,200.26.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$600,000.00 para la Adquisición de vehículos utilitarios, a este periodo aún no se ha ejercido este recurso.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$4,132,719.14 para el proyecto Mejoramiento de la capacidad, competitividad académica y servicios al estudiante, a este periodo aun se ha ejercido un monto por \$4,122,590.24 quedando un importe por ejercer por \$10,128.90.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$1,102,310.51 para el proyecto Estructura y techado en pasillo tramo rectoría - cancha, a este periodo se ha ejercido un monto por \$952,940.46, quedando un importe por ejercer por \$149,370.05.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$1,027,236.84 para el proyecto Estructura y techado para control de acceso, a este periodo aún no se ha ejercido este recurso

CONCEPTO	IMPORTE
Construcción y rehabilitación de la cancha de futbol rápido	0.00
Difusión e Imagen Institucional	11,200.26
Adquisición de vehículos utilitarios	600,000.00
Mejoramiento de la capacidad, competitividad académica y servicios al estudiante	10,128.90
Estructura y techado en pasillo tramo rectoría cancha	149,370.05
Estructura y techado para control de acceso	1,027,236.84
TOTAL	1,797,936.05

VII POSICIÓN POR MONEDA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO

En la UTSH los derechos, obligaciones y en general los registros de sus operaciones se llevan a cabo en moneda nacional, y se reflejan en la información presupuestal financiera.

VIII REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

En la UTSH se tiene un importe de \$54,758,725.05 de Bienes Inmuebles, \$67,552,488.37 de Bienes Muebles, Bienes Intangibles de \$5,283,971.42. Con respecto a los Bienes Muebles realizó el cálculo de las depreciaciones, en apego a lo establecido en la Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio y Parámetros de Estimación de Vida Útil por un monto \$26,140,095.29 de Bienes Inmuebles, \$52,208,956.14 de Bienes Muebles y \$2,621,513.05 de Amortización de Bienes Intangibles, por lo que una vez realizado dicho análisis se determinó una Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes por un monto de \$80,970,564.48

XIV FIDEMICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No aplica

X REPORTE DE RECAUDACIÓN

La UTSH percibe ingresos provenientes de subsidios federales, estatales, así como de ingresos propios.

Los subsidios son autorizados por la Coordinación General de Universidades Tecnológicas, del cual el Gobierno Estatal está obligado a otorgar una cantidad igual de acuerdo al Convenio de Colaboración específico para la asignación de los recursos financieros para la operación de las Universidades Tecnológicas para cada ejercicio.

Con respecto a los ingresos propios son recursos que se perciben por conceptos establecidos, autorizados y publicados en las cuotas y tarifas para cada ejercicio.

El control de la captación de recursos se realiza en periodos mensuales, trimestrales y anuales.

Estos recursos son aplicados en los egresos indispensables para el cumplimiento del objeto para la cual se crea esta Institución.

INGRESOS CAPTADOS

A continuación se describe los ingresos captados por la Universidad:

CONCEPTO	PROGRAMADO	CAPTADO	DIFERENCIA	%	OBSERVACIONES
INGRESOS PROPIOS	4,529,009.00	3,441,980.80	1,087,028.20	64.10	De acuerdo a lo estimado para el ejercicio 2017 se captó el 61.10%
SUBSIDIO ESTATAL	26,413,158.00	13,390,796.00	13,022,362.00	32.80	El estado ha ministrado parcialmente el presupuesto para este ejercicio 2017
SUBSIDIO FEDERAL	26,413,158.00	11,424,996.00	14,988,162.00	14.42	La federación ha ministrado parcialmente el presupuesto para este ejercicio 2017
PRODUCTOS FINANCIEROS	0.00	212,583.58	- 212,583.58	0.00	Con lo que respecta a los productos financieros no se tiene un importe programado, sin embargo se captó recurso por diferentes cuentas productivas que maneja esta institución.
TOTAL	57,355,325.00	28,470,356.38	28,884,968.62		

XI INFORMACIÓN SOBRE LA DEUDA Y EL REPORTE ANALÍTICO DE LA DEUDA

No aplica

XII CALIFICACIONES OTORGADAS

En este periodo el Consejo de Acreditación en Ciencias administrativas, Contables y Afines (CACECA) realizó la visita de evaluación de los programas de Ingeniería en Desarrollo e Innovación Empresarial e Ingeniería en Financiera y fiscal.

En el ámbito de los Cuerpos Académicos, bajo el propósito de evaluar las condiciones del trabajo colegiado y su productividad para alcanzar el nivel de CA en consolidación, se recibió la visita del Dr. David Eduardo Pinto Avendaño, Profesor investigador de la Benemérita Universidad Autónoma de Puebla (BUAP) con quien se sostuvo una reunión de análisis con el claustro de Profesores de Tiempo Completo e investigadores de esta Universidad. Lo anterior, como parte del proceso de preparación para la evaluación de Cuerpos Académicos en 2018.

Para el periodo de informe, se cuenta con 4 cuerpos académicos han sido dictaminados "En Formación" en el Programa para el Desarrollo Profesional del Docente (PRODEP):

Desarrollo Empresarial: "Herramientas Administrativas y Contables para las Organizaciones" en el área de Ciencias Sociales y Administrativas y en la disciplina de Contaduría Pública y Administración.

Ciencias Naturales "Aprovechamiento, Conservación y Estudio de los Recursos Naturales de la Sierra Hidalguense", en el área de Ciencia Naturales y Exactas, en la disciplina de Ecología.

Ingeniería y Tecnología: "Diseño y/o Manufactura de Prototipos" y "Aplicación e Innovación en Procesos Productivos", en el área de Ingeniería y Tecnología, en la disciplina Ingeniería Mecánica (otros).

Tecnologías de la Información y Comunicaciones: "Instrumentación y Pruebas Ópticas" y "Sistemas Computacionales", en el área de Ingeniería y Tecnología, en la disciplina Tecnología y Ciencias de la Ingeniería.

Para el periodo que se reporta, 6 profesores de tiempo completo que participaron en la Convocatoria de "Reconocimiento y Apoyo a Profesores de Tiempo completo con Perfil Deseable" 2015 del Programa para el Desarrollo Profesional Docente (PRODEP), que además de obtener el reconocimiento, recibieron apoyos económicos.

Derivado de la participación de los CA en la convocatoria de Fortalecimiento de Cuerpos Académicos 2015, los proyectos presentados por los CA “Desarrollo Empresarial” e “Ingeniería y Tecnología” que fueron dictaminados como aprobados, recibieron apoyo económico en este ejercicio.

El CA de Tecnología de Información y Telecomunicaciones participó en la Convocatoria de Fortalecimiento de Cuerpos Académicos 2016.

Al término del período que se informa, el 50% de los Docentes de Tiempo Completo se encuentran en el Programa para el Desarrollo Profesional Docente PRODEP con reconocimiento de Perfil Deseable.

XIII PROCESO DE MEJORA

En la UTSH se continua con los trabajos de preparación para que la Evaluación de la Educación Superior (CIEES) realice la evaluación de los programas de TSU en Terapia Física, Área rehabilitación, TSU Recursos Naturales y TSU en Diseño y Moda Industrial, con la finalidad de acreditar las carreras y elevar la calidad en los servicios que se ofrece.

XIV INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

La Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense informa que al 31 de mayo de 2017 no presenta Información por Segmentos, ya que se da tratamiento a la información contable de manera integral y ésta se encuentra en los estados financieros correspondientes así como sus auxiliares y demás documentos.

XV EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

La Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense informa que no existen eventos que afecten económicamente al ente posterior al cierre del 30 de junio de 2017.

XVI PARTES RELACIONADAS

La Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense informa que no existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras u operativas.

XVII RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACION RAZONABLE DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

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

MTRO. MIGUEL ÁNGEL TÉLLEZ JARDINEZ
RECTOR

L.C. JUAN RAÚL ZARAGOZA CORTÉS
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA HIDALGUENSE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE JUNIO DE 2017**

NOTAS DE DESGLOSE

CONTENIDO

I. INTRODUCCIÓN

II. ACTIVO CIRCULANTE

II.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

II.1.1 EFECTIVO

II.1.2 BANCOS

II.1.2.1 CUENTAS BANCARIAS A LA VISTA E INVERSIÓN

II.1.2.2 CUENTAS BANCARIAS A LA VISTA

II.1.2.3 CUENTAS BANCARIAS EN INVERSIÓN

II.2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

II.2.1. CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

II.2.2. DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

II.2.3. INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

II.2.4. OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

II.2.5 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS

A CORTO PLAZO

III. ACTIVO NO CIRCULANTE

III.1 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

III.2 DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A LARGO PLAZO

III.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

III.3.1. TERRENO

III.3.2. EDIFICIOS

III.3.3. CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS

III.3. BIENES MUEBLES

III.3.1. MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA

III.3.2. EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN

III.3.3. OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS

III.3.4. EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES

III.3.5. APARATOS DEPORTIVOS

III.3.6. CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO

III.3.7. OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO

III.3.8. ACERVO BIBLIOGRÁFICO

III.3.9. EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO

III.3.10. EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO

III.3.11. AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE

III.3.12. MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL

III.3.13. SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO

III.3.14. EQUIPO DE COMUNICACIÓN

III.3.15. EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA

III.3.16. HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS

III.3.17. OTROS EQUIPOS

III.4. ACTIVOS INTANGIBLES

III.4.1. SOFTWARE

III.5. DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN DE BIENES MUEBLES

III.5.1. DEP'N MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN



- III.5.2. DEP'N MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO
- III.5.3. DEP'N EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO
- III.5.4. DEP'N EQUIPO DE TRANSPORTE
- III.5.5. DEP'N MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
- III.5.6. DEP'N DE BIENES INMUEBLES
- III.5.7. AMORT. DE SOFTWARE

- IV. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES Y ENTRE LOS EGRESOS
- PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES
- IV.I NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

V. PASIVO CIRCULANTE

V.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

V.1.1 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

V.1.2 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

V.1.2.1 RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES REALIZADAS AL PERSONAL

V.1.2.2 CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

VI. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

VI.1. APORTACIONES

VI.2. DONACIONES DE CAPITAL

VI.3. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES DE PROGRAMAS ESPECIALES

VI.4 RESERVAS

VI.5. RESULTADO DEL EJERCICIO

VII. INDICADORES FINANCIEROS



I. INTRODUCCIÓN

En el ejercicio 2017 la presentación de la información financiera, contable y presupuestal se realiza en apego a lo establecido en la Ley General de Contabilidad Gubernamental de manera obligatoria, utilizando el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.Net) presentando a continuación las notas al Estado de Situación Financiera del mes de junio de 2017, mostrando el comportamiento que tuvo el Ente en este periodo. A continuación se presenta una síntesis de las cuentas que integran el Estado de Situación Financiera que se detallarán específicamente en la descripción de cada una de ellas.

Activo Total \$69,721,891.68

Activo Circulante \$23,097,271.35

Se cuenta con recursos financieros integrados por subsidio federal, estatal, ingresos propios, programas especiales y fondo de reserva por un monto de \$23,097,271.35 de los cuales se encuentran distribuidos \$18,771.00 en fondo de fijo de caja, \$12,947,624.88 a la vista y \$3,747,056.47 en inversión.

Al mes de junio se tiene un monto de \$4,993,512.22 correspondiente a adeudos de ejercicios anteriores por parte del Gobierno del Estado.

En el mes de junio la cuenta de Deudores Diversos presenta un saldo de \$53,830.49 originado por las diferentes comisiones asignadas a personal administrativo y académico, importe que deberá ser comprobado en su totalidad en el mes de julio por el personal comisionado.

Al mes de junio la cuenta de ingresos por recuperar a corto plazo no registra saldo a cobrar por la aportación mensual de cafetería de los espacios alimenticios de la universidad.

Derivado del cálculo de la nómina al personal de la Institución, se generó un importe de \$2,866.03 correspondiente a Subsidio para el Empleo que se acreditará contra el ISR por Salarios en el mes de julio cuando se realice el pago de impuestos del mes de junio ante la SHCP.

A este mes se tiene un anticipo a proveedores por \$1,323,610.26 correspondiente al proyecto de habilitación de techumbre en pasillos de acceso y adquisición de equipos para laboratorios del proyecto PFCE 2016.

Activo No Circulante \$46,624,620.33

El valor del terreno asciende a \$30,000.00 y en este se cuenta con la construcción de edificios y talleres por un monto de \$51,282,840.39; se concluye el proceso del techado de la cancha de futbol rápido la UTSH por un monto de \$3,445,884.66, los cuales cuentan con equipos de distinta índole según el fin para lo cual son destinados, ascendiendo a \$67,552,488.34 y \$5,283,971.42 de activos intangibles. En el mes de junio de 2017 se determinó y registró la Depreciación y Amortización tanto de los bienes muebles, inmuebles e intangibles en apego a las reglas específicas del registro y valoración a los parámetros de estimación de vida útil emitidas por el CONAC, dicho importe acumulado asciende a \$80,970,564.48.

Pasivo \$2,391,205.98

Derivado de los procesos de armonización contable es necesario que todo gasto se registre en los diferentes momentos contables, por lo que al registrar el gasto devengado se genera la provisión en la cuenta de proveedores dentro del rubro de cuentas por pagar a corto plazo, con lo que respecta a este mes se tiene un importe de \$1,425,669.97 que corresponde al pago de la auditoría externa 2016, conservación y mantenimiento menor de inmuebles, servicio de vigilancia y adquisición de bienes muebles e intangibles, mismos que se liquidaran contra entrega de los bienes o servicios. Así mismo, dentro de este apartado se encuentra las retenciones efectuadas a los trabajadores por un monto de \$651,883.37, los impuestos federales por \$313,652.64; conceptos que deberán ser enterados ante las instancias correspondientes en el mes de julio.

Patrimonio \$49,633,552.13

El patrimonio de la Institución se encuentra constituido por el valor de los bienes muebles, inmuebles e intangibles por \$30,819,461.63 cuyo valor fue disminuido por la Depreciación y Amortización de Bienes de \$2,626,230.57; el resultado de ejercicios anteriores por \$15,667,469.67; cuyo valor fue disminuido por la depreciación y amortización de los bienes adquiridos en el ejercicio 2015 de \$426,928.12; al mes de junio se generó un ahorro de \$17,697,133.57.

La UTSH es un ente sano financieramente, los indicadores muestran resultados positivos, mismos que podrán observarse al final de estas notas.

II. ACTIVO CIRCULANTE

El total de activo circulante asciende a \$23,097,271.35

De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el presente ejercicio se aplica una cuenta denominada Efectivo y Equivalentes, englobando las cuentas de efectivo, bancos e inversiones, los que a continuación se detallan.

II.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

II.1.1.EFECTIVO

La cuenta de efectivo tiene como subcuenta el Fondo fijo de caja que se encuentra bajo responsabilidad del L.C. Juan Raúl Zaragoza Cortés, Director de Administración y Finanzas de la Institución, la cual tiene un saldo de \$10,000.00 correspondiente al fondo revolvente. Cabe mencionar que las siguientes personas se encuentran afianzadas por el manejo y acceso de fondos en efectivo, dicha fianza asciende a un importe de \$50,000.00.

- Cesario Domingo Senobio; Jefe de Oficina, Encargado de Caja Universitaria se encuentra afianzado por el manejo de efectivo de caja universitaria y acceso a la caja fuerte del área de finanzas.
- Ma. Elena Villegas Velasco; Encargada del Depto. de Presupuesto y Contabilidad, está afianzada por la emisión de cheques de las diferentes cuentas bancarias de la Institución y por el acceso al portal bancario.
- Juan Carlos Cano Olivares; Jefe de Oficina del Depto. de Presupuesto y Contabilidad; está afianzado por la emisión de cheques y acceso a la caja fuerte del área de finanzas.
- Juan Raúl Zaragoza Cortés; Director de Administración y Finanzas, está afianzado ya que su firma se encuentra registrada en las cuentas bancarias.
- Yadira Sánchez Vite; Secretaria de la Dirección de Administración y Finanzas; está afianzada por el acceso al portal bancario.

Por otro lado, dentro de este rubro se abrió una subcuenta con el nombre de Ingresos Propios correspondiente a los ingresos propios cobrados al último día del mes, por cuestión de horario no pueden ser depositados en la institución bancaria, por lo que respecta a este mes se tiene \$18,771.00.

II.1.2. BANCOS

II.1.2.1 Cuentas bancarias a la vista e inversión

NO. NO. DE CUENTA	NOMBRE	BANCO	SALDO A LA VISTA	SALDO EN INVERSIÓN	TOTAL
1	65500997369 Gastos de Operación	Santander	268,488.83	-	268,488.83
2	65500997386 Concentradora de Subsidio Federal	Santander	-	-	-
3	65500997372 Concentradora de Subsidio Estatal	Santander	-	-	-
4	65501000275 Fondo de Reserva	Santander	3,298,425.11	-	3,298,425.11
5	92001233122 Nómina	Santander	697.12	-	697.12
6	65504799920 Resultado del Ejercicio 2014	Santander	139,691.90	-	139,691.90
7	65505035243 PRODEP	Santander	88,361.38	-	88,361.38
8	450415814 Ingresos Propios	BBVA Bancomer	3,267,710.28	-	3,267,710.28
9	450415849 Prestaciones	BBVA Bancomer	651,883.37	-	651,883.37
10	103808769 Resultado del Ejercicio 2015	BBVA Bancomer	97,200.03	-	97,200.03
11	109108076 PFCE 2016-2017	BBVA Bancomer	392,557.13	3,747,056.47	4,139,613.60
12	110145556 Resultado del Ejercicio 2016	BBVA Bancomer	181,370.48	-	181,370.48
13	110418943 Especifica Subsidio Federal	BBVA Bancomer	2,611,045.99	-	2,611,045.99
14	110418927 Especifica Subsidio Estatal	BBVA Bancomer	1,950,193.26	-	1,950,193.26
TOTAL			12,947,624.88	3,747,056.47	16,694,681.35

Descripción de la integración de las cuentas.

- La cuenta de gastos de operación tiene un saldo de \$268,488.83 para cubrir parte de los pasivos de esta fecha.

2. La cuenta concentradora de subsidio federal tiene un saldo de \$0.00 debido a que las ministraciones de este ejercicio se traspasan a la cuenta específica.
3. La cuenta concentradora de subsidio estatal tiene un saldo \$0.00 debido a las ministraciones recibidas de este ejercicio, mismas que el mes de junio se traspasarán a la cuenta específica del subsidio estatal.
4. Al mes de junio de 2017, la cuenta de Fondo de Reserva tiene un importe líquido total de \$3,298,425.11 del cual a la vista se tiene \$3,298,425.11 y en inversión de \$0.00, en el mes de julio se colocará el recurso en una cuenta de inversión; a continuación se detallan los importes:

COMPROMETIDO Y POR COMPROMETER	\$3,298,425.11
COMPROMETIDO	
Proyectos aprobados por el H. Consejo Directivo en la 43ª Sesión Ordinaria (SO/04/11) de fecha 14 de octubre de 2011 y 49ª Sesión Extraordinaria (49ª SE/07/15) con fecha 05 de noviembre 2015.	\$1,797,936.05
Mediante acuerdo SE/XLIX/15/5 se aprobó un importe por \$3,445,884.66 Para la Construcción del techado y la rehabilitación de la cancha de futbol rápido, al mes de mayo se ha ejercido al 100%	0.00
Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$724,820.04 para el Proyecto de Difusión Institucional, al mes de mayo se ha ejercido un monto por \$713,619.78 quedando un importe por ejercer por \$11,200.26	11,200.26
Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$600,000.00 para la Adquisición de vehículos utilitarios, al mes de mayo no se ha ejercido este recurso.	600,000.00
Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$4,132,719.14 para el proyecto Mejoramiento de la capacidad, competitividad académica y servicios al estudiante, al mes de mayo se tiene un monto ejercido por \$4,122,590.24 quedando un importe por ejercer y por pagar de \$10,128.90	10,128.90
Mediante Dictamen de Factibilidad No. DGVUTEyP/V/PNE/2859/2016 se aprobó un importe por \$1,102,310.51 para el proyecto Estructura y Techado en pasillos tramo rectoría, al mes de mayo se tiene un monto ejercido por \$952,940.46 quedando un importe por ejercer de \$149,370.05.	149,370.05
Mediante Dictamen de Factibilidad No. DGVUTEyP/V/PNE/2858/2016 se aprobó un importe por \$1,027,236.84 para el proyecto Estructura y Techado para Control de Acceso, al mes de mayo aún no se ha ejercido este recurso.	1,027,236.84
Recurso Líquido autorizado para hacer frente a necesidades, en tanto se reciben ministraciones estatales	-1,866,524.51
Recurso líquido utilizado para hacer frente a las necesidades del ejercicio 2012	-98,500.33
Recurso líquido utilizado para hacer frente a las necesidades del ejercicio 2014	-1,768,024.18
Recurso líquido utilizado para hacer frente a las necesidades del ejercicio 2017	0.00
Fondo para gasto de operación o emergencia en caso de contingencia para aprobación del H. Consejo Directivo.	3,345,515.02
POR COMPROMETER	
Pendiente de autorización por parte del H. Consejo Directivo	21,498.55
Productos financieros 2017	+ 1,498.55

En la cuenta de Fondo de Reservas a generado intereses más bonificaciones menos comisiones por un importe de \$21,498.55 corresponde al ejercicio 2017 que serán presentados al H. Consejo Directivo para su autorización.

En la 49ª Sesión Extraordinaria SE/O7/2015 del H. Consejo Directivo de fecha 05 de noviembre de 2015 se llevó a cabo la aprobación de los siguientes proyectos con recursos del Fondo de Reservas

cuyo importe global se disminuyó de la cuenta principal de Fondo de Reservas que se mencionan a continuación:

- Mediante acuerdo (SE/XLIX/15/5) fue presentada la solicitud de autorización para tomar recursos del Fondo de Reserva para la construcción del techado y la rehabilitación de la cancha de futbol rápido por un importe hasta \$3,445,884.66, del cual se ha ejercido el 100% del recurso en el mes de mayo.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$724,820.04 para el Proyecto de Difusión Institucional, a este periodo se ha ejercido un monto por \$713,619.78 quedando un importe por ejercer de \$11,200.26.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$600,000.00 para la Adquisición de vehículos utilitarios, a este periodo aún no se ha ejercido este recurso.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$4,132,719.14 para el proyecto Mejoramiento de la capacidad, competitividad académica y servicios al estudiante, al mes de junio se tiene un monto ejercido por \$4,122,590.24 quedando un importe por ejercer por \$10,128.90.
- Para Estructura y Techado en pasillos tramo rectoría se tiene un importe por ejercer al mes de junio de \$149,370.05.
- Para Estructura y Techado para control de acceso se tiene un importe por ejercer al mes de junio de \$1,027,236.84.

En el ejercicio 2017 se tomó recurso liquido de Fondo de Reserva por \$3,290,668.05 para hacer frente las necesidades de dicho ejercicio, mismo que fue reintegrado en su cuenta en junio.

5. La cuenta de nómina presenta un saldo de \$697.12, esta cuenta es exclusiva para efectuar los pagos de nómina y pago de finiquitos de personal de esta Institución.
6. Esta cuenta se aperturó con la finalidad de separar y controlar el recurso correspondiente al Resultado del Ejercicio 2014. Se solicitó autorización a la federación y el estado para la aplicación de este recurso de la siguiente forma:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE	TRÁMITE	APLICACION
FEDERAL	404,055.38	UTSH/OR/DAF/O/0726-16	Construcción del Techado y Rehabilitación de la Cancha de Futbol Rápido
INGRESOS PROPIOS	221,684.20	UTSH/OR/DAF/O/0725-16	Materiales y suministros y servicios generales
INTERESES	59,482.19	Formó parte del fondo de reserva	
TOTAL	685,221.77		

Al mes de junio se ejerció de esta cuenta \$564,193.24 y se generaron comisiones bancarias por \$203.00 por lo que esta cuenta cierra con un saldo de \$139,691.90. Los intereses correspondían al Fondo de Reserva por lo que se reintegró dicho importe.

7. La cuenta de PROMEP 2007 tenía recurso por \$63,543.99, dicho recurso lo otorgó la Federación para el Programa PROMEP 2007 por \$120,000.00 a 4 profesores a perfil PROMEP para fortalecer su equipo de cómputo por \$30,000.00 cada uno; dejaron de laborar en la Institución dos profesores sin ejercer el beneficio.

En el mes de Mayo 2015 se asistió a la Dirección General de Educación Superior para realizar la comprobación del recurso ejercido, en dicha Dirección solicitaron que se aperturara una nueva cuenta denominada **PRODEP** y cancelar la cuenta bancaria existente para estar en posibilidades de finiquitar este pendiente con la DGESEU motivo por el cual se transfirió el recurso a esta cuenta por un monto de

\$63,543.99, de la cual se generaron comisiones bancarias por \$609.00, intereses por \$3,742.49 y bonificaciones bancarias por \$203.00.

En el marco para el Desarrollo Profesional Docente, en el mes de septiembre 2016 la Federación mediante oficio No.514.2.043/2016 ministró \$409,655.00. Haciendo un total de \$473,198.99 del cual a este periodo se han ejercido \$379,332.97, por lo que esta cuenta cierra con un saldo de \$88,361.38.

8. La cuenta de Ingresos propios presenta un saldo de \$3,267,710.28 que corresponden a ingresos captados por conceptos establecidos en el acuerdo tarifario para este ejercicio.
9. La cuenta de Prestaciones presenta un saldo de \$651,883.37 que corresponde a recursos para cubrir las retenciones sobre:

Concepto	Importe
S.A.R.	79,985.75
FOVISSSTE	199,967.70
ISSSTE	371,929.92
TOTAL	651,883.37

10. Esta cuenta se abrió con la finalidad de separar y controlar el recurso correspondiente al Resultado del Ejercicio 2015. Que se integra de la siguiente forma:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE	TRÁMITE	APLICACION
FEDERAL	450,312.93	UTSH/OR/DAF/O/0726-16	Construcción del Techado y Rehabilitación de la Cancha de Fútbol Rápido
INGRESOS PROPIOS	988,622.30	SFA-CPF-1920/2016	Adquisición de Papelería Oficial
PRODUCTOS FINANCIEROS	80,883.92	Formó parte de Fondo de Reserva	
TOTAL	1,519,819.15		

Al mes de junio se han ejercido \$1,341,735.20, por lo cual cierra con saldo de \$97,200.03; se reintegraron los intereses por \$80,883.92 a fondo de reservas.

11. Al mes de junio de 2017, en la cuenta del Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa 2016-2017 se ejerció un importe por \$5,351,560.00 cerrando con un importe líquido total de \$4,139,613.60 del cual a la vista se tiene \$392,557.13 y en inversión por \$3,747,056.47.
12. Esta cuenta se abrió con la finalidad de controlar el Resultado del Ejercicio 2016 por un monto de \$181,370.48 que corresponde a los remanentes de subsidio federal por \$92,846.71 de ingresos propios por \$88,523.77.
13. La cuenta específica de subsidio federal 2017 tiene un saldo de \$2,611,045.99, derivado de haber recibido ministraciones regulares por parte de la Federación.
14. La cuenta específica de subsidio estatal 2017 tiene un saldo de \$1,950,193.26, derivado de haber recibido ministraciones regulares por parte del Estado.

II.1.2.2. CUENTAS BANCARIAS A LA VISTA

En bancos se tienen recursos a la vista por un importe total de \$ 12,947,624.88 (DOCE MILLONES NOVECIENTOS CUARENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS VEINTICUATRO PESOS 88/100 M.N.), el cual se compone de la siguiente forma:

NO.	NO. DE CUENTA	NOMBRE	BANCO	SALDO A LA VISTA
1	65500997369	Gastos de Operación	Santander	268,488.83
2	65500997386	Concentradora de Subsidio Federal	Santander	-
3	65500997372	Concentradora de Subsidio Estatal	Santander	-
4	65501000275	Fondo de Reserva	Santander	3,298,425.11
5	92001233122	Nómina	Santander	697.12
6	65504799920	Resultado del Ejercicio 2014	Santander	139,691.90
7	65505035243	PRODEP	Santander	88,361.38
8	450415814	Ingresos Propios	BBVA Bancomer	3,267,710.28
9	450415849	Prestaciones	BBVA Bancomer	651,883.37
10	103808769	Resultado del Ejercicio 2015	BBVA Bancomer	97,200.03
11	109108076	PFCE 2016-2017	BBVA Bancomer	392,557.13
12	110145556	Resultado del Ejercicio 2016	BBVA Bancomer	181,370.48
13	110418943	Especifica Subsidio Federal	BBVA Bancomer	2,611,045.99
14	110418927	Especifica Subsidio Estatal	BBVA Bancomer	1,950,193.26
TOTAL				12,947,624.88

II.1.2.3 CUENTAS BANCARIAS EN INVERSION

El rubro de inversiones asciende a \$ **3,747,056.47** (TRES MILLONES SETECIENTOS CUARENTA Y SIETE MIL CINCUENTA Y SEIS PESOS 47/100 M.N.), los cuales son los siguientes:

NO.	NO. DE CUENTA	NOMBRE	BANCO	SALDO EN INVERSIÓN
1	0109108076	PFCE 2016-2017	BBVA Bancomer	3,747,056.47
TOTAL				3,747,056.47

II.2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

Como se mencionó al inicio de este documento, en este ejercicio se tiene el rubro llamado Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes que engloba las cuentas de efectivo, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, Ingresos por Recuperar a Corto Plazo, Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo y Otros derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, mismos que a continuación se detallan.

II.2.1. CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Este rubro contempla los recursos por recibir de subsidio estatal por un monto de \$4,993,512.22. PROGRAMA DE OBRA Y EQUIPAMIENTO.

El saldo que se registra en esta subcuenta por un monto de \$753,647.00 (SETECIENTOS CINCUENTA Y TRES MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y SIETE PESOS 00/100 MN.) del Programa de Obra y Equipamiento Estatal proviene de la cancelación del saldo de la cuenta por cobrar por concepto de Subsidio Estatal 2005, por el mismo importe (\$753,647.00) en atención al Acuerdo SE/02/05 de la segunda sesión extraordinaria del H. Consejo Directivo Universitario celebrada el 2 de Septiembre de 2006 que a la letra dice: "Con fundamento al Artículo 9 del Decreto que modifica al diverso que crea a la Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense, se aprueba que los remanentes presupuestales del

ejercicio 2005, se integren al fondo de contingencia de la Universidad, de igual forma se instruye al Rector para que aperture un renglón especial en los estados financieros para constituir el Programa de Obra y Equipamiento con recursos de origen estatal por un monto de \$753,651.00 (SETECIENTOS CINCUENTA Y TRES MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y UN PESOS 00/100 M.N.) mismos que administrará la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado, los cuales se ejercerán de conformidad con la priorización de necesidades de la Universidad en respuesta del oficio No. 514.1.683/2006 de fecha 22 de Mayo de 2014 girado por la CGUT. En razón de lo anterior, todo Acuerdo que se contraponga al presente no será válido”.

En relación a este adeudo se han realizado diversas gestiones a fin de obtener una respuesta al respecto, por lo cual se han enviado los siguientes oficios, sin obtener respuesta alguna:

- UTSH/OR/O/915-09 de fecha 20 de Diciembre de 2009, al Mtro. Javier Leonardo Hernández Galindo, Subsecretario de Educación Superior, Media Superior y Capacitación para el Trabajo
- UTSH/OR/0057-10 de fecha 14 de Febrero de 2010, al Mtro. Javier Leonardo Hernández Galindo, Subsecretario de Educación Superior, Media Superior y Capacitación para el Trabajo
- UTSH/OR/DAF/O/0254-10 de fecha 02 de Marzo de 2010, al Mtro. Javier Leonardo Hernández Galindo, Subsecretario de Educación Superior, Media Superior y Capacitación para el Trabajo
- UTSH/OR/DAF/O/0581-11 de fecha 28 de Septiembre de 2011, a la L. C. Nuvia Magdalena Mayorga Delgado, Secretaria de Finanzas y Administración de Gobierno del Estado de Hidalgo.
- UTSH/OR/DAF/O/0143-12 de fecha 15 de Febrero de 2012, a la L.C. Nuvia Magdalena Septiembrera Delgado, Secretaria de Finanzas y Administración de Gobierno del Estado de Hidalgo.
- UTSH/OR/DAF/O/0180-13 de fecha 21 de Marzo de 2013, a la Lic. Anuard Agustín de la Rocha Waite, Secretario de Finanzas y Administración de Gobierno del Estado de Hidalgo.
- UTSH/OR/DAF/O/0221-13 de fecha 09 de Septiembre de 2013, a la Lic. Rolando Durán Rocha, Subsecretario de Educación Media Superior y Superior.

II.2.2. DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

La cuenta de deudores diversos refleja un importe de \$53,830.49 que corresponde a gastos otorgados a personal administrativo y académico, los cuales son los siguientes:

No.	Nombre	Importe
1	Miguel Ángel Téllez Jardinez	353.00
2	Bernardino Ortiz Ramos	3,000.00
3	Musandy Juanita Torres Rodríguez	1,500.00
4	Jorge Lara Juárez	171.00
5	Timoteo Escudero Morales	6,000.00
6	Edgar Franco Segura	4,000.40
7	Juan Raúl Zaragoza Cortes	19,090.00
8	Jesús Juárez Martínez	845.00
9	Mayra Solís Hernández	800.00
10	Luz Angelina Albores Villatoro	3,700.00
11	Ricardo Cornejo Hidalgo	200.00
12	Cristian Karmin Escudero Santa Olalla	1,069.00



13	José del Carmen Medina Ramírez	310.99
14	Rigoberto Pacheco Castillo	6,797.00
15	Ma. Magdalena Pacheco Rivera	-374.57
16	Cresencio Jiménez Cuellar	689.80
17	Maricela Castillo Baltazar	1,161.00
18	José Austria Díaz	262.87
19	Juan Carlos Vera Hernández	85.00
20	Adriana Berenicet Pérez García	2,085.00
21	Sirani Hernández Palafox	2,085.00
TOTAL		53,830.49

1. El saldo pendiente de comprobar de Miguel Ángel Téllez Jardinez correspondiente a asistencia de al acto protocolario de firma de convenio entre la UTSH y la UT de los Valles Centrales de Oaxaca el 13 y 14 de junio.
2. El saldo pendiente de comprobar de Bernardino Ortiz Ramos corresponde al traslado de personal al acto protocolario de firma de convenio entre la UTSH y la UT de los Valles Centrales de Oaxaca el 13 y 14 de junio.
3. El saldo pendiente de comprobar de Musandy Juanita Rodríguez Torres corresponde a la certificación ante notario público el decreto de creación de la universidad y nombramiento de rector.
4. El saldo pendiente de comprobar de Jorge Lara Juárez corresponde a servicio de mantenimiento a la unidad Tsuru II placas HMT8588 del parque vehicular de la UTSH
5. El saldo pendiente de Timoteo Escudero Morales corresponde al traslado de alumnos de la Prim. Benito Juárez de Zochiatípan para viaje a la Cd. de México el 03 de julio de 2017
6. El saldo pendiente de comprobar de Edgar Franco Segura corresponde a gastos para evento del día del padre UTSH 2017.
7. El saldo pendiente de comprobar de Juan Raúl Zaragoza Cortes corresponde a gastos a comprobar para gastos del 12 de mayo y 13 de junio de 2017.
8. El saldo pendiente de comprobar de Jesús Juárez Martínez correspondiente a asistir al evento SEP-PROSPERA en la Cd. de Huejutla, Hgo.
9. El saldo pendiente de comprobar de Mayra Solís Hernández corresponde a por salida a la Cd. de Pachuca el 30 de junio de 2017.
10. El saldo pendiente de comprobar de Luz Angelina Albores Villatoro corresponde a inscripción al Congreso Internacional de Sistemas, Informática y Mecatrónica con 9° cuatrimestre de Tecnologías de la Información en Puerto Vallarta y gasto a realizar por pago de registro de software en INDAUTOR como parte de los proyectos que están realizando docente y estudiantes de la carrera de TIC el 09 de junio de 2017.
11. El saldo pendiente de comprobar de Moisés Ricardo Cornejo Hidalgo corresponde a visita a Ina Paace Automechanika México con mecánica 3A y B el día 16 de junio de 2017 en la ciudad de México.
12. El saldo pendiente de comprobar de Christian Karmin Escudero Santa Olalla corresponde a visita a Corporacion Mussi SA de CV con diseño y moda 3A el 26 de junio en la cd. de México.
13. José del Carmen Medina Ramírez corresponde a PAGO DE casetas, combustible y gastos de contingencia para la participación en el XXI Encuentro Regional Deportivo y Cultural de Universidades Tecnológicas, Región VIII, en la UTTT el 24 de Febrero de 2017.
14. El saldo pendiente de comprobar de Rigoberto Pacheco Castillo corresponde a reunión con directivos para la continuidad a los trabajos de actualización del programa de Administración en Aguascalientes del 18 al 24 de junio de 2017.
15. El saldo a favor de Ma. Magdalena Pacheco Rivera corresponde a comprobación de gasto por pago de ponencia y cuota de publicación de la revista Cathedra de Academia Journals en Cd. Juárez, Chihuahua.
16. El saldo pendiente de comprobar de Cresencio Jiménez Cuellar corresponde a implementación de capacitación a nivel gerencial en las pequeñas empresas de la industria del vestido en Zacualtipán.
17. El saldo pendiente de comprobar de Maricela Castillo Baltazar corresponde a visita a Anvisa El Castillo De La Esfera en libramiento Chignahuapan con 6E de Administración el 17 de junio de 2017 en Puebla, Puebla.



18. El saldo pendiente de comprobar de José Austria Díaz corresponde a asistir a reunión con comité de directores del programa educativo de la carrera de Mantenimiento, Morelia, Michoacán.
19. El saldo pendiente de comprobar de Juan Carlos Vera Hernández corresponde visita a Axis Industrial SA ubicada en carr. federal México Pachuca km 48.5 con 3A de Mantenimiento Ind. el 27 de junio de 2017.
20. El saldo pendiente de comprobar de Adriana Berenicet Pérez García corresponde a visita a Dirección General De Divulgación De La Ciencia En Ciudad Universitaria con 3C de T.F. el 30 de junio en la Cd. de México.
21. El saldo pendiente de comprobar de Sirani Hernández Palafox corresponde a visita a Dirección General De Divulgación De La Ciencia En Ciudad Universitaria en Cd. de México con 3B de T.F. el 28 de junio de 2017.

II.2.3. INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Al mes de junio la cuenta de ingresos por recuperar a corto plazo no registra saldo a cobrar por la aportación mensual de cafetería de los espacios alimenticios de la universidad.

II.2.4. OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

Esta cuenta considera el importe de Impuestos por Acreditar por un monto de \$2,866.03 correspondiente a Subsidio para el Empleo mismo que se acreditará en el mes de junio al momento de efectuarse el pago de los impuestos generados en el mes de julio.

II.2.5 ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO

Al mes de junio se tiene \$1,323,610.26 de anticipo a proveedor correspondiente al proyecto de habilitación de techumbre en pasillos de acceso y adquisición de equipos para laboratorios del proyecto PFCE 2016.

III. ACTIVO NO CIRCULANTE

El importe de activo no circulante asciende a \$46,624,620.33

III.1. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

A esta fecha no se cuenta con fideicomisos vigentes.

III.2. BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El total del rubro de bienes inmuebles asciende a \$54,758,725.05.

III.2.1. TERRENOS

El área del terreno donde se ubican las instalaciones de la UTSH es de 18-66-22.51 Ha., escritura pública 503 Vol. No.8 inscrita bajo el No. 385 del libro I de la sección I del registro público de la propiedad y el comercio de la Cd. de Zacualtípán de fecha 18 de septiembre 2005. Está valuada en un monto de \$30,000.00.

III.2.2. EDIFICIOS

El monto que incluye este rubro asciende a \$51,282,840.39 de edificios que conforman las instalaciones de esta institución.

Nombre del Edificio	Importe
Edificio de 2 niveles y laboratorio pesado	11,288,958.40
Laboratorio pesado de 1998	4,946,823.00
Edificio de tres niveles	22,477,186.61
Cancha de fútbol	4,000,000.00
Cafetería	1,982,155.21
Caseta de vigilancia	249,705.82
Edificio de biblioteca	6,338,011.35
TOTAL	51,282,840.39

III.2.3. CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS

El monto que incluye este rubro asciende a \$3,445,884.66, correspondiente al techado y rehabilitación de la cancha de fútbol rápido.

III.3. BIENES MUEBLES

El total de bienes muebles asciende a \$67,552,488.34.

III.3.1. MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA

El total del rubro de muebles de oficina asciende a \$3,904,685.62. En el mes de junio se realizó la reagrupación de laboratorio de inglés por \$186,901.40 incrementado el saldo.

III.3.2. EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN

El total del rubro de Equipo de cómputo y tecnología de la información asciende a \$20,273,875.27. En el mes de junio se realizó la reagrupación de laboratorio de inglés por \$591,815.3 incrementando el saldo, así mismo se realizaron las siguientes adquisiciones con recursos del programa PFCE 2016:

Computadora de escritorio	866,950.29
Lap top dos en uno	39,833.10
lap top pro book	120,013.28
TOTAL	1,026,796.67

III.3.3. OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION

Este rubro asciende a un monto de \$1,100,705.40, por el mobiliario y equipo contenido en oficinas y áreas de la Institución. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.4. EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES

El rubro de Equipos y aparatos audiovisuales asciende a \$4,056,339.18. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole. En el mes de junio se realizó la reagrupación de laboratorio de inglés por \$110,022.5 incrementando el saldo. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.5. APARATOS DEPORTIVOS

El rubro asciende a un monto de \$225,082.63. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.6. CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO

El rubro asciende a un monto de \$275,093.33. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.7. OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Este rubro asciende a un monto de \$6,499,664.21 que incluye \$5,828,613.66 de otro mobiliario y equipo educacional recreativo, \$671,050.55 de acervo bibliográfico. La disminución en otro mobiliario y equipo educacional y recreativo se debe a que en junio se realizó la reagrupación de laboratorio de inglés por \$2,130,000.00, disminuyendo su saldo debido a que se clasificaron en otro rubro. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.8. EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO

Este rubro asciende a un monto de \$3,458,023.56. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.9. EQUIPO INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO

Este rubro asciende a un monto de \$431,940.66. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.10. VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE

Esta cuenta ampara el monto de \$6,184,451.70 que corresponde a los vehículos oficiales de la Institución, en el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole; el parque vehicular es el siguiente:

No.	Vehículo	Kilometraje junio 2017
1	Camioneta Econoline tipo Van Ford (año 1999)	405,578 Km.
2	Camioneta Luv doble cabina color verde (año 2001)	419,131 Km.
3	Camioneta Luv doble cabina color champagne (2001)	357,212 Km.
4	Autobús Mercedes Benz (2000)	262,456 Km.
5	Camioneta Nissan doble cabina color titanio (1997)	580,255 Km.
6	Camioneta Nissan doble cabina color blanco (2006)	327,027 Km.
7	Camioneta Urvan color blanca (15 pasajeros)(2010)	170,118 Km.
8	Camioneta Toyota Hilux color gris (2010)	250,259 Km.
9	Tsuru 1 Nissan color gris (2010)	260,097 Km.
10	Tsuru 2 Nissan color gris (2010)	263,465 Km.
11	Sentra Nissan color gris (2010)	319,298 Km.
12	Autobús DINA 2012	137,607 Km.
13	Vehículo Toyota RAV4	220,737 Km.
14	Vehículo Manager Furgon 1	94,544 Km.
15	Vehículo Manager Furgon 2	79,904 Km.

III.3.11. MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL

Este rubro asciende a un monto de \$6,360,515.88, En el mes de junio se realizó la siguiente adquisición con recurso del programa PFCE 2016:

Estación Total Sokkia	181,250.00
-----------------------	------------

III.3.12. SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO

Este rubro asciende a un monto de \$71,085.00, en el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.13. EQUIPOS DE COMUNICACIÓN

Este rubro asciende a un monto de \$1,858,862.52. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.14. EQUIPOS DE GENERACIÓN ELECTRICA

Este rubro asciende a un monto de \$4,086,949.94. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.15. HERRAMIENTAS Y MAQUINAS

Este rubro asciende a un monto de \$6,277,604.13. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.16. OTROS EQUIPOS

Este rubro asciende a un monto de \$2,487,609.31. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.4. ACTIVOS INTANGIBLES

El total del rubro de activos intangibles asciende a \$5,283,971.42. En el mes de junio se realizaron adquisiciones que se especifica en su respectivo rubro.

III.4.1. SOFTWARE

Este rubro asciende a un monto de \$3,579,643.48, correspondiente a paquetes y programas de informática, para ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos que se encuentran ubicadas en los talleres y laboratorios y áreas de la Institución. En el mes de junio se realizó la reagrupación de laboratorio de inglés por \$476,196.72 incrementando su saldo; en el periodo se adquiere con recurso del programa PFCE 2016 lo siguiente:

Licencia perpetua de Enterprise Architect Profesional	18,800.32
--	------------------

III.4.2. LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES

Este rubro asciende a un monto de \$1,704,327.994, correspondiente a paquetes y programas de informática, para ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos que se encuentran ubicadas en los talleres y laboratorios y áreas de la Institución. En el mes de junio se realizó la reagrupación de laboratorio de inglés por \$765,064.08; no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.5. DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN DE BIENES MUEBLES

Al mes de junio de 2017 se determinó la actualización del rubro de Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes Muebles, inmuebles e intangibles que asciende a \$80,970,564.48, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC; por lo que el registro queda de la siguiente manera al trimestre abril – junio:

III.5.1. DEP'N DE BIENES INMUEBLES

Este rubro asciende a un monto de \$26,140,095.29, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

III.5.2. DEP'N MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

Este rubro asciende a un monto de \$19,449,522.92, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

III.5.3. DEP'N MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Este rubro asciende a un monto de \$8,131,408.38, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

III.5.4. DEP'N EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO

Este rubro asciende a un monto de \$2,474,935.14, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

III.5.5. DEP'N EQUIPO DE TRANSPORTE

Este rubro asciende a un monto de \$6,107,424.64, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

III.5.6. DEP'N MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

Este rubro asciende a un monto de \$16,045,665.06, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

III.5.7. AMORT. DE SOFTWARE

Este rubro asciende a un monto de \$1,947,071.26, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

III.5.8. AMORT. DE LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES

Este rubro asciende a un monto de \$674,441.79, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

RESÚMEN

DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGINAL	DEPRECIACION ACUMULADA Y AMORTIZACIÓN	VALOR ACTUAL
BIENES INMUEBLES	51,282,840.39	26,140,095.29	25,142,745.10
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	25,279,266.29	19,449,522.92	5,829,743.37
MOBILIARIO Y EPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,056,179.35	8,131,408.38	2,924,770.97
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LAB.	3,889,964.22	2,474,935.14	1,415,029.08
EQUIPO DE TRANSPORTE	6,184,451.70	6,107,424.64	77,027.06
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	21,142,626.78	16,045,665.06	5,096,961.73
ACTIVOS INTANGIBLES	5,283,971.42	2,621,513.05	2,662,458.37
TOTAL	124,119,300.15	80,970,564.48	43,148,735.68

IV. CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES Y ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA HIDALGUENSE		
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables		
Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2017.		
(Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		40,045,434.76
2. Más ingresos contables no presupuestarios		213,818.98
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Otros ingresos y beneficios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	213,818.98	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4=1+2-3)		40,259,253.74

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA HIDALGUENSE Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 01 de enero al 30 de junio de 2017 (Cifras en pesos)		
1. Total de Egresos Presupuestados		26,206,170.70
2. Menos egresos presupuestarios no contables		3,755,081.48
Mobiliario y equipo de administración	1,026,796.67	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	69,958.05	
Equipo instrumental médico y de laboratorio	357,614.64	
Vehículo y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,474,603.49	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	18,800.33	
Obra pública en bienes propios	807,308.30	
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 esp.	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 gasto contable no presupuestal		111,030.95
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	110,140.07	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros gastos	890.88	
Otros gastos contables no presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)		\$22,562,120.17

IV.I NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN) CONTABLES:

Integración de las cuentas de orden de Almacén

CONCEPTO	DEBE	HABER
ENTREGA PENDIENTE DE ALMACÉN	-\$147,784.18	
ALMACEN PENDIENTE DE ENTREGAR	\$147,784.18	

Integración de las cuentas de orden de materiales donados por el laboratorio de simulación de perforación del centro de capacitación en competencias laborales para la industria minera.

CONCEPTO	DEBE	HABER
MATERIALES PENDIENTES DE UTILIZAR	\$3,441,212.60	
UTILIZACIÓN PENDIENTE DE MATERIALES	-\$3,441,212.60	

PRESUPUESTARIAS:

Ingresos

Dentro de este rubro se incluyen ingresos por subsidio estatal, subsidio federal e ingresos propios.

CONCEPTO	2017	2016
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	68,601,841.06	67,356,441.29
LEY DE INGRESOS MODIFICADA	541,505.90	2,436,499.09
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	29,097,552.20	24,466,693.04
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	40,045,434.76	40,453,249.16
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	40,045,434.76	38,358,399.16

Gastos

Dentro de este rubro se incluyen los gastos por subsidio estatal, subsidio federal e ingresos propios.

CONCEPTO	2017	2016
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	68,601,481.06	67,356,441.29
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	40,290,832.63	40,426,148.91
MODIFICACIÓN AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	541,505.90	-2,407,163.87
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	28,852,154.33	24,523,128.51
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	26,206,170.16	24,523,128.51
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	26,206,170.16	24,523,128.51
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADOS	25,320,915.49	24,523,128.51

Se informa que la Universidad no tiene cuentas de orden donde se maneje valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros, por emisión de instrumento o contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.

V. PASIVO CIRCULANTE

De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el presente ejercicio se tiene el rubro de Cuentas por Pagar a Corto Plazo que engloba a Proveedores Diversos por Pagar a Corto Plazo y Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo, mismas que a continuación se detallan. El importe total de pasivo asciende a \$2,391,205.98.

V. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

V.1.1 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Derivado de los procesos de armonización contable es necesario que todo gasto se registre en los diferentes momentos contables, por lo que al registrar el gasto devengado se genera la provisión en la cuenta de proveedores dentro del rubro de cuentas por pagar a corto plazo. Con lo que respecta a este mes se tiene un importe de \$1,425,669.97 que corresponde al pago de la auditoría de matrícula del ejercicio 2016, conservación y mantenimiento menor de inmuebles y adquisición de bienes muebles e intangibles, el pago se realizará en el mes de julio.

V.1.2 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Este rubro refleja un importe por \$965,536.01 que incluye la cuenta de Retenciones Sobre Remuneraciones Realizadas Al Personal y Contribuciones Por Pagar.

V.1.2.1 RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES REALIZADAS AL PERSONAL

En la cuenta de Retenciones Sobre Remuneraciones Realizadas al Personal se tiene un saldo de \$651,883.37 correspondiente a los siguientes conceptos:

Concepto	Importe
S.A.R.	79,985.75
FOVISSSTE	199,967.70
ISSSTE	371,929.92
TOTAL	651,883.37

V.1.2.2. CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

A su vez en la cuenta de Contribuciones Federales por Pagar un importe de \$313,652.64, se pagarán en el mes de julio al presentar la declaración de junio ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; cabe mencionar que se tiene un importe de \$2,866.03 de Subsidio al Empleo el cual se acreditará cuando se efectúe el pago.

CONCEPTO	IMPORTE
10% de Honorarios	465.52
I.S.R. Sueldos y Salarios	311,504.50
I.S.R. Asimilados a Salarios	1,409.18
Impuesto al Valor Agregado	273.44
TOTAL	313,652.64

VI. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Este rubro asciende a un importe total de \$67,330,685.70

VI.1 APORTACIONES

En este rubro se registran los bienes muebles, así como los inmuebles, bienes intangibles, llegando a un total en este rubro por \$30,965,272.36.

CONCEPTO	IMPORTE
BIENES MUEBLES	5,238,088.72
BIENES INMUEBLES	25,188,262.01
BIENES INTANGIBLES	393,110.90
TOTAL	\$30,819,461.63

Las cifra de Bienes Muebles dentro de este apartado no coincide con lo reflejado en el rubro de Activo, derivado que anteriormente los registros de Bienes Muebles se realizaba contra el patrimonio, a partir del ejercicio 2015 se registra solo en Activo No Circulante, obedeciendo las guías contabilizadoras y el instructivo del manejo de cuentas emitido por el CONAC y las propias de la institución.

VI.2. DONACIONES DE CAPITAL

En el mes de marzo 2015, se recibió un donativo en especie por parte de Aspel México, S. A. de C.V. por un monto de \$30,424.29, que ampara 114 licencias de paquetería SAE, NOI y COI.

VI.3. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

El rubro de resultado de ejercicios anteriores presenta los siguientes saldos:

CONCEPTO	SALDO A DICIEMBRE 2016	DISMINUCIÓN	TOTAL
Ejercicio 2005	753,647.00	0.00	753,647.00
Ejercicio 2012	1,000,815.67	0.00	1,000,815.67
Ejercicio 2014	463,537.63	- 59,482.19	404,055.44
Ejercicio 2015	4,473,906.80	- 507,812.04	3,966,094.76
Ejercicio 2016*	10,382,555.71	- 1,069,017.39	9,313,538.32
TOTAL	17,074,462.81	- 1,636,311.62	15,438,151.19

Con respecto al monto de \$10,855.31 de Aplicación de Fondo de Reserva este recurso fue reintegrado al Fondo de Reserva (Ejercicio 2007).

*Con lo que respecta al resultado del ejercicio 2016 fue disminuido con los saldos por ejercer de programas especiales y proyectos de fondo de reservas, debido a que es necesario registrarlo en ingresos 2017 para su aplicación presupuestal por un monto de \$11,246,156.06.

VI.4. RESERVAS

Al mes de junio se tiene un Fondo de Reserva de \$3,345,515.02.

EJERCICIO	SALDO DISPONIBLE
2007	10,855.31
2013	3,105,341.23
2014	59,482.19
2015	80,883.92
2016	88,952.37
TOTAL	3,345,515.02



APLICACIÓN DE FONDO DE RESERVA

En la 49ª Sesión Extraordinaria SE/O7/2015 del H. Consejo Directivo de fecha 05 de noviembre de 2015, se llevó a cabo la aprobación de los siguientes proyectos con recursos del Fondo de Reservas cuyo importe global se disminuyó de la cuenta principal de Fondo de Reservas que se mencionan a continuación:

- Mediante acuerdo (49ª SE/15/4) fue presentada la solicitud de autorización para tomar recursos del Fondo de Reserva para la construcción del techado y la rehabilitación de la cancha de futbol rápido por un importe hasta \$3,445,884.66, del cual a este periodo ejerció el 100% del recurso.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$724,820.04 para el Proyecto de Difusión Institucional, a este periodo se ha ejercido un monto por \$713,619.78, quedando un importe por ejercer por \$11,200.26.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$600,000.00 para la Adquisición de vehículos utilitarios, a este periodo aún no se ha ejercido este recurso.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$4,132,719.14 para el proyecto Mejoramiento de la capacidad, competitividad académica y servicios al estudiante, a este periodo aun se ha ejercido un monto por \$4,122,590.24 quedando un importe por ejercer por \$10,128.90.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$1,102,310.51 para el proyecto Estructura y techado en pasillo tramo rectoría - cancha, a este periodo se ha ejercido un monto por \$952,940.46, quedando un importe por ejercer por \$149,370.05.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por 1,027,236.84 para el proyecto Estructura y techado para control de acceso, a este periodo aún no se ha ejercido este recurso

En el ejercicio 2017 se tomó recurso liquido de Fondo de Reserva por \$3,290,668.05 para hacer frente las necesidades de dicho ejercicio, mismo que fue reintegrado en su cuenta en junio.

RESUMEN

CONCEPTO	IMPORTE
Construcción y rehabilitación de la cancha de futbol rápido	0.00
Difusión e Imagen Institucional	11,200.26
Adquisición de vehículos utilitarios	600,000.00
Mejoramiento de la capacidad, competitividad académica y servicios al estudiante	10,128.90
Estructura y techado en pasillo tramo rectoría cancha	149,370.05
Estructura y techado para control de acceso	1,027,236.84
TOTAL	1,797,936.05

VI.5. RESULTADO DEL EJERCICIO.

En esta cuenta se refleja un ahorro al mes de mayo por la cantidad de \$17,697,133.57

VII. INDICADORES FINANCIEROS

Razón de Liquidez

Finalidad: Medir la capacidad que tiene la Institución para satisfacer sus obligaciones de corto plazo.

Cálculo: Activo Circulante / Pasivo Circulante

RL= \$23,097,271.35 / \$2,391,205.98

RL= 9.66

La UTSH tiene nueve veces la capacidad para hacer frente a sus obligaciones a corto plazo, del cual se encuentra recurso comprometido para equipamiento.



Es necesario hacer un análisis por separado de acuerdo al tipo de activos circulantes y pasivos circulantes. En el caso de esta Institución es importante conocer la situación del recurso de gastos de operación correspondiente al ejercicio 2017.

Margen de Seguridad

((Activo Circulante - Pasivo Circulante)/ Pasivo Circulante)

MS: (\$23,097,271.35 - \$2,391,205.98) / \$2,391,205.98

MS: Margen de Seguridad: 8.65%

La UTSH cuenta con un nivel positivo de margen de seguridad para solventar contingencias.

Carga de Deuda

Amortizaciones de Pasivos / Gasto Total

CD: (\$36,474,190.31 / \$26,206,170.70)

CD: Carga de Deuda:1.39%

La carga de la deuda fue \$26,206,170.70 que representa el 1.39%

Solvencia

S: Pasivo Total / Activo Total

S: \$2,391,205.98/ \$69,721,891.68

Solvencia: 3.42%

La UTSH cuenta con 3.42%, es decir un nivel aceptable de solvencia para cumplir con sus compromisos a largo plazo.

Proporción del Gasto Corriente Sobre el Gasto Total

Gasto corriente / Gasto Total

\$22,451,089.22 / \$26,206,170.70.

El gasto corriente representa el 85.67% del gasto total

Proporción de los Servicios Personales S/Gasto Corrientes

Servicios Personales/Gasto corriente

\$18,004,574.59 / \$22,451,089.22.

Los servicios personales representan el 80.19% del gasto corriente.

RL Gastos de Operación:

Activo Circulante (Gastos de operación)/ Pasivo Circulante (Gastos de operación)

RL Gastos de Operación:

\$9,253,748.78/ \$1,777,782.48

RL Gastos de Operación: 5.20

La UTSH tiene 5.20 veces la capacidad para hacer frente a sus obligaciones de gastos de operación a corto plazo.

Capital de Trabajo:

Finalidad: Determinar con cuántos recursos cuenta la empresa para operar si se pagan todos los pasivos a corto plazo

Cálculo: Activo Circulante - Pasivo Circulante

CT = \$23,097,271.35- \$2,391,205.98

CT = \$20,706,065.37

Si esta Institución pagara el total de sus obligaciones a corto plazo, contaría con recursos de \$20,706,065.37 para seguir operando.

Margen Bruto

Finalidad: Nos expresa el porcentaje determinado de ahorro bruto que se está generando por cada peso de ingreso.

Cálculo: Ahorro bruto / Ingresos Netos

$MB = \$17,697,133.57 / \$40,259,253.74$

$MB = 0.43$

Por cada peso de ingreso que ha obtenido la UTSH, se tiene 43% de ahorro neto.

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

MTRO. MIGUEL ÁNGEL TÉLLEZ JARDINEZ
RECTOR

L.C. JUAN RAÚL ZARAGOZA CORTÉS
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

**LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DEL ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 30 DE JUNIO DE 2017**

CONTENIDO

I. INGRESOS

II. GASTOS

I. INGRESOS

Al 30 de junio de 2017 se registraron ingresos acumulados por un importe de \$40,259,253.74, los cuales se integran de la siguiente manera: \$3,441,980.80 correspondiente a los ingresos generados por cuotas y tarifas establecidas para este ejercicio, \$11,787,661.96 de proyectos y programas especiales autorizados, \$11,424,996.00 correspondiente a la ministración federal, \$13,390,796.00 correspondiente a la ministración estatal, \$213,818.98 de ingresos financieros derivados de los intereses y bonificaciones de programas especiales y fondo de reserva.

II. GASTOS

Dentro del rubro de gastos se registra un monto ejercido de \$22,562,120.17 a este periodo, integrado por las erogaciones de subsidio federal \$10,895,264.90, subsidio estatal por \$10,350,289.29, egresos propios \$969,011.61 y \$140,523.42 de convenios.

Por lo anterior al mes de junio se refleja un ahorro de \$2,472,969.19 correspondiente a los ingresos propios, un ahorro de gasto de operación de \$3,474,237.81, un ahorro de \$11,647,138.54 correspondiente a los programas especiales, \$211,692.70 correspondiente a otros ingresos y beneficios derivado de los intereses de fondo de reservas y programas especiales, \$1,235.40 correspondiente a otros ingresos y beneficios varios derivado de la bonificación de comisiones bancarias, acumulando un ahorro de \$17,697,133.57.

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

MTRO. MIGUEL ÁNGEL TÉLLEZ JARDINEZ

RECTOR

L.C. JUAN RAÚL ZARAGOZA CORTÉS

DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA HIDALGUENSE		
DETALLE DEL ESTADO DE ACTIVIDADES		
AL 30 DE JUNIO DE 2017		
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		IMPORTE
Ingresos de Gasto de Operación		\$ 3,441,980.80
Ingresos Propios		3,441,980.80
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 36,603,453.96
Federal		11,424,996.00
Estatal		13,390,796.00
Convenios		11,787,661.96
Otros Ingresos y Beneficios		\$ 212,583.58
Productos financieros		212,583.58
Otros Ingresos y Beneficios Varios		\$ 1,235.40
Bonificación de comisiones		1,235.40
Otros Ingresos		-
Ayudas Sociales		\$ -
Donativos (en especie)		-
Total de Ingresos y Otros Beneficios		\$ 40,259,253.74
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		IMPORTE
GASTOS	CAPITULO	\$ 22,355,980.10
Egresos Propios	1000 - 2000 Y 3000	969,011.61
Federal	1000 - 2000 Y 3000	10,895,264.90
Estatal	1000 - 2000 Y 3000	10,350,289.29
Otros	2000 Y 3000	140,523.42
Gastos financieros	3000	890.88
Convenio	2000 - 3000	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		\$ 96,000.00
Gasto de Operación		\$ -
Egresos Propios		\$ -
Programas Especiales		\$ 96,000.00
Inversión Pública		\$ 110,140.07
Inversión Pública no Capitalizable		\$ -
Ayudas Sociales		\$ -
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	5000	110,140.07
Total de Gastos y Otras Pérdidas		22,562,120.17
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		\$ 17,697,133.57
Egresos Propios		2,472,969.19
Federal		433,731.10
Estatal		3,040,506.71
Convenios		11,647,138.54
Otros ingresos y beneficios		211,692.70
Otros ingresos y beneficios varios		1,235.40
estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		- 110,140.07
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		\$ 17,697,133.57

PROGRAMAS ESPECIALES

Realizó una reclasificación de los saldos de programas especiales que se encontraban en resultado de ejercicios anteriores pasando a ingresos por convenios esto con la finalidad de que el Estado de Actividades arroje el ahorro real, así como un control de los recursos de dichos programas.

CONCEPTO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	AMPLIACION	EJERCIDO 2017	SALDO ACTUAL EN BANCOS	INTERESES 2017	BONIFICACIONES BANCARIAS 2017	COMISIONES BANCARIAS 2017	SALDO PRESUPUESTAL
CONSTRUCCION DEL TECHADO Y REHABILITACION DE CANCHA DE FUTBOL RAPIDO	807,308.30	0.00	807,308.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODEP	211,404.87	0.00	122,895.61	88,361.38	0.00	0.00	322.48	88,509.26
MANTENIMIENTO A CANCHA DE FUTBOL RAPIDO	200,414.91	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	\$200,414.91
MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD, COMPETITIVIDAD ACADEMICA Y SERVICIOS AL ESTUDIANTE	1,871,578.50	0.00	1,861,449.60	10,128.90	0.00	0.00	0.00	10,128.90
DIFUSION E IMAGEN INSTITUCIONAL	11,818.71	0.00	0	11,818.71	0.00	0.00	0.00	11,818.71
ADQUISICION DE VEHICULOS UTILITARIOS	600,000.00	0.00	0	600,000.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00
PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO A LA CALIDAD EDUCATIVA PFCE 2016-2017	6,367,023.88	0.00	1,708,927.00	4,139,613.60	191,085.03	0.00	0.00	4,658,096.88
ESTRUCTURA Y TECHADO EN PASILLOS TRAMO RECTORIA	149,370.05	0.00	0.00	149,370.05	0.00	0.00	0.00	149,370.05
PARA ESTRUCTURA Y TECHADO PARA CONTROL DE ACCESO	1,027,236.84	0.00	0	1,027,236.84	0.00	0.00	0.00	1,027,236.84
APLICACIÓN DE INGRESOS PROPIOS	541,505.90	541,505.90	541,505.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	11,787,661.96	541,505.90	3,627,239.56	8,117,436.47	157,358.78	0.00	104.40	8,160,422.40

15. Mediante acuerdo (SE/XLIX/15/5) fue presentada la solicitud de autorización para tomar recursos del Fondo de Reserva para la construcción del techado y la rehabilitación de la cancha de futbol rápido por un importe hasta \$3,445,884.66, del cual se ha ejercido el 100% del recurso en el mes de mayo

16. La cuenta de PROMEP 2007 tenía recurso por \$63,543.99, dicho recurso lo otorgó la Federación para el Programa PROMEP 2007 \$120,000.00 a 4 profesores a perfil PROMEP para fortalecer su equipo de cómputo por \$30,000.00 cada uno; dejaron de laborar en la Institución dos profesores sin ejercer el beneficio.

En el mes de Mayo 2015 se asistió a la Dirección General de Educación Superior para realizar la comprobación del recurso ejercido, en dicha Dirección solicitaron que se aperturara una nueva cuenta denominada **PRODEP** y cancelar la cuenta bancaria existente para estar en posibilidades de finiquitar este pendiente con la DGESU motivo por el cual se transfirió el recurso a esta cuenta por un monto de \$63,543.99, en el cual se generaron comisiones bancarias por \$609.00, intereses por \$3,742.49 y bonificaciones bancarias por \$203.00, este recurso se ejerció el 100%.

En el marco para el Desarrollo Profesional Docente, en el mes de septiembre 2016 la Federación mediante oficio No.514.2.043/2016 ministró \$409,655.00. Haciendo un total de \$473,198.99 del cual a este periodo se han ejercido \$384,837.61, por lo que esta cuenta cierra con un saldo de \$88,361.38.

17. Se solicitó autorización a la federación mediante oficio UTSH/OR/DAF/O/0725-16 para la aplicación de los ejercicios 2014-2015 hasta por un monto de \$854,368.31. como se muestra a continuación:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE	TRÁMITE	APLICACION
EJERCICIO 2014 FEDERAL	404,055.38	UTSH/OR/DAF/O/0726-16	Construcción del Techado y Rehabilitación de la Cancha de Futbol Rápido
EJERCICIO 2015 FEDERAL	450,312.93	UTSH/OR/DAF/O/0726-16	Construcción del Techado y Rehabilitación de la Cancha de Futbol Rápido
TOTAL	854,368.31		

Al mes de junio se han ejercido \$653,953.40, por lo que esta cuenta cierra con un saldo de \$200,414.91.

18. Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$4,132,719.14 para el proyecto Mejoramiento de la capacidad, competitividad académica y servicios al estudiante, al mes de junio se ha ejercido un monto por \$4,122,590.24 quedando un importe por ejercer por \$10,128.90.
19. Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$724,820.04 para el Proyecto de Difusión Institucional, al mes de junio se ha ejercido un monto por \$713,619.78 quedando un importe por ejercer por \$11,200.26.
20. Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$600,000.00 para la Adquisición de vehículos utilitarios, al mes de junio no se ha ejercido este recurso.
21. En el mes de octubre la Federación ministró \$9,271,187.00, correspondiente al Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa 2016 del cual al mes de junio se ha ejercido \$5,938,548.26 quedando un importe por ejercer por \$3,957,435.60
22. Mediante Dictamen de Factibilidad No. DGVUTEyP/V/PNE/2859/2016 se aprobó un importe por \$1,102,310.51 para el proyecto Estructura y Techado en pasillos tramo rectoría, al mes de junio se tiene un monto ejercido por \$952,940.46 quedando un importe por ejercer de \$149,370.05.
23. Mediante Dictamen de Factibilidad No. DGVUTEyP/V/PNE/2858/2016 se aprobó un importe por \$1,027,236.84 para el proyecto Estructura y Techado para Control de Acceso, al mes de junio no se ha ejercido este recurso.

APLICACIÓN DE RESULTADO DEL EJERCICIO

24. Mediante oficio SFA-CPF-0399/2017 se autoriza la ampliación por \$541,505.90 para el proyecto de Aplicación de Ingresos Propios 2016, mismos que serán destinados a la gestión de trámites de titulación de alumnos de la Universidad al mes de junio se ejerció al 100%.

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

MTRO. MIGUEL ÁNGEL TÉLLEZ JARDINEZ
RECTOR

L.C. JUAN RAÚL ZARAGOZA CORTÉS
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS



Usu: jzarfos
Rep: rptConciliadorPresupuestal

Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense
HIDALGO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/ene./2017 al 30/jun./2017

Fecha y 11/jul/2017
hora de Impresión 02:00 p. m.

1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		\$26,206,170.70
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$3,755,081.48
Mobiliario y equipo de administración	\$1,026,796.67	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$69,959.05	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$357,614.64	
Vehículos y equipo de transporte	\$0.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$1,474,603.49	
Activos Biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos Intangibles	\$18,800.33	
Obra pública en bienes propios	\$807,308.30	
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		\$111,030.95
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$110,140.07	
PROVISIONES	\$0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS GASTOS	\$990.88	
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$0.00	
4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)		\$22,562,120.17



Usu: jparto
Rep: rptConciliadorPresupuestal

**Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense
HIDALGO**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente Del 01/ene./2017 al 30/jun./2017

Fecha y hora de Impresión | 11/Jul/2017
02:00 p. m.

1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO		\$40,045,434.76
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$213,618.98
INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA 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	\$213,618.98	
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)		\$40,259,253.74

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

MTRO. MIGUEL ANGEL TELLEZ JARDINEZ
RECTOR

L.C. JUAN RAUL ZARAGOZA CORTES.
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS.

LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DEL ESTADO DE VARIACIONES A LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO

AL 30 DE JUNIO DE 2017

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Este rubro asciende a un importe total de \$67,330,685.70

APORTACIONES

En este rubro se registran los bienes muebles, así como los inmuebles, bienes intangibles, llegando a un total en este rubro por \$30,819,461.63.

CONCEPTO	IMPORTE
BIENES MUEBLES	5,238,088.72
BIENES INMUEBLES	25,188,262.01
BIENES INTANGIBLES	393,110.90
TOTAL	\$30,819,461.63

Las cifra de Bienes Muebles dentro de este apartado no coincide con lo reflejado en el rubro de Activo, derivado que anteriormente los registros de Bienes Muebles se realizaba contra el patrimonio, a partir del ejercicio 2015 se registra solo en Activo no circulante, obedeciendo las guías contabilizadoras y el instructivo del manejo de cuentas emitido por el CONAC y las propias de la institución.

PROGRAMAS ESPECIALES

En este ejercicio se realizó una reclasificación de los saldos de programas especiales que se encontraban en resultado de ejercicios anteriores pasando a ingresos por convenios esto con la finalidad de que el Estado de Actividades arroje el ahorro real, así como un control de los recursos de dichos programas.

CONCEPTO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	AMPLIACION	EJERCIDO 2017	SALDO ACTUAL EN BANCOS	INTERESES 2017	BONIFICACIONES BANCARIAS 2017	COMISIONES BANCARIAS 2017	SALDO PRESUPUESTAL
CONSTRUCCION DEL TECHADO Y REHABILITACION DE CANCHA DE FUTBOL RAPIDO	807,308.30	0.00	807,308.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PRODEP	211,404.87	0.00	122,895.61	88,361.38	0.00	0.00	322.48	88,509.26
MANTENIMIENTO A CANCHA DE FUTBOL RAPIDO	200,414.91	0.00	0	0	0.00	0.00	0.00	\$200,414.91
MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD, COMPETITIVIDAD ACADEMICA Y SERVICIOS AL ESTUDIANTE	1,871,578.50	0.00	1,861,449.60	10,128.90	0.00	0.00	0.00	10,128.90
DIFUSION E IMAGEN INSTITUCIONAL	11,818.71	0.00	0	11,818.71	0.00	0.00	0.00	11,818.71
ADQUISICION DE VEHICULOS UTILITARIOS	600,000.00	0.00	0	600,000.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00
PROGRAMA DE FORTALECIMIENTO A LA CALIDAD EDUCATIVA PFCE 2016-2017	6,367,023.88	0.00	1,708,927.00	4,139,613.60	191,085.03	0.00	0.00	4,658,096.88
ESTRUCTURA Y TECHADO EN PASILLOS TRAMO RECTORIA	149,370.05	0.00	0.00	149,370.05	0.00	0.00	0.00	149,370.05
PARA ESTRUCTURA Y TECHADO PARA CONTROL DE ACCESO	1,027,236.84	0.00	0	1,027,236.84	0.00	0.00	0.00	1,027,236.84
APLICACION DE INGRESOS PROPIOS	541,505.90	541,505.90	541,505.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	11,787,661.96	541,505.90	3,627,239.56	8,117,436.47	157,358.78	0.00	104.40	8,160,422.40

25. Mediante acuerdo (SE/XLIX/15/5) fue presentada la solicitud de autorización para tomar recursos del Fondo de Reserva para la construcción del techado y la rehabilitación de la cancha de futbol rápido por un importe hasta \$3,445,884.66, del cual se ha ejercido el 100% del recurso en el mes de mayo
26. La cuenta de PROMEP 2007 tenía recurso por \$63,543.99, dicho recurso lo otorgó la Federación para el Programa PROMEP 2007 \$120,000.00 a 4 profesores a perfil PROMEP para fortalecer su equipo de cómputo por \$30,000.00 cada uno; dejaron de laborar en la Institución dos profesores sin ejercer el beneficio.

En el mes de Mayo 2015 se asistió a la Dirección General de Educación Superior para realizar la comprobación del recurso ejercido, en dicha Dirección solicitaron que se aperturara una nueva cuenta denominada **PRODEP** y cancelar la cuenta bancaria existente para estar en posibilidades de finiquitar este pendiente con la DGESEU motivo por el cual se transfirió el recurso a esta cuenta por un monto de \$63,543.99, en el cual se generaron comisiones bancarias por \$609.00, intereses por \$3,742.49 y bonificaciones bancarias por \$203.00, este recurso se ejerció el 100%.

En el marco para el Desarrollo Profesional Docente, en el mes de septiembre 2016 la Federación mediante oficio No.514.2.043/2016 ministró \$409,655.00. Haciendo un total de \$473,198.99 del cual a este periodo se han ejercido \$384,837.61, por lo que esta cuenta cierra con un saldo de \$88,361.38.

27. Se solicitó autorización a la federación mediante oficio UTSH/OR/DAF/O/0725-16 para la aplicación de los ejercicios 2014-2015 hasta por un monto de \$854,368.31. como se muestra a continuación:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE	TRÁMITE	APLICACION
EJERCICIO 2014 FEDERAL	404,055.38	UTSH/OR/DAF/O/0726-16	Construcción del Techado y Rehabilitación de la Cancha de Futbol Rápido
EJERCICIO 2015 FEDERAL	450,312.93	UTSH/OR/DAF/O/0726-16	Construcción del Techado y Rehabilitación de la Cancha de Futbol Rápido
TOTAL	854,368.31		

Al mes de mayo se han ejercido \$653,953.40, por lo que esta cuenta cierra con un saldo de \$200,414.91.

28. Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$4,132,719.14 para el proyecto Mejoramiento de la capacidad, competitividad académica y servicios al estudiante, al mes de junio se tiene un monto ejercido por \$4,122,590.24 quedando un importe por ejercer por \$10,128.90.
29. Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$724,820.04 para el Proyecto de Difusión Institucional, al mes de junio se ha ejercido un monto por \$713,619.78 quedando un importe por ejercer por \$11,200.26.
30. Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$600,000.00 para la Adquisición de vehículos utilitarios, al mes de junio aún no se ha ejercido este recurso.
31. En el mes de octubre la Federación ministró \$9,271,187.00, correspondiente al Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa 2016 del cual al mes de junio se ha ejercido \$5,938,548.26 quedando un importe por ejercer por \$3,957,435.60
32. Mediante Dictamen de Factibilidad No. DGVUTEyP/V/PNE/2859/2016 se aprobó un importe por \$1,102,310.51 para el proyecto Estructura y Techado en pasillos tramo rectoría, al mes de junio se tiene un monto ejercido por \$952,940.46 quedando un importe por ejercer de \$149,370.05.
33. Mediante Dictamen de Factibilidad No. DGVUTEyP/V/PNE/2858/2016 se aprobó un importe por \$1,027,236.84 para el proyecto Estructura y Techado para Control de Acceso, al mes de junio aún no se ha ejercido este recurso.

APLICACIÓN DE RECURSO DE RESULTADO DEL EJERCICIO

34. Mediante oficio SFA-CPF-0399/2017 se autoriza la ampliación por \$541,505.90 para el proyecto de Aplicación de Ingresos Propios 2016, mismos que serán destinados a la gestión de trámites de titulación de alumnos de la Universidad al mes de mayo se ejerció al 100%.

RESULTADO DEL EJERCICIO.

En esta cuenta se refleja un ahorro al mes de junio por la cantidad de \$17,697,133.57.

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

MTRO. MIGUEL ÁNGEL TÉLLEZ JARDINEZ
RECTOR

L.C. JUAN RAÚL ZARAGOZA CORTÉS
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS

**LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2017.**

El total de activo circulante asciende a \$23,097,271.35

De acuerdo a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en el presente ejercicio se aplica una cuenta denominada Efectivo y Equivalentes, englobando las cuentas de efectivo, bancos e inversiones, los que a continuación se detallan.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES
EFECTIVO**

La cuenta de efectivo tiene como subcuenta el Fondo fijo de caja que se encuentra bajo responsabilidad del L.C. Juan Raúl Zaragoza Cortés, Director de Administración y Finanzas de la Institución, la cual tiene un saldo de \$10,000.00 correspondiente al fondo revolvente. Cabe mencionar que las siguientes personas se encuentran afianzadas por el manejo y acceso de fondos en efectivo, dicha fianza asciende a un importe de \$50,000.00.

- F. Cesario Domingo Senobio; Jefe de Oficina, Encargado de Caja Universitaria se encuentra afianzado por el manejo de efectivo de caja universitaria y acceso a la caja fuerte del área de finanzas.
- G. Ma. Elena Villegas Velasco; Encargada del Depto. de Presupuesto y Contabilidad, está afianzada por la emisión de cheques de las diferentes cuentas bancarias de la Institución y por el acceso al portal bancario.
- H. Juan Carlos Cano Olivares; Jefe de Oficina del Depto. de Presupuesto y Contabilidad; está afianzado por la emisión de cheques y acceso a la caja fuerte del área de finanzas.
- I. Juan Raúl Zaragoza Cortés; Director de Administración y Finanzas, está afianzado ya que su firma se encuentra registrada en las cuentas bancarias.
- J. Yadira Sánchez Vite; Secretaria de la Dirección de Administración y Finanzas; está afianzada por el acceso al portal bancario.

Por otro lado, dentro de este rubro se aperturó una subcuenta con el nombre de Ingresos Propios correspondiente a los ingresos propios cobrados al último día del mes, pero por cuestión de horario no pueden ser depositados en la institución bancaria, por lo que respecta a este mes se tiene \$18,771.00.

Análisis de los saldos inicial y final

	2017	2017-5
Efectivo en Bancos- Tesorería	0.00	28,771.00
Efectivo en Bancos- Dependencias	3,163,751.78	12,947,624.88
Inversiones Temporales (hasta tres meses)	8,012,883.98	3,747,056.47
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total Efectivo y Equivalentes	11,176,635.76	16,723,452.35

Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	\$17,697,133.57	20,041,795.64
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	110,140.07	365,563.44
Amortización	(X)	(X)
Incrementos en las provisiones	(X)	(X)
Incremento en inversiones producido por revaluación	(X)	(X)
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	(X)	(X)
Incremento en cuentas por cobrar	(X)	(X)
Partidas extraordinarias	(X)	(X)

BANCOS

Cuentas bancarias a la vista e inversión (Tabla 1)

NO. NO. DE CUENTA	NOMBRE	BANCO	SALDO A LA VISTA	SALDO EN INVERSIÓN	TOTAL
1	65500997369 Gastos de Operación	Santander	268,488.83	-	268,488.83
2	65500997386 Concentradora de Subsidio Federal	Santander	-	-	-
3	65500997372 Concentradora de Subsidio Estatal	Santander	-	-	-
4	65501000275 Fondo de Reserva	Santander	3,298,425.11	-	3,298,425.11
5	92001233122 Nómina	Santander	697.12	-	697.12
6	65504799920 Resultado del Ejercicio 2014	Santander	139,691.90	-	139,691.90
7	65505035243 PRODEP	Santander	88,361.38	-	88,361.38
8	450415814 Ingresos Propios	BBVA Bancomer	3,267,710.28	-	3,267,710.28
9	450415849 Prestaciones	BBVA Bancomer	651,883.37	-	651,883.37
10	103808769 Resultado del Ejercicio 2015	BBVA Bancomer	97,200.03	-	97,200.03
11	109108076 PFCE 2016-2017	BBVA Bancomer	392,557.13	3,747,056.47	4,139,613.60
12	110145556 Resultado del Ejercicio 2016	BBVA Bancomer	181,370.48	-	181,370.48
13	110418943 Especifica Subsidio Federal	BBVA Bancomer	2,611,045.99	-	2,611,045.99
14	110418927 Especifica Subsidio Estatal	BBVA Bancomer	1,950,193.26	-	1,950,193.26
TOTAL			12,947,624.88	3,747,056.47	16,694,681.35

Descripción de la integración de las cuentas.

35. La cuenta de gastos de operación tiene un saldo de \$268,488.83 para cubrir parte de los pasivos de esta fecha.
36. La cuenta concentradora de subsidio federal tiene un saldo de \$0.00 debido a que las ministraciones de este ejercicio se traspasan a la cuenta específica.
37. La cuenta concentradora de subsidio estatal tiene un saldo \$0.00 debido a las ministraciones recibidas de este ejercicio, mismas que el mes de junio se traspasarán a la cuenta específica del subsidio estatal.
38. Al mes de junio de 2017, la cuenta de Fondo de Reserva tiene un importe líquido total de \$3,298,425.11 del cual a la vista se tiene \$3,298,425.11 y en inversión de \$0.00, en el mes de julio se colocará el recurso en una cuenta de inversión; a continuación se detallan los importes:



COMPROMETIDO Y POR COMPROMETER	\$3,298,425.11
COMPROMETIDO	
Proyectos aprobados por el H. Consejo Directivo en la 43ª Sesión Ordinaria (SO/04/11) de fecha 14 de octubre de 2011 y 49ª Sesión Extraordinaria (49ª SE/07/15) con fecha 05 de noviembre 2015.	\$1,797,936.05
Mediante acuerdo SE/XLIX/15/5 se aprobó un importe por \$3,445,884.66 Para la Construcción del techado y la rehabilitación de la cancha de futbol rápido, al mes de mayo se ha ejercido al 100%	0.00
Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$724,820.04 para el Proyecto de Difusión Institucional, al mes de mayo se ha ejercido un monto por \$713,619.78 quedando un importe por ejercer por \$11,200.26	11,200.26
Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$600,000.00 para la Adquisición de vehiculos utilitarios, al mes de mayo no se ha ejercido este recurso.	600,000.00
Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$4,132,719.14 para el proyecto Mejoramiento de la capacidad, competitividad académica y servicios al estudiante, al mes de mayo se tiene un monto ejercido por \$4,122,590.24 quedando un importe por ejercer y por pagar de \$10,128.90	10,128.90
Mediante Dictamen de Factibilidad No. DGVUTEyP/PNE/2859/2016 se aprobó un importe por \$1,102,310.51 para el proyecto Estructura y Techado en pasillos tramo rectoría, al mes de mayo se tiene un monto ejercido por \$952,940.46 quedando un importe por ejercer de \$149,370.05.	149,370.05
Mediante Dictamen de Factibilidad No. DGVUTEyP/PNE/2858/2016 se aprobó un importe por \$1,027,236.84 para el proyecto Estructura y Techado para Control de Acceso, al mes de mayo aún no se ha ejercido este recurso.	1,027,236.84
Recurso Liquido autorizado para hacer frente a necesidades, en tanto se reciben ministraciones estatales	-1,866,524.51
Recurso liquido utilizado para hacer frente a las necesidades del ejercicio 2012	-98,500.33
Recurso liquido utilizado para hacer frente a las necesidades del ejercicio 2014	-1,768,024.18
Recurso liquido utilizado para hacer frente a las necesidades del ejercicio 2017	0.00
Fondo para gasto de operación o emergencia en caso de contingencia para aprobación del H. Consejo Directivo.	3,345,515.02
POR COMPROMETER	
Pendiente de autorización por parte del H. Consejo Directivo	21,498.55
Productos financieros 2017	+ 1,498.55

En la cuenta de Fondo de Reservas a generado intereses más bonificaciones menos comisiones por un importe de \$21,498.55 corresponde al ejercicio 2017 que serán presentados al H. Consejo Directivo para su autorización.

En la 49ª Sesión Extraordinaria SE/O7/2015 del H. Consejo Directivo de fecha 05 de noviembre de 2015 se llevó a cabo la aprobación de los siguientes proyectos con recursos del Fondo de Reservas cuyo importe global se disminuyó de la cuenta principal de Fondo de Reservas que se mencionan a continuación:

- Mediante acuerdo (SE/XLIX/15/5) fue presentada la solicitud de autorización para tomar recursos del Fondo de Reserva para la construcción del techado y la rehabilitación de la cancha de futbol rápido por un importe hasta \$3,445,884.66, del cual se ha ejercido el 100% del recurso en el mes de mayo.





- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$724,820.04 para el Proyecto de Difusión Institucional, a este periodo se ha ejercido un monto por \$713,619.78 quedando un importe por ejercer de \$11,200.26.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$600,000.00 para la Adquisición de vehículos utilitarios, a este periodo aún no se ha ejercido este recurso.
- Mediante acuerdo S.E./LIII/16/15 se aprobó un importe por \$4,132,719.14 para el proyecto Mejoramiento de la capacidad, competitividad académica y servicios al estudiante, al mes de junio se tiene un monto ejercido por \$4,122,590.24 quedando un importe por ejercer por \$10,128.90.
- Para Estructura y Techado en pasillos tramo rectoría se tiene un importe por ejercer al mes de junio de \$149,370.05.
- Para Estructura y Techado para control de acceso se tiene un importe por ejercer al mes de junio de \$1,027,236.84.

En el ejercicio 2017 se tomó recurso líquido de Fondo de Reserva por \$3,290,668.05 para hacer frente las necesidades de dicho ejercicio, mismo que fue reintegrado en su cuenta en junio.

39. La cuenta de nómina presenta un saldo de \$697.12, esta cuenta es exclusiva para efectuar los pagos de nómina y pago de finiquitos de personal de esta Institución.
40. Esta cuenta se abrió con la finalidad de separar y controlar el recurso correspondiente al Resultado del Ejercicio 2014. Se solicitó autorización a la federación y el estado para la aplicación de este recurso de la siguiente forma:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE	TRÁMITE	APLICACION
FEDERAL	404,055.38	UTSH/OR/DAF/O/0726-16	Construcción del Techado y Rehabilitación de la Cancha de Fútbol Rápido
INGRESOS PROPIOS	221,684.20	UTSH/OR/DAF/O/0725-16	Materiales y suministros y servicios generales
INTERESES	59,482.19	Formó parte del fondo de reserva	
TOTAL	685,221.77		

Al mes de junio se ejerció de esta cuenta \$564,193.24 y se generaron comisiones bancarias por \$203.00 por lo que esta cuenta cierra con un saldo de \$139,691.90. Los intereses correspondían al Fondo de Reserva por lo que se reintegró dicho importe.

41. La cuenta de PROMEP 2007 tenía recurso por \$63,543.99, dicho recurso lo otorgó la Federación para el Programa PROMEP 2007 por \$120,000.00 a 4 profesores a perfil PROMEP para fortalecer su equipo de cómputo por \$30,000.00 cada uno; dejaron de laborar en la Institución dos profesores sin ejercer el beneficio.

En el mes de Mayo 2015 se asistió a la Dirección General de Educación Superior para realizar la comprobación del recurso ejercido, en dicha Dirección solicitaron que se abriera una nueva cuenta denominada **PRODEP** y cancelar la cuenta bancaria existente para estar en posibilidades de finiquitar este pendiente con la DGESE motivo por el cual se transfirió el recurso a esta cuenta por un monto de \$63,543.99, de la cual se generaron comisiones bancarias por \$609.00, intereses por \$3,742.49 y bonificaciones bancarias por \$203.00.

En el marco para el Desarrollo Profesional Docente, en el mes de septiembre 2016 la Federación mediante oficio No.514.2.043/2016 ministró \$409,655.00. Haciendo un total de \$473,198.99 del cual a este periodo se han ejercido \$379,332.97, por lo que esta cuenta cierra con un saldo de \$88,361.38.



42. La cuenta de Ingresos propios presenta un saldo de \$3,267,710.28 que corresponden a ingresos captados por conceptos establecidos en el acuerdo tarifario para este ejercicio.
43. La cuenta de Prestaciones presenta un saldo de \$651,883.37 que corresponde a recursos para cubrir las retenciones sobre:

Concepto	Importe
S.A.R.	79,985.75
FOVISSSTE	199,967.70
ISSSTE	371,929.92
TOTAL	651,883.37

44. Esta cuenta se abrió con la finalidad de separar y controlar el recurso correspondiente al Resultado del Ejercicio 2015. Que se integra de la siguiente forma:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE	TRÁMITE	APLICACION
FEDERAL	450,312.93	UTSH/OR/DAF/O/0726-16	Construcción del Techado y Rehabilitación de la Cancha de Fútbol Rápido
INGRESOS PROPIOS	988,622.30	SFA-CPF-1920/2016	Adquisición de Papelería Oficial
PRODUCTOS FINANCIEROS	80,883.92	Formó parte de Fondo de Reserva	
TOTAL	1,519,819.15		

Al mes de junio se han ejercido \$1,341,735.20, por lo cual cierra con saldo de \$97,200.03; se reintegraron los intereses por \$80,883.92 a fondo de reservas.

45. Al mes de junio de 2017, en la cuenta del Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa 2016-2017 se ejerció un importe por \$5,351,560.00 cerrando con un importe líquido total de \$4,139,613.60 del cual a la vista se tiene \$392,557.13 y en inversión por \$3,747,056.47.
46. Esta cuenta se abrió con la finalidad de controlar el Resultado del Ejercicio 2016 por un monto de \$181,370.48 que corresponde a los remanentes de subsidio federal por \$92,846.71 de ingresos propios por \$88,523.77.
47. La cuenta específica de subsidio federal 2017 tiene un saldo de \$2,611,045.99, derivado de haber recibido ministraciones regulares por parte de la Federación.
48. La cuenta específica de subsidio estatal 2017 tiene un saldo de \$1,950,193.26, derivado de haber recibido ministraciones regulares por parte del Estado.

CUENTAS BANCARIAS A LA VISTA

En bancos se tienen recursos a la vista por un importe total de \$ 12,947,624.88 (DOCE MILLONES NOVECIENTOS CUARENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS VEINTICUATRO PESOS 88/100 M.N.), el cual se compone de la siguiente forma:

NO.	NO. DE CUENTA	NOMBRE	BANCO	SALDO A LA VISTA
1	65500997369	Gastos de Operación	Santander	268,488.83
2	65500997386	Concentradora de Subsidio Federal	Santander	-
3	65500997372	Concentradora de Subsidio Estatal	Santander	-
4	65501000275	Fondo de Reserva	Santander	3,298,425.11
5	92001233122	Nómina	Santander	697.12
6	65504799920	Resultado del Ejercicio 2014	Santander	139,691.90
7	65505035243	PRODEP	Santander	88,361.38

8	450415814	Ingresos Propios	BBVA Bancomer	3,267,710.28
9	450415849	Prestaciones	BBVA Bancomer	651,883.37
10	103808769	Resultado del Ejercicio 2015	BBVA Bancomer	97,200.03
11	109108076	PFCE 2016-2017	BBVA Bancomer	392,557.13
12	110145556	Resultado del Ejercicio 2016	BBVA Bancomer	181,370.48
13	110418943	Especifica Subsidio Federal	BBVA Bancomer	2,611,045.99
14	110418927	Especifica Subsidio Estatal	BBVA Bancomer	1,950,193.26
TOTAL				12,947,624.88

CUENTAS BANCARIAS EN INVERSION

El rubro de inversiones asciende a \$ 3,747,056.47 (TRES MILLONES SETECIENTOS CUARENTA Y SIETE MIL CINCUENTA Y SEIS PESOS 47/100 M.N.), los cuales son los siguientes:

NO.	NO. DE CUENTA	NOMBRE	BANCO	SALDO EN INVERSIÓN
1	0109108076	PFCE 2016-2017	BBVA Bancomer	3,747,056.47
TOTAL				3,747,056.47

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

Como se mencionó al inicio de este documento, en este ejercicio se tiene el rubro llamado Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes que engloba las cuentas de efectivo, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, Ingresos por Recuperar a Corto Plazo, Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo y Otros derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, mismos que a continuación se detallan.

CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Este rubro contempla los recursos por recibir de subsidio estatal por un monto de \$4,993,512.22. PROGRAMA DE OBRA Y EQUIPAMIENTO.

El saldo que se registra en esta subcuenta por un monto de \$753,647.00 (SETECIENTOS CINCUENTA Y TRES MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y SIETE PESOS 00/100 MN.) del Programa de Obra y Equipamiento Estatal proviene de la cancelación del saldo de la cuenta por cobrar por concepto de Subsidio Estatal 2005, por el mismo importe (\$753,647.00) en atención al Acuerdo SE/02/05 de la segunda sesión extraordinaria del H. Consejo Directivo Universitario celebrada el 2 de Septiembre de 2006 que a la letra dice: "Con fundamento al Artículo 9 del Decreto que modifica al diverso que crea a la Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense, se aprueba que los remanentes presupuestales del ejercicio 2005, se integren al fondo de contingencia de la Universidad, de igual forma se instruye al Rector para que aperture un renglón especial en los estados financieros para constituir el Programa de Obra y Equipamiento con recursos de origen estatal por un monto de \$753,651.00 (SETECIENTOS CINCUENTA Y TRES MIL SEISCIENTOS CINCUENTA Y UN PESOS 00/100 M.N.) mismos que administrará la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado, los cuales se ejercerán de conformidad con la priorización de necesidades de la Universidad en respuesta del oficio No. 514.1.683/2006 de fecha 22 de Mayo de 2014 girado por la CGUT. En razón de lo anterior, todo Acuerdo que se contraonga al presente no será válido".

En relación a este adeudo se han realizado diversas gestiones a fin de obtener una respuesta al respecto, por lo cual se han enviado los siguientes oficios, sin obtener respuesta alguna:

- UTSH/OR/O/915-09 de fecha 20 de Diciembre de 2009, al Mtro. Javier Leonardo Hernández Galindo, Subsecretario de Educación Superior, Media Superior y Capacitación para el Trabajo
- UTSH/OR/0057-10 de fecha 14 de Febrero de 2010, al Mtro. Javier Leonardo Hernández Galindo, Subsecretario de Educación Superior, Media Superior y Capacitación para el Trabajo

- UTSH/OR/DAF/O/0254-10 de fecha 02 de Marzo de 2010, al Mtro. Javier Leonardo Hernández Galindo, Subsecretario de Educación Superior, Media Superior y Capacitación para el Trabajo
- UTSH/OR/DAF/O/0581-11 de fecha 28 de Septiembre de 2011, a la L. C. Nuvia Magdalena Mayorga Delgado, Secretaria de Finanzas y Administración de Gobierno del Estado de Hidalgo.
- UTSH/OR/DAF/O/0143-12 de fecha 15 de Febrero de 2012, a la L.C. Nuvia Magdalena Septiembrera Delgado, Secretaria de Finanzas y Administración de Gobierno del Estado de Hidalgo.
- UTSH/OR/DAF/O/0180-13 de fecha 21 de Marzo de 2013, a la Lic. Anuar Agustín de la Rocha Waite, Secretario de Finanzas y Administración de Gobierno del Estado de Hidalgo.
- UTSH/OR/DAF/O/0221-13 de fecha 09 de Septiembre de 2013, a la Lic. Rolando Durán Rocha, Subsecretario de Educación Media Superior y Superior.

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

La cuenta de deudores diversos refleja un importe de \$53,830.49 que corresponde a gastos otorgados a personal administrativo y académico, los cuales son los siguientes:

No.	Nombre	Importe
1	Miguel Ángel Téllez Jardinez	353.00
2	Bernardino Ortiz Ramos	3,000.00
3	Musandy Juanita Torres Rodríguez	1,500.00
4	Jorge Lara Juárez	171.00
5	Timoteo Escudero Morales	6,000.00
6	Edgar Franco Segura	4,000.40
7	Juan Raúl Zaragoza Cortes	19,090.00
8	Jesús Juárez Martínez	845.00
9	Mayra Solís Hernández	800.00
10	Luz Angelina Albores Villatoro	3,700.00
11	Ricardo Cornejo Hidalgo	200.00
12	Cristian Karmin Escudero Santa Olalla	1,069.00
13	José del Carmen Medina Ramírez	310.99
14	Rigoberto Pacheco Castillo	6,797.00
15	Ma. Magdalena Pacheco Rivera	-374.57
16	Cresencio Jiménez Cuellar	689.80
17	Maricela Castillo Baltazar	1,161.00
18	José Austria Díaz	262.87
19	Juan Carlos Vera Hernández	85.00
20	Adriana Berenicet Pérez García	2,085.00
21	Sirani Hernández Palafox	2,085.00
TOTAL		53,830.49

22. El saldo pendiente de comprobar de Miguel Ángel Téllez Jardinez correspondiente a asistencia de rector y personal de apoyo a acto protocolario de firma de convenio entre la UTSH y la UT de los Valles Centrales de Oaxaca el 13 y 14 de junio.
23. El saldo pendiente de comprobar de Bernardino Ortiz Ramos corresponde al traslado a acto protocolario de firma de convenio entre la UTSH y la UT de los Valles Centrales de Oaxaca el 13 y 14 de junio.

24. El saldo pendiente de comprobar de Musandy Juanita Rodríguez Torres corresponde a la certificación ante notario público el decreto de creación de la universidad y nombramiento de rector.
25. El saldo a pendiente de comprobar de Jorge Lara Juárez corresponde a servicio de mantenimiento a la unidad Tsuru II placas HMT8588 del parque vehicular de la UTSH
26. El saldo pendiente de Timoteo Escudero Morales corresponde al traslado de alumnos de la Prim. Benito Juárez de Zochiatípan para viaje a la Cd. de México el 03 de julio de 2017
27. El saldo pendiente de comprobar de Edgar Franco Segura corresponde a gastos para evento del día del padre UTSH 2017.
28. El saldo pendiente de comprobar de Juan Raúl Zaragoza Cortes corresponde a gastos a comprobar para el 13 de junio y gastos para el 12 de mayo de 2017.
29. El saldo pendiente de comprobar de Jesús Juárez Martínez correspondiente a asistir al evento SEP-PROSPERA en la Cd. de Huejutla, Hgo.
30. El saldo pendiente de comprobar de Mayra Solís Hernández corresponde a por salida a la Cd. de Pachuca el 30 de junio de 2017.
31. El saldo pendiente de comprobar de Luz Angelina Albores Villatoro corresponde a inscripción al Congreso Internacional de Sistemas, Informática y Mecatrónica con 9° cuatrimestre de Tecnologías de la Información en Puerto Vallarta y gasto a realizar por pago de registro de software en INDAUTOR como parte de los proyectos que están realizando docente y estudiantes de la carrera de TIC el 09 de junio de 2017
32. El saldo pendiente de comprobar de Moisés Ricardo Cornejo Hidalgo corresponde a visita a Ina Paace Automechanika México con mecánica 3A y B el día 16 de junio de 2017 en la ciudad de México
33. El saldo pendiente de comprobar de Christian Karmin Escudero Santa Olalla corresponde a visita a Corporacion Mussi SA de CV con diseño y moda 3A el 26 de junio en la cd. de México
34. José del Carmen Medina Ramírez corresponde a PAGO DE casetas, combustible y gastos de contingencia para la participación en el XXI Encuentro Regional Deportivo y Cultural de Universidades Tecnológicas, Región VIII, en la UTTT el 24 de Febrero de 2017.
35. El saldo pendiente de comprobar de Rigoberto Pacheco Castillo corresponde a reunión con directivos para la continuidad del traba de actualización del programa de Administración en Aguascalientes del 18 al 24 de junio de 2017.
36. El saldo a favor de Ma. Magdalena Pacheco Rivera corresponde a comprobación de gasto por pago de ponencia y cuota de publicación de la revista Cathedra de Academia Journals en Cd. Juárez, Chihuahua.
37. El saldo pendiente de comprobar de Crescencio Jiménez Cuellar corresponde a implementación de capacitación a nivel gerencial en las pequeñas empresas de la industria del vestido en Zacualtipán.
38. El saldo pendiente de comprobar de Maricela Castillo Baltazar corresponde a visita a Anvisa El Castillo De La Esfera en libramiento Chignahuapan con 6E de Administración el 17 de junio de 2017 en Puebla, Puebla.
39. El saldo pendiente de comprobar de José Austria Díaz corresponde a asistir a reunión con comité de directores del programa educativo de la carrera de mantenimiento, Morelia, Michoacán.
40. El saldo pendiente de comprobar de Juan Carlos Vera Hernández corresponde visita a Axis Industrial SA ubicada en carr. federal México Pachuca km 48.5 con 3A de mantenimiento ind. el 27 de junio de 2017
41. El saldo pendiente de comprobar de Adriana Berenicet Pérez García corresponde a visita a Dirección General De Divulgación De La Ciencia En Ciudad Universitaria con 3C de T.F. el 30 de junio en la Cd. de México
42. El saldo pendiente de comprobar de Sirani Hernández Palafox corresponde a visita a Dirección General De Divulgación De La Ciencia En Ciudad Universitaria en Cd. de México con 3B de T.F. el 28 de junio de 2017.

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Al mes de mayo la cuenta de ingresos por recuperar a corto plazo no registra saldo a cobrar por la aportación mensual de cafetería de los espacios alimenticios de la universidad.

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

Esta cuenta considera el importe de Impuestos por Acreditar por un monto de \$2,866.03 correspondiente a Subsidio para el Empleo mismo que se acreditará en el mes de junio al momento de efectuarse el pago de los impuestos generados en el mes de julio.

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS A CORTO PLAZO

Al mes de junio se tiene \$1,323,610.26 de anticipo a proveedor correspondiente al proyecto de habilitación de techumbre en pasillos de acceso y adquisición de equipos para laboratorios del proyecto PFCE 2016.

ACTIVO NO CIRCULANTE

El importe de activo no circulante asciende a \$49,250,850.90

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

A esta fecha no se cuenta con fideicomisos vigentes.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El total del rubro de bienes inmuebles asciende a \$54,758,725.05.

TERRENOS

El área del terreno donde se ubican las instalaciones de la UTSH es de 18-66-22.51 Ha., escritura pública 503 Vol. No.8 inscrita bajo el No. 385 del libro I de la sección I del registro público de la propiedad y el comercio de la Cd. de Zacualtipán de fecha 18 de septiembre 2005. Está valuada en un monto de \$30,000.00.

EDIFICIOS

El monto que incluye este rubro asciende a \$51,282,840.39 de edificios que conforman las instalaciones de esta institución.

Nombre del Edificio	Importe
Edificio de 2 niveles y laboratorio pesado	11,288,958.40
Laboratorio pesado de 1998	4,946,823.00
Edificio de tres niveles	22,477,186.61
Cancha de fútbol	4,000,000.00
Cafetería	1,982,155.21
Caseta de vigilancia	249,705.82
Edificio de biblioteca	6,338,011.35
TOTAL	51,282,840.39

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS

El monto que incluye este rubro asciende a \$3,445,884.66, correspondiente al techado y rehabilitación de la cancha de fútbol rápido.

BIENES MUEBLES

El total de bienes muebles asciende a \$67,552,488.34.

MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA

El total del rubro de muebles de oficina asciende a \$3,904,685.62. En el mes de junio se realizó la reagrupación de laboratorio de inglés por \$186,901.40 incrementado el saldo.

EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN

El total del rubro de Equipo de cómputo y tecnología de la información asciende a \$20,273,875.27. En el mes de junio se realizó la reagrupación de laboratorio de inglés por \$591,815.3 incrementado el saldo. En el mes de junio se realizaron las siguientes adquisiciones con recursos del programa PFCE 2016:

Computadora de escritorio	866,950.29
Lap top dos en uno	39,833.10
lap top pro book	120,013.28
TOTAL	1,026,796.67

OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION

Este rubro asciende a un monto de \$1,100,705.40, por el mobiliario y equipo contenido en oficinas y áreas de la Institución. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES

El rubro de Equipos y aparatos audiovisuales asciende a \$4,056,339.18. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole. En el mes de junio se realizó la reagrupación de laboratorio de inglés por \$110,022.5 incrementando el saldo. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

APARATOS DEPORTIVOS

El rubro asciende a un monto de \$225,082.63. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO

El rubro asciende a un monto de \$275,093.33. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Este rubro asciende a un monto de \$6,499,664.21 que incluye \$5,828,613.66 de otro mobiliario y equipo educacional recreativo, \$671,050.55 de acervo bibliográfico. La disminución en otro mobiliario y equipo educacional y recreativo se debe a que en junio se realizó la reagrupación de laboratorio de inglés por \$2,130,000.00, disminuyendo su saldo debido a que se clasificaron en otro rubro. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO

Este rubro asciende a un monto de \$3,458,023.56. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

EQUIPO INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO

Este rubro asciende a un monto de \$431,940.66. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE

Esta cuenta ampara el monto de \$6,184,451.70 que corresponde a los vehículos oficiales de la Institución, en el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole; el parque vehicular es el siguiente:

No.	Vehículo	Kilometraje junio 2017
1	Camioneta Econoline tipo Van Ford (año 1999)	405,578 Km.
2	Camioneta Luv doble cabina color verde (año 2001)	419,131 Km.
3	Camioneta Luv doble cabina color champagne (2001)	357,212 Km.
4	Autobús Mercedes Benz (2000)	262,456 Km.
5	Camioneta Nissan doble cabina color titanio (1997)	580,255 Km.
6	Camioneta Nissan doble cabina color blanco (2006)	327,027 Km.
7	Camioneta Urvan color blanca (15 pasajeros)(2010)	170,118 Km.
8	Camioneta Toyota Hilux color gris (2010)	250,259 Km.
9	Tsuru 1 Nissan color gris (2010)	260,097 Km.
10	Tsuru 2 Nissan color gris (2010)	263,465 Km.
11	Sentra Nissan color gris (2010)	319,298 Km.
12	Autobús DINA 2012	137,607 Km.
13	Vehículo Toyota RAV4	220,737 Km.
14	Vehículo Manager Furgon 1	94,544 Km.
15	Vehículo Manager Furgon 2	79,904 Km.

MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL

Este rubro asciende a un monto de \$6,360,515.88, En el mes de junio se realizó la siguiente adquisición con recurso del programa PFCE 2016:

Estación Total Sokkia	181,250.00
------------------------------	-------------------

SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO

Este rubro asciende a un monto de \$71,085.00, en el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

EQUIPOS DE COMUNICACIÓN

Este rubro asciende a un monto de \$1,858,862.52. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA

Este rubro asciende a un monto de \$4,086,949.94. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

HERRAMIENTAS Y MAQUINAS

Este rubro asciende a un monto de \$6,277,604.13. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

OTROS EQUIPOS

Este rubro asciende a un monto de \$2,487,609.31. En el mes de junio no se realizaron adquisiciones de esta índole.

ACTIVOS INTANGIBLES

El total del rubro de activos intangibles asciende a \$5,283,971.42. En el mes de junio se realizaron adquisiciones que se especifica en su respectivo rubro.

SOFTWARE

Este rubro asciende a un monto de \$3,579,643.48, correspondiente a paquetes y programas de informática, para ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos que se encuentran ubicadas en los talleres y laboratorios y áreas de la Institución. En el mes de junio se realizó la reagrupación de laboratorio de inglés por \$476,196.72 incrementando su saldo; en el periodo se adquiere con recurso del programa PFCE 2016 lo siguiente:

Licencia perpetua de Enterprise Architect Profesional	18,800.32
--	------------------

LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES

Este rubro asciende a un monto de \$939,263.86, correspondiente a paquetes y programas de informática, para ser aplicados en los sistemas administrativos y operativos que se encuentran ubicadas en los talleres y laboratorios y áreas de la Institución, en el mes de marzo no se realizaron adquisiciones de esta índole.

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN DE BIENES MUEBLES

Al mes de junio de 2017 se determinó la actualización del rubro de Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes Muebles, inmuebles e intangibles que asciende a \$80,970,564.48, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC; por lo que el registro queda de la siguiente manera al trimestre abril – junio:

DEP'N DE BIENES INMUEBLES

Este rubro asciende a un monto de \$26,140,095.29, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

DEP'N MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

Este rubro asciende a un monto de \$19,449,522.92, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC

DEP'N MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Este rubro asciende a un monto de \$8,131,408.38, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

DEP'N EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO

Este rubro asciende a un monto de \$2,474,935.14, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

DEP'N EQUIPO DE TRANSPORTE

Este rubro asciende a un monto de \$6,107,424.64, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

DEP'N MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

Este rubro asciende a un monto de \$16,045,665.06, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC

AMORT. DE SOFTWARE

Este rubro asciende a un monto de \$1,947,071.26, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

AMORT. DE LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES

Este rubro asciende a un monto de \$674,441.79, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

RESUMEN

DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGINAL	DEPRECIACION ACUMULADA Y AMORTIZACIÓN	VALOR ACTUAL
BIENES INMUEBLES	51,282,840.39	26,140,095.29	25,142,745.10
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	25,279,266.29	19,449,522.92	5,829,743.37
MOBILIARIO Y EPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	11,056,179.35	8,131,408.38	2,924,770.97
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LAB.	3,889,964.22	2,474,935.14	1,415,029.08
EQUIPO DE TRANSPORTE	6,184,451.70	6,107,424.64	77,027.06
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	21,142,626.78	16,045,665.06	5,096,961.73
ACTIVOS INTANGIBLES	5,283,971.42	2,621,513.05	2,662,458.37
TOTAL	124,119,300.15	80,970,564.48	43,148,735.68

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

MTRO. MIGUEL ANGEL TÉLLEZ JARDINEZ
RECTOR

L.C. JUAN RAÚL ZARAGOZA CORTÉS
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS