



**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA HIDALGUENSE**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**DEL 01 AL 30 DE JUNIO DE 2011**  
**EN PESOS**

	Mayo 2011	Junio 2011
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión</b>		
<b>Origen</b>	\$ 120,189,802.67	\$ 122,737,161.43
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios Producidos con Establecimientos de Gobierno	\$ 2,324,681.73	\$ 2,446,236.73
Otras Contribuciones causadas en Ejercicios Anteriores	\$ 11,860,304.89	\$ 11,860,304.89
Participaciones y Aportaciones	\$ 94,618,703.51	\$ 94,689,749.89
Participaciones	\$ -	\$ -
Aportaciones	\$ 94,618,703.51	\$ 94,689,749.89
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y otras ayudas.</b>	\$ 11,299,976.00	\$ 13,633,987.50
Subsidios y Subvenciones	\$ 11,299,976.00	\$ 13,633,987.50
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	\$ 86,136.54	\$ 106,882.42
<b>Aplicación</b>	\$ 10,579,913.37	\$ 12,985,241.50
Servicios Personales	\$ 8,103,185.03	\$ 9,647,598.74
Materiales y Suministros	\$ 477,283.44	\$ 548,154.54
Servicios Generales	\$ 1,999,444.90	\$ 2,789,488.22
<b>Flujos netos de Efectivo por actividades de Operación</b>	\$ 109,609,889.30	\$ 109,751,919.93
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>	-\$ 94,618,703.51	-\$ 94,689,749.89
<b>Origen</b>	\$ -	\$ -
<b>Aplicación</b>	\$ 94,618,703.51	\$ 94,689,749.89
Bienes Inmuebles y Muebles	\$ 94,618,703.51	\$ 94,689,749.89
<b>Flujos de Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	-\$ 94,618,703.51	-\$ 94,689,749.89
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	\$ 2,104,062.36	\$ 2,122,422.51
Incremento de Otros Pasivos	\$ 2,104,062.36	\$ 2,122,422.51
<b>Aplicación</b>	\$ 36,831.94	\$ 46,230.92
Incremento de Activos Financieros	\$ 36,831.94	\$ 46,230.92
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	\$ 2,067,230.42	\$ 2,076,191.59
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	\$ 17,058,416.21	\$ 17,138,361.63
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio</b>	\$ 17,058,416.21	\$ 17,138,361.63
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio</b>	\$ 17,058,416.21	\$ 17,138,361.63

DRA. MIRIAM YTA  
 RECTORA

M.M. FELICITIA ZARCO MENDOZA  
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense  
 Carr. México-Tampico, Km. 100, Tramo Pachuca-Huejutla  
 C.P. 43200, Zacualtípán de Angeles, Hgo.  
 Tel: 01 774 74 2 11 21, 2 01 23 y 2 04 68  
<http://www.utsh.edu.mx>





LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
AL 30 DE JUNIO 2011

**ACTIVO CIRCULANTE**

El total de activo circulante asciende a \$17,184,592.55

Derivado de la nueva Ley de Contabilidad Gubernamental y con el objetivo de llevar a cabo la Armonización Contable, se efectuaron diferentes cambios en la contabilización de la información, entre ellos se modificó el catálogo de cuentas, por lo que en este ejercicio se tiene una cuenta llamada Efectivo y Equivalentes que engloba las cuentas de efectivo, bancos e inversiones, mismos que a continuación se detallan.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

**EFFECTIVO**

La cuenta de efectivo tiene como subcuenta el fondo fijo de caja que se encuentra bajo responsabilidad de la Ing. Iliana Joana Ortega Martínez, Encargada de Caja Universitaria de la Institución, al cierre del mes se refleja con un saldo de \$10,000.00.

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.

1. Iliana Joana Ortega Martínez; Encargada de Caja Universitaria se encuentra afianzada por el manejo de efectivo de caja universitaria y fondo revolvente.
2. Leticia Zarco Mendoza; Directora de Administración y Finanzas, está afianzada ya que su firma se encuentra registrada en las cuentas bancarias.
3. Javier Villegas García; Encargado del Departamento de Presupuesto, se encuentra afianzado por el manejo de cuentas bancarias.
4. Lucía Zerón Morales; Secretaria de Administración y Finanzas, está afianzada por el acceso a la caja fuerte del área de finanzas.
5. Ma. Elena Villegas Velasco; Coordinadora de Contabilidad, está afianzada por la emisión de cheques de las diferentes cuentas bancarias de la Institución.
6. Araceli Ángeles Castillo; está afianzada por la emisión de cheques de las diferentes cuentas bancarias de la Institución.
7. Francisco Javier Reyes Hernández; Jefe de Servicios de Mantenimiento; está afianzado por el traslado de recursos a las Instituciones Bancarias para la realización de depósitos.



**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 Serfin	186,391.12	0.00	186,391.12
2	65500997386	Subsidio Federal	Santander Serfin	262,434.63	0.00	262,434.63
3	65500997372	Subsidio Estatal	Santander Serfin	513,052.93	0.00	513,052.93
4	92001233122	Nómina	Santander Serfin	2,790.51	0.00	2,790.51
5	65501000275	Fondo de Reserva	Santander Serfin	9,844.04	11,195,883.87	11,205,727.91
6	65502241970	PROMEPE 2007	Santander Serfin	63,543.99	0.00	63,543.99
7	65502382215	Fondo Concurrente	Santander Serfin	444,190.44	0.00	444,190.44
8	65502507415	PROMEPE 2009	Santander Serfin	-853.76	0.00	-853.76
9	65502677496	FONREGIÓN	Santander Serfin	-203.00	0.00	-203.00
10	450513814	Ingresos Propios	BBVA Bancomer	2,104,013.36	0.00	2,104,013.36
11	450513822	Talleres	BBVA Bancomer	5,297.34	0.00	5,297.34
12	450513849	Prestaciones	BBVA Bancomer	505,908.84	0.00	505,908.84
13	145855500	Proyecto Fundación	BBVA Bancomer	34,524.52	0.00	34,524.52
14	167189281	Fondo de Apoyo a la Calidad 2009	BBVA Bancomer	738,750.78	0.00	738,750.78
15	167464770	CAU: Centro de Acceso Universitario	BBVA Bancomer	309,890.80	0.00	309,890.80
16	168038953	Proyecto para Laboratorio de Simulación	BBVA Bancomer	-745.78	0.00	-745.78
			<b>SUBTOTAL</b>	<b>5,179,236.76</b>	<b>11,195,883.87</b>	<b>16,374,714.63</b>
17		Programa de Obra y Equipamiento		753,647.00	0.00	753,647.00
			<b>TOTAL</b>	<b>5,932,477.76</b>	<b>11,195,883.87</b>	<b>17,128,361.63</b>

**Descripción de la integración de las cuentas.**

1. La cuenta de gastos de operación tiene un saldo de \$186,391.12 integrada por ministraciones al mes de junio 2011.
2. La cuenta de subsidio federal tiene un saldo de \$262,434.63 integrada por ministraciones al mes de junio 2011.
3. La cuenta de subsidio estatal tiene un saldo de \$513,052.93 integrada por ministraciones al mes de junio 2011.
4. La cuenta de nómina refleja un saldo de \$2,790.51, esta cuenta es exclusiva para efectuar los pagos de nómina y pago de finiquitos de personal de esta Institución.
5. La cuenta de fondo de reserva tiene un importe total de \$11,205,727.91, del cual a la vista \$9,844.04 y en inversión de \$11,195,883.87, a continuación se detallan los importes:



<b>COMPROMETIDO Y POR COMPROMETER</b>	<b>11,205,727.91</b>
<b>POR COMPROMETER</b>	
Proyecto para la aprobación del H. Consejo Directivo en la 43a. Sesión Ordinaria	
Autobús institucional	3,500,000.00
Equipamiento para carrera Terapia Física (Apertura en Septiembre 2011)	500,000.00
Equipamiento para carrera Ingeniería en Diseño Textil y Moda (Apertura en Septiembre 2011)	500,000.00
Equipamiento para carrera Ingeniería en Forestación (Apertura en Septiembre 2011)	500,000.00
Mantenimiento y Conservación mayor de vehículos	250,000.00
Habilitación de áreas por aumento de matrícula (Septiembre 2011)	399,006.51
<b>COMPROMETIDO</b>	
Proyecto aprobado por el H. Consejo Directivo en la 39a. Sesión Ordinaria (SO/04/10) mediante acuerdo SO/04/10-21	
Circuito cerrado	365,037.75
Fondo para gasto de operación o emergencia en caso de contingencia para aprobación del H. Consejo Directivo	
Aplicación a contingencia operativa (\$4,520,606.71) y contingencia natural (\$450,000.00).	4,970,606.71
Intereses generados Enero-Diciembre de 2010 que fueron autorizados por el H. Consejo Directivo en la Sesión Extraordinaria SE/03/11 mediante Acuerdo SE/03/11-15 de fecha 03 de junio de 2011.	122,005.96
<b>PENDIENTE DE APLICACIÓN AL CIERRE DEL EJERCICIO</b>	
Intereses generados Enero-Junio de 2011 menos gastos financieros (Pendiente de integrar hasta el cierre del ejercicio 2011)	90,070.98

6. La cuenta de PROMEP 2007 tiene un saldo total de \$63,543.99 reflejados en el rubro de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Punto III.2.1), el cual se encuentra a la vista, ya que en el mes de mayo se reintegró la inversión total correspondiente a este recurso, que incluye intereses de \$3,742.49 y se registró una comisión por parte de la Institución Bancaria de \$209.90, misma que está en trámite de reintegro por parte de la Institución Bancaria, 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 estando en espera de las instrucciones de PROMEP para su devolución misma.
7. La cuenta de Fondo Concurrente tiene un importe total de \$444,190.44, el cual se encuentra a la vista ya que en el mes de mayo se reintegró la inversión total correspondiente a este recurso, incluye la cantidad de \$14,949.83 de intereses generados por la cuenta al mes de mayo, así como comisiones por emisión de cheques por \$111.36, mismas que están en trámite de reintegro por parte de la Institución Bancaria, este recurso corresponde al proyecto Ampliación de Oferta Educativa que asciende a \$1,100,000.00, cuya ministración por parte de la Federación fue de \$550,000.00 que al mes de junio se ejerció al 100% y el Estado aportó una cantidad igual al mes de marzo 2011, el total de esta cuenta se refleja en el rubro de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo (Punto III.2.1).
8. La cuenta de PROMEP 2009 tiene un saldo en negativo de \$853.76 que corresponde a comisiones bancarias, misma que están pendientes de reintegro por la institución bancaria, esta cuenta estaba conformada por recurso que la Federación otorgó mediante oficio F-PROMEP-38/Rev-03 de fecha SEP-23-005 "Solicitud de Apoyo a la Incorporación de Nuevos PTC", ascendiendo a \$208,002.00, de los cuales al mes de junio se ejerció al 100% de acuerdo a las metas previstas en dicho programa.
9. La cuenta de FONREGIÓN se refleja con un saldo en negativo de \$203.00 que corresponde al pago de una comisión por anualidad, esta cuenta corresponde al recurso de \$1,000,000.00 que otorgó Gobierno del Estado a través de la Secretaría de Desarrollo Social para la instalación de un invernadero, dado que surtirá las necesidades del Centro de Espacios de Alimentación Encuentro y Desarrollo, "Sultana de la Sierra". Cabe mencionar que por modificación de metas la Secretaría de Desarrollo Social mediante oficio No. SDS/DGA/914/2010 realizó una reducción al presupuesto de éste proyecto por \$239,645.00, por lo que el presupuesto modificado es de \$760,355.00, mismo que al mes de junio ministró en su totalidad ya que recibió una ministración de \$200,000.00 y al mes de noviembre se ejerció al 100% y se tienen registradas comisiones bancarias de \$203.00 mismas que están en trámite de reintegro por parte de la institución bancaria, quedando así en libros la cuenta con saldo en negativo, sin embargo se tiene un cheque en tránsito por lo que se sigue considerando esta cuenta en tanto que no se cancele en la Institución Bancaria.



## I.2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

Como se mencionó al inicio de este documento, se modificó el catálogo de cuentas, por lo que en este ejercicio se tiene una cuenta llamada Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes que engloba las cuentas de efectivo, Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, Deudores Diversos por cobrar a Corto Plazo y Otros derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes, mismos que a continuación se detallan.

### I.2.1. CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Este rubro contempla los recursos por recibir por conceptos de subsidios y por programas especiales, mismos que al mes de marzo 2011 fueron ministrados en su totalidad, por lo que a esta fecha no se tienen recursos pendientes de cobro.

### I.2.2. DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

La cuenta de deudores diversos refleja un saldo de \$41,987.33 que corresponde a gastos a comprobar otorgados a personal administrativo y académico, los importes que lo conforman se detallan a continuación:

No.	Nombre	Importe	Fecha de Registro	Fecha de Solventación
1	José Austria Díaz	32,392.53	13/06/2011	01/07/2011
2	Cesar Hidalgo Ruiz	670.80	22/06/2011	07/07/2011
3	Arcelia Vega Mendoza	6,000.00	29/06/2011	06/07/2011
4	José del Carmen Medina R.	-76.00	29/06/2011	06/07/2011
5	Rigoberto Pacheco Castillo	3,000.00	12/01/2011	01/07/2011
<b>TOTAL</b>		<b>41,987.33</b>		

1. El saldo pendiente de comprobar de José Austria corresponde a recurso para adquirir material para piso de sala audiovisual C-100 y C-101 de la UTSH con recurso del programa Fondo Concurrente.
2. El saldo pendiente de comprobar de César Hidalgo Ruiz corresponde a recurso para trámite de títulos y cedula profesional, federal y estatal de un alumno egresado de la UTSH.
3. El saldo pendiente de comprobar de Arcelia Vega Mendoza corresponde a gastos para choferes administrativos.
4. El saldo a favor de José del Carmen Medina R. corresponde a gastos para la asistir al curso de acreditación de las ingenierías ante el CIEES del 8 al 10 de junio en la Cd. de México.
5. El saldo pendiente de comprobar de Rigoberto Pacheco Castillo corresponde a gastos para comida de profesores que participaran en el curso de capacitación.

### I.2.3. OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

Esta cuenta considera en importe de Impuestos por Acreditar por un importe de \$4,243.59, mismos que se acreditarán en el mes de julio al momento de efectuarse el pago de los impuestos generados en el mes de junio 2011.

## II. ACTIVO NO CIRCULANTE

El importe de activo no circulante asciende a \$94,689,749.89.

### II.1. BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El total del rubro de bienes inmuebles asciende a \$50,913,833.89.

#### II.1.1. TERRENO

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 julio 2005. Está valuada en un monto de \$ 30,000.00.





## II.1.2. EDIFICIOS

El monto que incluye este rubro asciende a \$ 50,883,833.89 de edificios que conforman las instalaciones de esta institución, los cuales son:

Nombre del Edificio	Importe
Edificio de 2 niveles y laboratorio pesado	\$11,288,958.40
Laboratorio pesado de 1998	\$4,547,816.50
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
<b>TOTAL</b>	<b>\$50,883,833.89</b>

## II.2. BIENES MUEBLES

El total del rubro de bienes muebles asciende a \$43,775,916.00

### II.2.1. MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

Este rubro asciende a un monto de \$3,644,338.54, por el mobiliario y equipo contenido en oficinas y áreas de la Institución, del cual en el mes de junio no se registraron adquisiciones de equipo de este tipo.

### II.2.2. MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Este rubro asciende a un monto de \$4,559,198.81, cual en el mes de junio no se registraron adquisiciones de equipo de este tipo.

Derivado de los cambios de catálogo de cuentas antes mencionados, el rubro de acervo bibliográfico se incluye en este rubro de mobiliario y equipo educacional y recreativo.

### II.2.3. EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO

Esta cuenta registra la adquisición de equipo médico para el consultorio y equipo utilizado en el Centro de Investigación del Medio Ambiente (CEMA) de la UTSH, el cual asciende a un importe de \$ 795,950.71 y en el mes de junio no se registraron adquisiciones de equipo de este tipo.

### II.2.4. EQUIPO DE TRANSPORTE

Esta cuenta ampara el monto de \$2,757,989.70 que corresponde a los vehículos oficiales de la Institución.



El parque vehicular es el siguiente:

No.	Vehículo	Kilometraje Junio 2011
1	Camioneta Econoline tipo Van Ford (año 1999)	360534 Km.
2	Camioneta Luv doble cabina color verde (año 2001)	339997 Km.
3	Camioneta Luv doble cabina color champagne (2001)	290695 Km.
4	Autobús Mercedes Benz (2000)	241000 Km.
5	Camioneta Nissan doble cabina color titanio (1997)	485416 Km.
6	Camioneta Nissan doble cabina color blanco (2006)	221271 Km.
7	Camioneta Urvan color blanca (15 pasajeros)(2010)	15648 Km.
8	Camioneta Toyota Hilux color gris (2010)	16170 Km.
9	Tsuru 1 Nissan color gris (2010)	26782 Km.
10	Tsuru 2 Nissan color gris (2010)	33033 Km.
11	Sentra Nissan color gris (2010)	57666 Km.

#### II.2.5. MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

Este rubro asciende a un monto de \$32,018,438.24 el cual considera el importe de máquinas y herramientas que se encuentran ubicadas en los talleres y laboratorios de la Institución del cual en el mes de junio se registraron las siguientes adquisiciones:

MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	ADQUISICIONES EN JUNIO 2011	DETALLE
Equipo Eléctrico	523.94	En el mes de junio se adquirió cable de micrófonos para la radio de la UTSH con recurso de PROMEP 2009.
Equipo de computación electrónica	602.00	En el mes de junio se adquirió tarjeta de video para la cabina de radio de la UTSH con recurso PROMEP 2009.
Equipo de computación electrónica	69,920.44	En el mes de junio se adquirió equipo para prácticas de alumnos de TIC's del Proyecto de Fondo de Apoyo a la Calidad.
<b>TOTAL</b>	<b>71,046.38</b>	

DRA. MIRIAM YTA

RECTORA

M. M. T. LUCÍA ZARCO MENDOZA

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS