



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA HIDALGUENSE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

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

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"





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.1 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
 - V.1.2.3. IMPUESTO SOBRE NOMINAS Y OTRAS QUE DERIVEN DE UNA RELACIÓN

LABORAL

- V.1.3 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO
 - V.1.3.1 REPOSICIÓN DE GASTOS

VI. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

- VI.1. APORTACIONES
- VI.2. DONACIONES DE CAPITAL
- VI.3. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES
- VI.4. RESERVAS

VII. INDICADORES FINANCIEROS

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"





I. INTRODUCCIÓN

Con la finalidad de dar cumplimiento a la normativa vigente en materia de presentación de información financiera, se presenta a continuación las notas al Estado de Situación Financiera del mes de septiembre de 2019, mostrando el comportamiento que tuvo el Ente en este periodo, presentando una síntesis de las cuentas que integran el Estado de Situación Financiera que se detallarán específicamente en la descripción de cada una de ellas. Es importante mencionar que se utiliza el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental (SAACG.Net).

Activo Circulante \$14,369,992.35

Se cuenta con recursos financieros integrados por subsidio federal, estatal, ingresos propios, programas especiales y fondo de reserva por un monto de \$11,369,992.35 de los cuales se encuentran distribuidos \$160,591.77 en fondo fijo de caja, \$7,557,663.77 a la vista y \$6,651,736.81 en inversión.

Al mes de septiembre no se tiene registro de adeudo por parte del Gobierno del Estado o de la Federación.

En septiembre la cuenta de Deudores Diversos presenta un saldo de \$73,104.46

Al mes de septiembre la cuenta de Ingresos por recuperar a corto plazo no registra saldo por cobrar a favor de la Institución.

Derivado del cálculo de la nómina al personal de la Institución, se generó un importe de \$937.91 correspondiente a Subsidio para el Empleo que se acreditará contra el ISR por Salarios en el mes de octubre cuando se realice el pago de impuestos de septiembre ante la SHCP.

Activo No Circulante \$35,892,448.69

El valor del terreno es de \$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 fútbol rápido la UTSH por un monto de \$3,445,884.66 estando en espera del acta de entrega-recepción para hacer el traspaso respectivo, los cuales cuentan con equipos de distinta índole según el fin para lo cual son destinados por \$72,104,673.97 y \$5,326,041.92 de activos intangibles; al mes de septiembre 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, el importe acumulado asciende a \$96,296,992.25

Pasivo \$1,221,678.71

Derivado de los procesos de armonización contable es necesario reconocer los diferentes momentos del gasto, por lo que independientemente de la fecha de pago es importante reflejar los pasivos en función al momento devengado del gasto, dentro de este apartado se encuentra los Proveedores Por Pagar por un monto de \$0.00.

Las Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo por \$1,221,678.71 de los cuales \$695,923.24 corresponde a las Retenciones Efectuadas a los Trabajadores y \$432,180.47 a los impuestos federales, conceptos que deberán ser enterados ante las instancias correspondientes en agosto de 2019. En septiembre se tiene un saldo por pagar de Impuesto sobre nómina de \$93,575.00.

Dentro de Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo a septiembre se tiene saldo pendiente por pagar de \$0.00.

Patrimonio \$49,113,866.79

El patrimonio de la Institución se encuentra constituido por el valor de los bienes muebles, inmuebles e intangibles por \$23,801,901.50, Donaciones de Capital por \$9,486.64, el resultado de ejercicios anteriores por \$12,584,632.95; el Fondo de Reservas de \$1,633,179.77 para hacer frente a alguna contingencia o caso fortuito que se presente; al mes de septiembre se generó un ahorro de \$11,084,665.93.

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

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



II. ACTIVO CIRCULANTE

El total de activo circulante suma \$14,443,096.81.

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 con un monto de \$160,591.77, integrada por Ingresos Propios de \$148,473.03, recurso que fue cobrado el último día del mes y que por cuestión de horario no pueden ser depositados en la institución bancaria, siendo depositados en el mes de septiembre y \$12,118.74 correspondiente a reintegros de Deudores Diversos.

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.

- A. Cesario Domingo Cenobio; Jefe de Oficina, Encargado de Caja Universitaria se encuentra afianzado por el manejo de efectivo de caja universitaria, acceso a la caja fuerte del área de finanzas y manejo de fondo revolvente
- B. Ma. Elena Villegas Velasco; Encargada de la Dirección de Administración y Finanzas, está afianzada por registro de firma en las cuentas bancarias y acceso a portal bancario.
- C. Araceli Ángeles Castillo; Encargada del Depto. de Presupuesto y Contabilidad; está afianzado por la emisión de cheques y acceso al portal bancario.
- D. Yadira Sánchez Vite; Secretaria de la Dirección de Administración y Finanzas; está afianzada por el acceso al portal bancario.
- E. Ernesto Alfredo Sánchez Ramírez; Técnico Especializado; esta afianzado para traslado de recurso para depósito en efectivo en la institución bancaria.
- F. Raúl de la Torre Sánchez; Jefe de oficina; esta afianzado para traslado de recurso para depósito en efectivo en la institución bancaria.

7II.1.2. BANCOS

II.1.2.1 Cuentas bancarias a la vista e inversión

| NO. | CUENTA | NOMBRE | BANCO | A LA VISTA | INVERSIÓN | TOTAL |
|--------------|-------------|----------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 1 | 65500997369 | Gastos de Operación | Santander | 18,707.80 | 0.00 | 18,707.80 |
| 2 | 65500997386 | Concentradora Subsidio Federal | Santander | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | 65500997372 | Concentradora Subsidio Estatal | Santander | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4 | 65501000275 | Fondo de Reserva | Santander | 5,704.60 | 1,665,880.41 | 1,671,585.01 |
| 5 | 92001233122 | Nómina | Santander | 2,771.31 | 0.00 | 2,771.31 |
| 6 | 65504799920 | Resultado Ejercicio 2014 | Santander | 102,808.88 | 0.00 | 102,808.88 |
| 7 | 65505035243 | PRODEP | Santander | 108,772.18 | 0.00 | 108,772.18 |
| 8 | 65506521099 | Resultado Ejercicio 2017 | Santander | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9 | 65506853147 | PEI: MEDIVAP (Conacyt) | Santander | 15,752.09 | 0.00 | 15,752.09 |
| 10 | 65506855099 | Mancha de Asfalto | Santander | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 11 | 18000081105 | PIEE Programa para la inclusión | Santander | 76,066.90 | 380,334.84 | 456,401.74 |
| 12 | 65507169447 | Resultado del Ejercicio 2018 | Santander | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 13 | 65507185968 | Especifica Subsidio Federal 2019 | Santander | 2,071,475.58 | 678,400.13 | 2,749,875.71 |
| 14 | 65507185999 | Especifica Subsidio Estatal 2019 | Santander | 1,725,541.04 | 816,600.36 | 2,542,141.40 |
| 15 | 450513814 | Ingresos Propios | BBVA Bancomer | 2,392,120.57 | 0.00 | 2,392,120.57 |
| 16 | 450513849 | Prestaciones | BBVA Bancomer | 743,803.23 | 0.00 | 743,803.23 |
| 17 | 103808769 | Resultado del Ejercicio 2015 | BBVA Bancomer | 97,200.03 | 0.00 | 97,200.03 |
| 18 | 110145556 | Resultado del Ejercicio 2016 | BBVA Bancomer | 181,370.48 | 0.00 | 181,370.48 |
| 19 | 110803057 | Plataforma Poscosecha de la UTSH | BBVA Bancomer | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20 | 111067389 | PFCE 2017 | BBVA Bancomer | 15,569.08 | 3,110,521.07 | 3,126,090.15 |
| TOTAL | | | | 7,557,663.77 | 6,651,736.81 | 14,209,400.58 |

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



Descripción de la integración de las cuentas.

1. La cuenta de gastos de operación tiene un saldo de \$18,707.80 para cubrir parte de los pasivos.
2. La cuenta concentradora de subsidio federal tiene un saldo de \$0.00, derivado de los rendimientos de la cuenta.
3. La cuenta concentradora de subsidio estatal tiene un saldo \$0.00, derivado de que las ministraciones recibidas por parte de Gobierno del Estado se transfieren a la cuenta específica.
4. Al mes de septiembre, la cuenta de Fondo de Reserva tiene un importe líquido total de \$1,671,585.01 del cual se encuentra \$5,704.60 a la vista y \$1,665,880.41 en inversión; derivado de la regularización de las ministraciones por parte del Estado y la Federación, en el mes de mayo fue reintegrado el monto de \$1,500,319.70, recurso que es su momento se tomó para hacer frente a las necesidades del ejercicio 2019; a continuación se detallan los importes de los proyectos con recurso comprometido de Fondo de Reserva:

| | |
|---|-----------------------|
| COMPROMETIDO Y POR COMPROMETER | \$1,671,585.01 |
| COMPROMETIDO | |
| Recurso Líquido autorizado para hacer frente a necesidades, en tanto se reciben ministraciones federales | 0.00 |
| Recurso líquido utilizado para hacer frente a las necesidades del ejercicio 2019 | 0.00 |
| Fondo para gasto de operación o emergencia en caso de contingencia para aprobación del H. Consejo Directivo. | 1,633,179.77 |
| POR COMPROMETER | |
| Pendiente de autorización por parte del H. Consejo Directivo | 38,405.24 |
| Productos financieros 2019 | 38,608.24 |
| Comisiones bancarias 2019 | 203.00 |

La cuenta de Fondo de Reserva ha generado intereses más bonificaciones menos comisiones por \$38,405.24 corresponde al ejercicio 2019 que serán presentados al H. Consejo Directivo para su autorización.

5. La cuenta de nómina presenta un saldo de \$2,771.31.
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 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 septiembre se ejerció de esta cuenta \$576,539.24 y se generaron comisiones bancarias por \$203.00, y un reintegro de \$0.07, durante el mes de febrero se tomó el importe de \$102,808.88, para hacer frente a las necesidades de la Universidad, mismo que se reintegró en marzo, cerrando con un saldo de \$102,808.88.

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.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



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 la apertura de 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, que generó 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. En el mes de septiembre 2017 la federación mediante oficio No. 514.2.2.043/2017 ministró \$369,045.00. En el mes de diciembre de 2018 se recibió la ministración de \$30,000.00 y \$35,742.00 respectivamente para dar un total de \$907,985.99; a septiembre de 2019 se ha ejercido un monto de \$798,688.33; la cuenta generó comisiones bancarias por \$1,455.22, bonificaciones bancarias de \$929.74 para cerrar con un saldo de \$108,772.18.

8. La cuenta de Resultado del ejercicio 2017 se abrió para manejar el remanente del resultado del ejercicio 2017, en mayo 2018 se reintegró a la Secretaria de Finanzas Públicas del Estado de Hidalgo, el remanente estatal por un monto de \$2,154.09; en agosto de 2019 se reintegró la Secretaria de Finanzas Públicas del Estado de Hidalgo, el remanente estatal por un monto de \$622,588.61; se han generado comisiones bancarias de \$11,441.80 y bonificación por \$12,035.00; durante el mes de febrero se tomó el importe de \$614,172.81 para hacer frente a las necesidades de la Universidad, mismo que fue reintegrado en el mes de marzo; el saldo final al cierre del mes de septiembre es de \$0.00 y se procedió con la cancelación de la misma.
9. La cuenta PEI: MEDIVAP (Conacyt) es recurso del proyecto de CONACYT en la modalidad de PROINNOVA con ministración inicial de \$986,600.00 en el ejercicio 2018, el cual se depositó en dos partes, ha sido ejercido de acuerdo al convenio específico de colaboración e investigación científica y tecnológica para el desarrollo del proyecto "Medivap Desarrollo de Inhalador Autodosificante para uso Terapéutico de Aceite de CBD" entre el CENTRO INOVNOVADOR KAD SA DE CV y la Universidad, al mes de septiembre se ejerció \$970,847.91, comisiones bancarias por \$203.00 y bonificaciones por \$203.00 quedando un saldo en la cuenta bancaria de \$15,752.09.
10. La cuenta Mancha de Asfalto es recurso derivado del convenio de colaboración firmado entre el Centro Internacional de Mejoramiento de Maíz y Trigo y la Universidad en 2018, con objeto de colaborar en la implementación del proyecto de investigación para la enfermedad Complejo Mancha de Asfalto en tres localidades del estado de Hidalgo, por un monto de \$119,000.00, del cual a este periodo se ha ejercido la totalidad por \$119,000.00 y comisiones bancarias por \$667.00 y bonificaciones bancarias por \$667.00 quedando con un saldo en banco de \$0.00.
11. En el marco del Programa de Inclusión y la Equidad Educativa, se firma el convenio No. 1751/18 entre la Universidad y la Secretaria de Educación Pública, con el objeto de desarrollar el proyecto denominado: "Formación de Estudiantes con Discapacidades Diferentes Rompiendo Barreras y Reforzando Costumbres, Tradiciones de Nuestra Lengua Indígena en Nuestra Educación", por un monto de \$685,722.00, al mes de septiembre se ejerció \$64,627.87; el recurso fue ministrado en el mes de marzo, del cual se encuentra \$76,066.90 a la vista y \$380,334.84 en inversión, generando rendimientos por \$17,726.10; cerrando con un saldo de \$456,401.74.
12. La cuenta Resultado del Ejercicio 2018 presenta un saldo de \$0.00, ésta cuenta se abrió para manejar el remanente del resultado del ejercicio 2018, conformado por un monto de \$1,521,416.44, el cual ya fue reintegrado a las instancias correspondientes y se procedió con la cancelación de la misma.

| FUENTE | REINTEGROS | FECHA DE |
|------------------|---------------------|-------------|
| FEDERAL | 760,554.89 | 12/FEB/2019 |
| ESTATAL | 760,554.90 | 03/JUL/2019 |
| INGRESOS PROPIOS | 306.65 | 29/JUL/2019 |
| TOTAL | 1,521,416.44 | |

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

13. La cuenta Específica Subsidio Federal 2019 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones federales del año 2019; la cuenta tiene un importe líquido total de \$2,749,875.71 del cual se encuentra \$2,071,475.58 a la vista y \$678,400.13 en inversión mismo que incluye rendimientos financieros por \$16,555.02; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
14. La cuenta Específica Subsidio Estatal 2019 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones estatales del año 2019; la cuenta tiene un importe líquido total de \$2,542,141.40 del cual se encuentra \$1,725,541.04 a la vista y \$816,600.36 en inversión mismo que incluye rendimientos financieros por \$16,718.35; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
15. La cuenta de Ingresos propios presenta un saldo de \$2,392,120.57 que corresponde a ingresos captados al mes de septiembre, en apego al acuerdo tarifario 2019.
16. La cuenta de Prestaciones presenta un saldo de \$743,803.23 para el pago de los pasivos que se describen a continuación:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|------------------------|-------------------|
| Prestamo a corto plazo | 46,106.34 |
| SAR | 55,160.65 |
| FOVISSSTE | 137,902.57 |
| CUOTAS ISSSTE | 456,753.68 |
| TOTAL | 695,923.24 |

17. Esta cuenta se apertura con la finalidad de separar y controlar el recurso correspondiente al Resultado del Ejercicio 2015, mismo que se integró 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 septiembre se han ejercido \$1,341,735.20; durante febrero se tomó el importe de \$97,200.03 para hacer frente a las necesidades de la Universidad, mismo que se reintegró en marzo; el saldo final al cierre del mes es de \$97,200.03, se generaron comisiones bancarias por \$410.64 y bonificaciones por \$410.64; se reintegraron los intereses por \$80,883.92 a Fondo de Reserva.

18. Esta cuenta se apertura con la finalidad de manejar el resultado del ejercicio 2016, durante febrero se tomó el importe de \$181,370.48, para hacer frente a las necesidades de la Universidad, mismo que se reintegró en marzo, el saldo final al cierre del mes es de \$181,370.48; se generaron comisiones bancarias por \$39.44 mismas que fueron bonificadas; el saldo se integra por los remanentes de subsidio federal por \$92,846.70 y de ingresos propios por \$88,523.77.
19. La cuenta Plataforma Poscosecha de la UTSH tiene un saldo de \$0.00 y bonificaciones por \$39.44; al mes de septiembre se ha ejercido \$62,177.67. El recurso se deriva de la firma de convenio con el objeto de colaborar en la implementación del proyecto de investigación denominado "Plataforma Poscosecha en la Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense" entre la Universidad y Centro Internacional de Mejoramiento de Maíz y Trigo; dentro del mismo programa se amplía el proyecto a "PLATAFORMA POSTCOSECHA DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA HIDALGUENSE AÑO DOS" por la cantidad de \$29,260.89 del cual se ministrará en tres partes; dentro de la línea de acción que pertenece al programa denominado "Modernización sustentable de la agricultura tradicional" (Masagro Productor)

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

dirigido a incrementar de manera sustentable la producción y rendimientos de dos productos básicos y estratégicos: el maíz y el trigo.

20. En el ejercicio 2017 la Federación otorgó recurso para el Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa 2017 mediante oficio 514.1.996/2017 por un monto de \$2,941,420.00, del cual a este periodo se ejerció un monto de \$219,501.00, quedando un saldo a la vista de \$15,569.08 y en inversión de \$3,110,521.07, haciendo un total de \$3,126,090.15, mismo que incluye rendimientos financieros por \$439,789.33; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.

II.1.2.2. CUENTAS BANCARIAS A LA VISTA

En bancos se tienen recursos a la vista por un importe total de \$7,557,663.77 (SIETE MILLONES QUINIENTOS CINCUENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS SESENTA Y TRES PESOS 77/100 M.N.), el cual se compone de la siguiente forma:

| NO. | CUENTA | NOMBRE | BANCO | A LA VISTA |
|--------------|-------------|----------------------------------|---------------|---------------------|
| 1 | 65500997369 | Gastos de Operación | Santander | 18,707.80 |
| 2 | 65500997360 | Concentradora Subsidio Federal | Santander | 0.00 |
| 3 | 65500997372 | Concentradora Subsidio Estatal | Santander | 0.00 |
| 4 | 65501000275 | Fondo de Reserva | Santander | 5,704.60 |
| 5 | 92001233122 | Nómina | Santander | 2,771.31 |
| 6 | 65504799920 | Resultado Ejercicio 2014 | Santander | 102,808.88 |
| 7 | 65505035243 | PRODEP | Santander | 108,772.18 |
| 8 | 65506521099 | Resultado Ejercicio 2017 | Santander | 0.00 |
| 9 | 65506853147 | PEI: MEDIVAP (Conacyt) | Santander | 15,752.09 |
| 10 | 65506855099 | Mancha de Asfalto | Santander | 0.00 |
| 11 | 18000081105 | PIEE Programa para la inclusión | Santander | 76,066.90 |
| 12 | 65507169447 | Resultado del Ejercicio 2018 | Santander | 0.00 |
| 13 | 65507185968 | Especifica Subsidio Federal 2019 | Santander | 2,071,475.58 |
| 14 | 65507185999 | Especifica Subsidio Estatal 2019 | Santander | 1,725,541.04 |
| 15 | 450513814 | Ingresos Propios | BBVA Bancomer | 2,392,120.57 |
| 16 | 450513849 | Prestaciones | BBVA Bancomer | 743,803.23 |
| 17 | 103808769 | Resultado del Ejercicio 2015 | BBVA Bancomer | 97,200.03 |
| 18 | 110145556 | Resultado del Ejercicio 2016 | BBVA Bancomer | 181,370.48 |
| 19 | 110803057 | Plataforma Poscosecha de la UTSH | BBVA Bancomer | 0.00 |
| 20 | 111067389 | PFCE 2017 | BBVA Bancomer | 15,569.08 |
| TOTAL | | | | 7,557,663.77 |

II.1.2.3 CUENTAS BANCARIAS EN INVERSION

El rubro de inversiones asciende a \$6,651,736.81 (SEIS MILLONES SEISCIENTOS CINCUENTA Y UN MIL SETECIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS 81/100 M.N.), los cuales son los siguientes:

| | CUENTA | NOMBRE | BANCO | SALDO EN INVERSIÓN |
|--------------|-------------|----------------------------------|---------------|---------------------|
| 1 | 65501000275 | Fondo de Reserva | Santander | 1,665,880.41 |
| 2 | 18000081105 | PIEE Programa para la inclusión | Santander | 380,334.84 |
| 3 | 65507185968 | Especifica Subsidio Federal 2019 | Santander | 678,400.13 |
| 4 | 65507185999 | Especifica Subsidio Estatal 2019 | Santander | 816,600.36 |
| 5 | 111067389 | PFCE 2017 | BBVA Bancomer | 3,110,521.07 |
| TOTAL | | | | 6,651,736.81 |

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

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

Al mes de septiembre no se tiene saldo por Cuentas por cobrar a corto plazo.

II.2.2. DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

La cuenta de deudores diversos refleja un importe de \$72,166.55.

| DEUDOR | | |
|--------------|---------------------------------|------------------|
| 1 | Irvin Agustín Flores Duran | 5,921.21 |
| 2 | Jorge Lara Juárez | 12,502.91 |
| 3 | Imoteo Escudero Morales | 454.00 |
| 4 | Crisóforo Hernández Nájera | 5,206.69 |
| 5 | Javier Villegas García | 1,608.60 |
| 6 | Raúl de la Torre Sánchez | 1,000.00 |
| 7 | Ma. Elena Villegas Velasco | 7,269.00 |
| 8 | José Carmelo Nochebuena Arenas | 8,160.00 |
| 9 | Ernesto Alfredo Sánchez Ramírez | 1,980.00 |
| 10 | Víctor Daniel Amador Ángeles | 675.00 |
| 11 | Zarahi Michael Conde López | 139.43 |
| 12 | Benito Canales Pacheco | 3,582.00 |
| 13 | José del Carmen Medina Ramírez | 19,667.71 |
| 14 | Raúl Valentín Islas | 4,000.00 |
| TOTAL | | 72,166.55 |

1. El saldo pendiente de comprobar de Irvin Agustín Flores Duran corresponde a gasto para diferentes comisiones y traslado del rector.
2. El saldo pendiente de comprobar de Jorge Lara Juárez corresponde a traslado de personal por programa sana convivencia CDMX planetario IPN y acuario el 10 de marzo de 2019, traslado de 40 personas a Tula el 18 de marzo, traslado de personal a la CGUTYP en la Cd. de México el 14 de mayo, traslado de evaluadores de CACEI al aeropuerto de la Cd. de México el 29 de mayo de 2019, traslado de personal por programa de sana convivencia a Tecolutla el 16 de agosto de 2019, traslado de personal para participación en festival de futuras tecnologías en la UA de la Laguna de Torreón del 5 al 8 de septiembre de 2019 y visita a empresa Tía Rosa planta Toluca el 25 de septiembre de 2019.
3. El saldo pendiente de comprobar de Crisóforo Hernández Nájera corresponde a traslado de alumnos a museo de economía el 10 de abril de 2019, XVII Congreso Nacional en Neurorehabilitación Integral 2019 con estudiantes de 8vo en TF en Puebla el 6 de abril de 2019, traslado de estudiantes de sede UTSH Tepehuacán de Guerrero el 23 - 24 de mayo de 2019 y visita a Yakult en Ixtapaluca en el Edo. de México el 26 de junio de 2019, traslado de personal del 10 al 12 de julio a la Dirección General de Profesiones para trabajos de expedición el 10 de julio de 2019 y visita guiada a empresa Tía Rosa planta Toluca el 25 de septiembre en Toultepec Edo. de México
4. El saldo pendiente de comprobar de Javier Villegas García corresponde a emplacamiento de vehículos del parque vehicular de la UTSH, refrendo anual, derecho por incorporación y desincorporación al registro vehicular estatal y refrendo de Nissan gris, Sentra, Luv champagne, Luv verde, Urvan blanca, Nissan blanca y Tsuru I del parque vehicular de la UTSH
5. El saldo pendiente de comprobar de Raúl de la Torre Sánchez corresponde a copias y escaneo para la entrega de información a la Auditoría Superior Del Estado De Hidalgo
6. El saldo pendiente de comprobar de Ma. Elena Villegas García, corresponde a reintegro a la Tesorería de la Federación por cargas financieras.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

7. El saldo pendiente de comprobar de José Carmelo Nochebuena Arenas corresponde a publicación de la convocatoria de la licitación pública de carácter nacional No. LA-913063992-E1-2019
8. El saldo pendiente de comprobar de Ernesto Alfredo Sánchez Ramírez corresponde a verificar 5 unidades del parque vehicular de la UTSH segundo semestre Ford Econoline HGT716A LUV verde HGT706A Urvan HGT685A Autobús DINA 1JKA96A Y Peugeot I HK6005F y verificar 3 unidades del parque vehicular de la UTSH TSURU II placas HGT787A TOYOTA HILUX HGT798A y RAV 4 HGT917A
9. El saldo pendiente de comprobar de Víctor Daniel Amador Ángeles corresponde a reunión de trabajo en la subsecretaría el 31 de mayo de 2019 y reunión en la Subsecretaría de Educación Media Superior y Superior el 21 de junio de 2019.
10. El saldo pendiente de comprobar de Zarahi Michael Conde López corresponde a asistir a evento Intermoda del 15 al 19 de julio en Guadalajara Jalisco.
11. El saldo pendiente de comprobar de Benito Canales Pacheco corresponde gastos de alimentación para docente y siete alumnos que asisten a torneo de robótica TRYTA 2019 el 22 y 23 de agosto en el IPN en San Agustín Tlaxiaca y hospedaje en la participación del congreso x Iberoamerican Optics Meeting en Cancún Quintana Roo del 22 al 26 de septiembre de 2019
12. El saldo pendiente de comprobar de José del Carmen Medina Ramírez corresponde a pago de trámite de titulación federal de 15 alumnos de generaciones anteriores
13. El saldo pendiente de comprobar de Raúl Valerín Isias corresponde a reunión anual de colaboración Masagro biodiversidad del 19 al 22 de febrero en Puerto Vallarta.

II.2.3. INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Al mes de septiembre la cuenta de ingresos por recuperar a corto plazo no registra saldo a cobrar a favor de la Institución.

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

Esta cuenta concentra el importe de Impuestos por Acreditar por un monto de \$937.91, correspondiente a Subsidio para el Empleo que se acreditará en el mes de octubre al momento de efectuarse declaración de impuestos generados en el mes de septiembre.

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

En el mes de septiembre no se cuenta con anticipo a proveedores.

III. ACTIVO NO CIRCULANTE

El importe de activo no circulante asciende a \$35,892,448.69.

III.1. FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

A este periodo no se cuenta con fideicomisos vigentes.

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

El total del rubro de bienes inmuebles es \$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 Zacualtipán de fecha 18 de septiembre 2005. Está valuada en un monto de \$30,000.00.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

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 de este rubro es por \$3,445,884.66, correspondiente al techado y rehabilitación de la cancha de futbol rápido, estando en espera del acta de entrega-recepción por parte de INHIFE.

III.3. BIENES MUEBLES

El total de bienes muebles por \$72,104,673.97.

III.3.1. MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA

El total del rubro de muebles de oficina y estantería asciende a \$3,862,249.68. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

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

El total del rubro de Equipo de cómputo y tecnología de la información es \$20,489,314.98. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.3. OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION

Este rubro asciende a un monto de \$1,089,819.91, por el mobiliario y equipo contenido en oficinas y áreas de la Institución. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.4. EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES

El rubro de Equipos y aparatos audiovisuales asciende a \$4,287,774.10. En el mes de septiembre 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 septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.6. CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO

El rubro asciende a un monto de \$347,714.55. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

III.3.7. OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Este rubro asciende a un monto de \$8,164,547.21 que incluye \$8,164,547.21 de otro mobiliario y equipo educacional recreativo y \$680,046.55 de acervo bibliográfico. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.8. EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO

Este rubro asciende a un monto de \$4,014,459.84. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.9. EQUIPO INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO

Este rubro asciende a un monto de \$444,873.45. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.10. VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE

Esta cuenta ampara el monto de \$6,773,251.70 que corresponde a los vehículos oficiales de la Institución. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

| No. | VEHÍCULO | KILOMETROS |
|-----|--|-------------|
| 1 | Camioneta Econoline tipo Van Ford (año 1999) | 417,094 Km. |
| 2 | Camioneta Luv doble cabina color verde (año 2001) | 429,877 Km. |
| 3 | Camioneta Luv doble cabina color champagne | 393,022 Km. |
| 4 | Autobús Mercedes Benz (2000) | 262,340 Km. |
| 5 | Camioneta Nissan doble cabina color titanio (1997) | 519,148 Km. |
| 6 | Camioneta Nissan doble cabina color blanco (2006) | 344,497 Km. |
| 7 | Camioneta Urvan color blanca (15 pasajeros)(2010) | 232,037 Km. |
| 8 | Camioneta Toyota Hilux color gris (2010) | 333,672 Km. |
| 9 | Tsuru 1 Nissan color gris (2010) | 316,705 Km. |
| 10 | Tsuru 2 Nissan color gris (2010) | 361,336 Km. |
| 11 | Sentra Nissan color gris (2010) | 336,169 Km. |
| 12 | Autobús DINA 2012 | 194,304 Km. |
| 13 | Vehículo Toyota RAV4 | 309,378 Km. |
| 14 | Vehículo Manager Furgon 1 | 140,098 Km. |
| 17 | Vehículo Manager Furgon 2 | 107,723 Km. |
| 16 | Versa 1 | 34,128 Km. |
| 17 | Versa 2 | 34,775 Km. |
| 18 | Versa Negro | 33,301 Km. |

III.3.11. MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL

Este rubro asciende a un monto de \$6,371,473.97. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.12. SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO

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

III.3.13. EQUIPOS DE COMUNICACIÓN

Este rubro asciende a un monto de \$1,902,214.04. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



III.3.14. EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA

Este rubro asciende a un monto de \$4,133,470.86. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.15. HERRAMIENTAS Y MAQUINAS

Este rubro asciende a un monto de \$5,179,947.60. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.3.16. OTROS EQUIPOS

Este rubro asciende a un monto de \$4,747,394.45. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

III.4. ACTIVOS INTANGIBLES

El total del rubro de activos intangibles asciende a \$5,283,971.42.

III.4.1. SOFTWARE

Este rubro asciende a un monto de \$3,621,713.98, 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 septiembre se adquirió: sistemas informáticos lector de pantalla jaws pro v19 IL M y Dragon profesional 14 individual en español IL M para el programa denominado formación de estudiantes con discapacidades diferentes rompiendo barreras y reforzando costumbres, tradiciones de nuestra lengua indígena en nuestra educación.

III.4.2. LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES

Este rubro asciende a un monto de \$1,704,327.94, 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 septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

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

En el mes de septiembre de 2019 se determinó la actualización del rubro de Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes Muebles, inmuebles e intangibles que asciende a \$96,296,992.25, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC; cuyo cálculo y registro se realiza de manera trimestral.

III.5.1. DEP'N DE BIENES INMUEBLES

Este rubro asciende a un monto de \$29,986,308.29, 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 \$24,067,855.02, 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 \$10,967,597.22, 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 \$3,755,080.68, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

III.5.5. DEP'N EQUIPO DE TRANSPORTE

Este rubro asciende a un monto de \$6,282,585.03, 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 \$17,243,515.71, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"





III.5.7. AMORT. DE SOFTWARE

Este rubro asciende a un monto de \$2,619,757.62, 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 \$1,374,292.68, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

| DESCRIPCIÓN | MONTO ORIGINAL | DEPRECIACION ACUMULADA Y AMORTIZACIÓN | VALOR ACTUAL |
|--|-----------------------|---------------------------------------|----------------------|
| BIENES INMUEBLES | 51,282,840.39 | 29,986,308.29 | 21,296,532.10 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 25,441,384.57 | 24,067,855.02 | 1,373,529.55 |
| MOBILIARIO Y E. EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 13,025,118.49 | 10,967,597.22 | 2,057,521.27 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LAB. | 4,459,333.29 | 3,755,080.68 | 704,252.61 |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 6,773,251.70 | 6,282,585.03 | 490,666.67 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 22,405,585.92 | 17,243,515.71 | 5,162,070.21 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 5,283,971.42 | 3,994,050.30 | 1,289,921.12 |
| TOTAL | 128,671,485.78 | 96,296,992.25 | 32,374,493.53 |

V. 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 septiembre de 2019. (Cifras en pesos) | | |
|--|-----------|----------------------|
| 1. Ingresos Presupuestarios | | 49,208,198.52 |
| 2. Más ingresos contables no presupuestarios | | 47,565.81 |
| Ingresos financieros | 47,565.81 | |
| 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 | 0.00 | |
| 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) | | 49,255,764.33 |

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"





UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA HIDALGUENSE
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 01 de enero al 30 de septiembre de 2019.
(Cifras en pesos)

| | |
|------------------------------------|---------------|
| 1. Total de Egresos Presupuestados | 38,271,675.02 |
|------------------------------------|---------------|

| | |
|---|------------|
| 2. Menos egresos presupuestarios no contables | 119,871.05 |
|---|------------|

| | |
|---|-----------|
| Mobiliario y equipo de administración | 28,000.01 |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 49,800.54 |
| Equipo instrumental médico y de laboratorio | 0.00 |
| Vehículo y equipo de transporte | 0.00 |
| Equipo de defensa y seguridad | 0.00 |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 0.00 |
| Activos biológicos | 0.00 |
| Bienes inmuebles | 0.00 |
| Activos intangibles | 42,070.50 |
| Obra pública en bienes propios | 0.00 |
| Acciones y participaciones de capital | 0.00 |
| Compra de títulos y valores | 0.00 |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | 0.00 |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones 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 | 19,346.19 |
|---------------------------------------|-----------|

| | |
|---|-----------|
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 12,188.99 |
| 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 | 7,157.20 |
| Otros gastos contables no presupuestales | 0.00 |

| | |
|--------------------------------------|---------------|
| 4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3) | 38,171,150.16 |
|--------------------------------------|---------------|

IV.I NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

CONTABLES:

Integración de las cuentas de orden de Almacén

| CONCEPTO | DEBE | HABER |
|-------------------------------|--------------|-------|
| ALMACEN PENDIENTE DE ENTREGAR | 214,701.26 | |
| ENTREGA PENDIENTE DE ALMACÉN | - 214,701.26 | |

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.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



| 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, ingresos propios y programas especiales.

| | 2019 | 2018 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| LEY DE INGRESOS ESTIMADA | 68,241,111.42 | 64,003,502.79 |
| LEY DE INGRESOS MODIFICADA | 945,043.79 | 3,047,249.48 |
| LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR | 19,977,956.69 | 0.00 |
| LEY DE INGRESOS DEVENGADA | 43,208,198.52 | 67,050,752.27 |
| LEY DE INGRESOS RECAUDADA | 43,208,198.52 | 67,050,752.27 |

Gastos

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

| CONCEPTO | 2019 | 2018 |
|--|---------------|---------------|
| PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO | 68,241,111.42 | 64,003,502.79 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER | 30,914,480.19 | 1,521,416.44 |
| MODIFICACIÓN AL PRESUPUESTO DE EGRESOS | 945,043.79 | 3,047,249.48 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO | 38,271,675.02 | 65,529,335.83 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO | 38,271,675.02 | 65,529,335.83 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO | 38,271,675.02 | 65,529,335.83 |
| PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADOS | 38,178,100.02 | 64,227,263.17 |

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 es de \$1,221,678.71

V. CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

V.1.1 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Con lo que respecta a este mes se tiene un importe de \$0.00

V.1.2 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Este rubro refleja un importe por \$1,221,678.71 que incluye la cuenta de Retenciones Sobre Remuneraciones Realizadas al Personal y Contribuciones por Pagar.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

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 \$695,923.24, correspondiente a:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|------------------------|-------------------|
| Préstamo a corto plazo | 46,106.34 |
| SAR | 55,160.65 |
| FOVISSSTE | 137,902.57 |
| CUOTAS ISSSTE | 456,753.68 |
| TOTAL | 695,923.24 |

V.1.2.2. CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

La cuenta de Contribuciones Federales y Estatales por Pagar un importe de \$432,180.47, se pagarán en octubre al presentar la declaración de septiembre ante la Secretaría de Hacienda y Crédito Público; cabe mencionar que se tiene un saldo de \$937.91 de Subsidio al Empleo, el cual se acreditará cuando se efectúe el pago.

| CONCEPTO | IMPORTE |
|---------------------------|---------------------|
| I.S.R. Sueldos y Salarios | 429,127.50 |
| IVA por Pagar | 3,052.97 |
| TOTAL | \$432,180.47 |

V.1.2.3. IMPUESTO SOBRE NOMINAS Y OTRAS QUE DERIVEN DE UNA RELACIÓN LABORAL

En la cuenta de Impuesto Sobre Nóminas y Otras Que Deriven de una Relación Laboral tiene un importe de \$93,575.00, se pagará en octubre al presentar la declaración de septiembre ante la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Hidalgo.

| CONCEPTO | IMPORTE |
|-----------------------|--------------------|
| Impuesto sobre nómina | 93,575.00 |
| TOTAL | \$93,575.00 |

V.1.3 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

V1.3.1 REPOSICION DE GASTOS

En este rubro se registran los reembolsos pendientes al personal que acudieron a distintas comisiones, en septiembre tiene un saldo por pagar de \$0.00

VI. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Este rubro suma el importe total de \$49,113,866.79.

VI.I APORTACIONES

En este rubro se registran los bienes muebles, así como los inmuebles, bienes intangibles, llegando a un total de \$23,801,901.50.

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--------------------|------------------------|
| BIENES MUEBLES | 2,296,124.45 |
| BIENES INMUEBLES | 21,349,807.45 |
| BIENES INTANGIBLES | 155,969.60 |
| TOTAL | \$23,801,901.50 |

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



La 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 realizaban 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, cuyo saldo ha sido disminuido por la amortización aplicada cerrando con un saldo de \$9,486.64.

VI.3. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

| CONCEPTO | SALDO A DICIEMBRE 2018 | DISMINUCIÓN | TOTAL |
|-----------------|------------------------------|---------------------|-------------------|
| Ejercicio 2014 | 103,214.00 | 0.00 | 103,214.00 |
| Ejercicio 2015 | 97,200.03 | 0.00 | 97,200.03 |
| Ejercicio 2016 | 181,370.48 | 0.00 | 181,370.48 |
| Ejercicio 2017 | 622,588.61 | 622,588.61 | 0.00 |
| Ejercicio 2018* | 3,071,035.47 | 3,071,035.47 | 0.00 |
| TOTAL | 4,075,409.47 | 3,075,820.47 | 999,589.00 |

*Respecto del saldo de la cuenta Ejercicio 2018 fue disminuido por Depreciación de bienes 2018 por \$1,316,008.31, Intereses PFCE 2018 por \$196,000.93, Ejercicio 2018 (cuenta de Reservas) por \$42,394.79 y Ejercicio 2017 comisiones bancarias por -\$4,785.00.

En febrero se reintegró el remanente del subsidio federal 2018 por \$760,554.89 a Tesorería de la Federación; durante el mes de julio se reintegró \$760,554.90 a la Secretaría de Finanzas del Estado de Hidalgo y \$306.65 correspondiente a remanente de Ingresos Propios; en el mes de agosto de 2019 se reintegró a la Secretaría de Finanzas del Estado de Hidalgo \$622,588.61 correspondiente a remanente de Ingresos Propios.

VI.4. RESERVAS

Al mes de septiembre se tiene un Fondo de Reserva de \$1,633,179.77.

| EJERCICIO | SALDO |
|--------------|---------------------|
| 2013 | 1,348,517.05 |
| 2015 | 52,721.09 |
| 2016 | 88,952.37 |
| 2017 | 90,465.57 |
| 2004 | 10,128.90 |
| 2018 | 42,394.79 |
| TOTAL | 1,633,179.77 |

DETALLE DE FONDO DE RESERVA

La cuenta de Fondo de Reserva ha generado intereses más bonificaciones menos comisiones por \$38,405.24 corresponde al ejercicio 2019 que serán presentados al H. Consejo Directivo para su autorización

VI.5. RESULTADO DEL EJERCICIO.

En esta cuenta se refleja un ahorro al mes de septiembre por \$11,084,665.93.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



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= \$14,443,096.81 / \$1,221,678.71

RL= 11.82

La UTSH tiene once veces la capacidad para hacer frente a sus obligaciones a corto plazo. Por lo que se cuenta con liquidez.

Margen de Seguridad

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

(\$14,443,096.81 - \$1,221,678.71) / \$1,221,678.71

MS: Margen de Seguridad: 1,082.23%

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

Carga de Deuda

Amortizaciones de Pasivos / Costo Total

CD: \$58,222,820.91 / \$38,271,675.02

CD: Carga de Deuda: 152.13

La carga de la deuda fue \$58,222,820.91 que representa el 152.13%

Solvencia

S: Pasivo Total / Activo Total

S: \$1,221,678.71 / \$50,335,545.50

Solvencia: 2.42

La UTSH cuenta con 2.42%, es decir un nivel positivo de solvencia para cumplir con sus compromisos a largo plazo.

Proporción del Gasto Corriente Sobre el Gasto Total

Gasto corriente / Gasto Total

\$38,151,803.97 / \$38,271,675.02

El gasto corriente representa el 99.68% del gasto total

Proporción de los Servicios Personales S/Gasto Corrientes

Servicios Personales/Gasto corriente

\$31,727,806.59 / \$38,151,803.97

Los servicios personales representan el 83.16% del gasto corriente.

RL Gastos de Operación:

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

RL Gastos de Operación:

RL \$8,683,116.25 / \$1,221,678.71

RL Gastos de Operación: 7.11

La UTSH tiene 7.11 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 = \$14,443,096.81 - \$1,221,678.71

CT = \$13,221,418.10

Esta Institución cuenta con el total para pagar el total de sus obligaciones a corto plazo, contaría con recursos de \$13,221,418.10

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



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 = \$11,084,665.93 / \$49,255,816.09

MB = 22.50%

Por cada peso de ingreso que ha obtenido la UTSH, se tiene 22.50% de ahorro neto.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que la Información Financiera Contable, Presupuestaria o Programática presentada, es correcta y es responsabilidad del emisor"

MTRO. MIGUEL ÁNGEL TÉLLEZ JARDÍNEZ
RECTOR

L.C. MA. ELENA VILLEGAS VELASCO
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



**LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DEL ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

CONTENIDO

- I. INGRESOS DE GESTIÓN
- II. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

I. INGRESOS DE GESTIÓN

Al 30 de septiembre de 2019 se registraron ingresos acumulados por \$49,255,816.09, los cuales se integran de la siguiente manera: \$4,340,817.67 correspondiente a los ingresos generados por cuotas y tarifas establecidas para este ejercicio, \$3,574,531.42 de proyectos y programas especiales autorizados, \$19,477,029.40 correspondiente a la ministración estatal, \$21,556,550.00 correspondiente a la ministración federal, \$306,887.60 de ingresos financieros derivados de los intereses y bonificaciones de programas especiales y fondo de reserva.

II. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

Dentro del rubro de gastos se registra un monto ejercido de \$38,171,150.16 a este periodo, integrado por las erogaciones de subsidio federal \$17,938,140.27, subsidio estatal por \$18,048,949.88, egresos propios \$1,945,922.82, \$218,791.08 de convenios, \$12,188.90 correspondiente a las estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones y \$7,157.20 de gastos financieros.

Por lo anterior, al mes de septiembre se refleja un ahorro de \$2,394,894.85 correspondiente a los ingresos propios, un ahorro de gasto de operación de \$5,046,489.25, un ahorro de \$3,355,740.33 correspondiente a los programas especiales, \$299,730.40 correspondiente a otros ingresos y beneficios derivado de los intereses de fondo de reservas y programas especiales, \$0.00 correspondiente a otros ingresos y beneficios varios derivado de la bonificación de comisiones bancarias y otros gastos, -\$12,188.90 que corresponde estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones, acumulando un ahorro de \$11,084,665.93.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que la Información Financiera Contable, Presupuestaria o Programática presentada, es correcta y es responsabilidad del emisor"

MTRO. MIGUEL ÁNGEL TÉLLEZ JARDÍNEZ
RECTOR

L.C. MA. ELENA VILLEGAS VELASCO
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



Tabla 1 Detalle del Ahorro / Desahorro

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA HIDALGUENSE
DETALLE DEL ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019**

INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS

| | |
|---|------------------------|
| INGRESOS DE GESTIÓN | \$4,340,817.67 |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS | \$4,340,817.67 |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA | \$44,608,110.82 |
| PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES | \$3,574,531.42 |
| CONVENIOS | 3,574,531.42 |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES | \$41,033,579.40 |
| FEDERAL | 21,556,550.00 |
| ESTATAL | 19,477,029.40 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | \$306,887.60 |
| INGRESOS FINANCIEROS | \$306,887.60 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | \$0.00 |
| Total de Ingresos y Otros Beneficios | \$49,255,816.09 |

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

| | |
|---|------------------------|
| GASTOS | 38,151,804.06 |
| EGRESOS PROPIOS | 1,945,922.82 |
| FEDERAL | 17,938,140.27 |
| ESTATAL | 18,048,949.88 |
| OTROS | 0.00 |
| GASTOS FINANCIEROS | 0.00 |
| CONVENIOS | 218,791.09 |
| OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS | \$19,346.10 |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | 12,188.90 |
| 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 | 7,157.20 |
| Total de Gastos y otras Pérdidas | \$38,171,150.16 |

| | |
|--|------------------------|
| Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | \$11,084,665.93 |
| EGRESOS PROPIOS | 2,394,894.85 |
| FEDERAL | 3,618,409.73 |
| ESTATAL | 1,428,079.52 |
| CONVENIOS | 3,355,740.33 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 299,730.40 |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 0.00 |
| ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | - 12,188.90 |
| Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro) | 11,084,665.93 |

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



PROGRAMAS ESPECIALES

Al inicio del año se realizó una reclasificación de los saldos de programas especiales que se encontraban en Provisión de remanente de convenios, en Otras cuentas por pagar a corto plazo, pasando a ingresos por convenios esto con la finalidad de dar suficiencia presupuestal a los gastos programados con cargo a cada uno de estos programas, permitiendo así que el Estado de Actividades arroje el ahorro real, así como un control de los recursos de dichos programas.

Tabla 2. Detalle de gastos con cargo a convenios

| CONCEPTO | SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 | AMPLIACION | EJERCIDO 2019 | SALDO EN BANCOS | INTERESES 2019 | BONIFICACIONES BANCARIAS 2019 | COMISIONES BANCARIAS 2019 | SALDO PRESUPUESTAL |
|--|---|------------|------------------|--------------------|-------------------|----------------------------------|---------------------------------|-----------------------|
| PRODEP | 114,975.18 | 0.00 | 6,000.00 | 108,772.18 | 0.00 | 0.00 | 203.00 | 108,975.18 |
| PLATAFORMA POSICOSECHA DE LA UTSH | 555.14 | 0.00 | 555.14 | 0.00 | 0.00 | 203.00 | 0.00 | 0.00 |
| PFCE 2017 | 2,721,919.00 | 169,917.08 | 0.00 | 3,126,090.15 | 169,917.08 | 0.00 | 0.00 | 2,891,836.08 |
| PEI- MEDIVAP (Conacyt) | 43,410.10 | 0.00 | 29,036.01 | 13,732.09 | 0.00 | 0.00 | 203.00 | 13,732.09 |
| MANCHA DE ASFALTO | 5,950.00 | 0.00 | 5,950.00 | 203.00 | 0.00 | 203.00 | 203.00 | 0.00 |
| FONDO DE RESERVA | 0.00 | 38,405.24 | 0.00 | 1,671,585.01 | 38,405.24 | 203.00 | 203.00 | 38,405.24 |
| PIEE: PROGRAMA DE INCLUSIÓN | 0.00 | 703,448.10 | 246,698.36 | 456,401.74 | 17,726.10 | 0.00 | 203.00 | 456,749.74 |
| ESPECIFICA SUBSIDIO FEDERAL 2019 (RENDIMIENTOS) | 0.00 | 16,555.02 | 0.00 | 2,749,875.71 | 16,555.02 | 0.00 | 0.00 | 16,555.02 |
| ESPECIFICA SUBSIDIO ESTATAL 2019 (RENDIMIENTOS) | 0.00 | 16,718.35 | 0.00 | 2,542,141.40 | 16,718.35 | 0.00 | 0.00 | 16,718.35 |
| TOTAL | 2,888,809.42 | 945,043.79 | 288,861.51 | 10,670,821.28 | 259,321.79 | 609.00 | 1,015.00 | 3,544,991.70 |

Nota. Como se puede observar, en la Tabla 1 Detalle del ahorro / desahorro se muestra un gasto con cargo a los convenios por \$218,791.09 y Tabla 2 detalle de gastos con cargo a convenios muestra un saldo de \$288,861.51 debido a que en septiembre se ha ejercido recursos de programas especiales.

1. 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 la apertura de 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, que generó 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. En el mes de septiembre 2017 la federación mediante oficio No. 514.2.2.043/2017 ministró \$369,045.00. En el mes de diciembre de 2018 se recibió la ministración de \$30,000.00 y \$35,742.00 respectivamente para dar un total de \$907,985.99; a septiembre de 2019 se ha ejercido un monto de \$798,688.33; la cuenta generó comisiones bancarias por \$1,455.22, bonificaciones bancarias de \$929.74 para cerrar con un saldo de \$108,772.18.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



2. La cuenta Plataforma Poscosecha de la UTSH tiene un saldo de \$0.00 y bonificaciones por \$39.44; al mes de septiembre se ha ejercido \$62,177.67. El recurso se deriva de la firma de convenio con el objeto de colaborar en la implementación del proyecto de investigación denominado "Plataforma Poscosecha en la Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense" entre la Universidad y Centro Internacional de Mejoramiento de Maíz y Trigo; dentro del mismo programa se amplía el proyecto a "PLATAFORMA POSTCOSECHA DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA HIDALGUENSE AÑO DOS" por la cantidad de \$29,260.89 del cual se ministrará en tres partes; dentro de la línea de acción que pertenece al programa denominado "Modernización sustentable de la agricultura tradicional" (Masagro Productor) dirigido a incrementar de manera sustentable la producción y rendimientos de dos productos básicos y estratégicos: el maíz y el trigo.
3. En el ejercicio 2017 la Federación otorgó recurso para el Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa 2017 mediante oficio 514.1.996/2017 por un monto de \$2,941,420.00, del cual a este periodo se ejerció un monto de \$219,501.00, quedando un saldo a la vista de \$15,569.08 y en inversión de \$3,110,521.07, haciendo un total de \$3,126,090.15, mismo que incluye rendimientos financieros por \$439,789.33; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
4. La cuenta PEI: MEDIVAP (Conacyt) es recurso del proyecto de CONACYT en la modalidad de PROINNOVA con ministración inicial de \$986,600.00 en el ejercicio 2018, el cual se depositó en dos partes, ha sido ejercido de acuerdo al convenio específico de colaboración e investigación científica y tecnológica para el desarrollo del proyecto "Medivap Desarrollo de Inhalador Autodosificante para uso Terapéutico de Aceite de CBD" entre el CENTRO INOVNOVADOR KAD SA DE CV y la Universidad, al mes de septiembre se ejerció \$970,847.91, comisiones bancarias por \$203.00 y bonificaciones por \$203.00 quedando un saldo en la cuenta bancaria de \$15,752.09.
5. La cuenta Mancha de Asfalto es recurso derivado del convenio de colaboración firmado entre el Centro Internacional de Mejoramiento de Maíz y Trigo y la Universidad en 2018, con objeto de colaborar en la implementación del proyecto de investigación para la enfermedad Complejo Mancha de Asfalto en tres localidades del estado de Hidalgo, por un monto de \$119,000.00, del cual a este periodo se ha ejercido la totalidad por \$119,000.00 y comisiones bancarias por \$667.00 y bonificaciones bancarias por \$667.00. quedando con un saldo en banco de \$0.00.
6. La cuenta de Fondo de Reserva ha generado intereses más bonificaciones menos comisiones por \$38,405.24 corresponde al ejercicio 2019 que serán presentados al H. Consejo Directivo para su autorización.
7. En el marco del Programa de Inclusión y la Equidad Educativa, se firma el convenio No. 1751/18 entre la Universidad y la Secretaría de Educación Pública, con el objeto de desarrollar el proyecto denominado: "Formación de Estudiantes con Discapacidades Diferentes Rompiendo Barreras y Reforzando Costumbres, Tradiciones de Nuestra Lengua Indígena en Nuestra Educación", por un monto de \$685,722.00, al mes de septiembre se ejerció \$64,627.87; el recurso fue ministrado en el mes de marzo, del cual se encuentra \$76,066.90 a la vista y \$380,334.84 en inversión, generando rendimientos por \$17,726.10; cerrando con un saldo de \$456,401.74.
8. La cuenta Específica Subsidio Federal 2019 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones federales del año 2019; la cuenta tiene un importe líquido total de \$2,749,875.71 del cual se encuentra \$2,071,475.58 a la vista y \$678,400.13 en inversión mismo que incluye rendimientos financieros por \$16,555.02; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"





9. La cuenta Específica Subsidio Estatal 2019 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones estatales del año 2019; la cuenta tiene un importe líquido total de \$2,542,141.40 del cual se encuentra \$1,725,541.04 a la vista y \$816,600.36 en inversión mismo que incluye rendimientos financieros por \$16,718.35; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que la Información Financiera Contable, Presupuestaria o Programática presentada, es correcta y es responsabilidad del emisor".

MTRO. MIGUEL ÁNGEL TÉLLEZ JARDÍNEZ
RECTOR

L.C. MA. ELENA VILLEGAS VELASCO
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"





Usr: jcarlos
Rep: rptCconciliationPresupuestal

Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense HIDALGO

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables: Correspondiente Del 01/ene./2019 al 30/sep./2019

Fecha y hora de Impresión: 08/oct./2019 02:08 p. m.

| | | |
|---|-------------|------------------------|
| 1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS | | \$49,208,198.52 |
| 2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | | |
| 2.1 INGRESOS FINANCIEROS | \$47,565.81 | \$47,565.81 |
| 3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | | \$0.00 |
| 4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES | | \$49,255,764.33 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que la Información Financiera Contable, Presupuestaria o Programática presentada, es correcta y es responsabilidad del emisor."

MTRO MIGUEL ÁNGEL TÉLLEZ JARDÍNEZ
RECTOR

L.C. MA. ELENA VILLEGAS VELASCO
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense HIDALGO

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente Del 01/ene./2019 al 30/sep./2019

Usu: jcarlos

Rep: rptConciliaciónPresupuestal

Fecha y

08/oct./2019

hora de Impresión

02:08 p. m.

| | |
|--|------------------------|
| 1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS | \$38,271,675.02 |
| 2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES | \$119,871.05 |
| 2.3 Mobiliario y equipo de administración | \$28,000.01 |
| 2.4 Mobiliario y equipo educacional y recreativo | \$49,800.54 |
| 2.11 Activos intangibles | \$42,070.50 |
| 3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS | \$19,346.19 |
| 3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES | \$12,188.99 |
| 3.6 OTROS GASTOS | \$7,157.20 |
| 4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES | \$38,171,150.16 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que la Información Financiera Contable, Presupuestaria o Programática presentada, es correcta y es responsabilidad del emisor."

MTRO MIGUEL ÁNGEL TÉLLEZ JARDÍNEZ
RECTOR

L.C. MA. ELENA VILLEGAS VELASCO
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS



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

AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Este rubro suma el importe total de \$49,113,866.79.

APORTACIONES

En este rubro se registran los bienes muebles, así como los inmuebles, bienes intangibles, llegando a un total de \$23,801,901.50.

| CONCEPTO | IMPORTE |
|--------------------|------------------------|
| BIENES MUEBLES | 2,296,124.45 |
| BIENES INMUEBLES | 21,349,807.45 |
| BIENES INTANGIBLES | 155,969.60 |
| TOTAL | \$23,801,901.50 |

La 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 realizaban 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

Al inicio del año 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 dar suficiencia presupuestal a los gastos programados con cargo a cada uno de estos programas, permitiendo así que el Estado de Actividades arroje el ahorro real, así como un control de los recursos de dichos programas.

Tabla 2. Detalle de gastos con cargo a convenios

| CONCEPTO | SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 | AMPLIACION | EJERCIDO 2019 | SALDO EN BANCOS | INTERESES 2019 | BONIFICACIONES BANCARIAS 2019 | COMISIONES BANCARIAS 2019 | SALDO PRESUPUESTAL |
|---|----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------------|---------------------|
| PRODEP | 114,975.18 | 0.00 | 6,000.00 | 108,772.18 | 0.00 | 0.00 | 203.00 | 108,975.18 |
| PLATAFORMA POSCOSECHA DE LA UTSH | 555.14 | 0.00 | 555.14 | 0.00 | 0.00 | 203.00 | 0.00 | 0.00 |
| PFCE 2017 | 2,721,919.00 | 169,917.08 | 0.00 | 3,126,090.15 | 169,917.08 | 0.00 | 0.00 | 2,891,836.08 |
| PEI: MEDIVAP (Conacyt) | 45,410.10 | 0.00 | 29,658.01 | 15,752.09 | 0.00 | 0.00 | 203.00 | 15,752.09 |
| MANCHA DE ASFALTO | 5,950.00 | 0.00 | 5,950.00 | 203.00 | 0.00 | 203.00 | 203.00 | 0.00 |
| FONDO DE RESERVA | 0.00 | 38,405.24 | 0.00 | 1,671,585.01 | 38,405.24 | 203.00 | 203.00 | 38,405.24 |
| PIEE: PROGRAMA DE INCLUSIÓN | 0.00 | 703,448.10 | 246,698.36 | 456,401.74 | 17,726.10 | 0.00 | 203.00 | 456,749.74 |
| ESPECIFICA SUBSIDIO FEDERAL 2019 (RENDIMIENTOS) | 0.00 | 16,555.02 | 0.00 | 2,749,875.71 | 16,555.02 | 0.00 | 0.00 | 16,555.02 |
| ESPECIFICA SUBSIDIO ESTATAL 2019 (RENDIMIENTOS) | 0.00 | 16,718.35 | 0.00 | 2,542,141.40 | 16,718.35 | 0.00 | 0.00 | 16,718.35 |
| TOTAL | 2,888,809.42 | 945,043.79 | 288,861.51 | 10,670,821.28 | 259,321.79 | 609.00 | 1,015.00 | 3,544,991.70 |

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

Nota. Como se puede observar, en la Tabla 1 Detalle del ahorro / desahorro se muestra un gasto con cargo a los convenios por \$218,791.09 y Tabla 2 detalle de gastos con cargo a convenios muestra un saldo de \$288,861.51 debido a que en septiembre se ha ejercido recursos de programas especiales.

1. 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 la apertura de 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, que generó 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. En el mes de septiembre 2017 la federación mediante oficio No. 514.2.2.043/2017 ministro \$369,045.00. En el mes de diciembre de 2018 se recibió la ministración de \$30,000.00 y \$35,742.00 respectivamente para dar un total de \$907,985.99; a septiembre de 2019 se ha ejercido un monto de \$798,688.33; la cuenta generó comisiones bancarias por \$1,455.22, bonificaciones bancarias de \$929.74 para cerrar con un saldo de \$108,772.18.

2. La cuenta Plataforma Poscosecha de la UTSH tiene un saldo de \$0.00 y bonificaciones por \$39.44; al mes de septiembre se ha ejercido \$62,177.67. El recurso se deriva de la firma de convenio con el objeto de colaborar en la implementación del proyecto de investigación denominado "Plataforma Poscosecha en la Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense" entre la Universidad y Centro Internacional de Mejoramiento de Maíz y Trigo; dentro del mismo programa se amplía el proyecto a "PLATAFORMA POSTCOSECHA DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA HIDALGUENSE AÑO DOS" por la cantidad de \$29,260.89 del cual se ministrará en tres partes; dentro de la línea de acción que pertenece al programa denominado "Modernización sustentable de la agricultura tradicional" (Masagro Productor) dirigido a incrementar de manera sustentable la producción y rendimientos de dos productos básicos y estratégicos: el maíz y el trigo.
3. En el ejercicio 2017 la Federación otorgó recurso para el Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa 2017 mediante oficio 514.1.996/2017 por un monto de \$2,941,420.00, del cual a este periodo se ejerció un monto de \$219,501.00, quedando un saldo a la vista de \$15,569.08 y en inversión de \$3,110,521.07, haciendo un total de \$3,126,090.15, mismo que incluye rendimientos financieros por \$439,789.33; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
4. La cuenta PEI: MEDIVAP (Conacyt) es recurso del proyecto de CONACYT en la modalidad de PROINNOVA con ministración inicial de \$986,600.00 en el ejercicio 2018, el cual se depositó en dos partes, ha sido ejercido de acuerdo al convenio específico de colaboración e investigación científica y tecnológica para el desarrollo del proyecto "Medivap Desarrollo de Inhalador Autodosificante para uso Terapéutico de Aceite de CBD" entre el CENTRO INOVNOVADOR KAD SA DE CV y la Universidad, al mes de septiembre se ejerció \$970,847.91, comisiones bancarias por \$203.00 y bonificaciones por \$203.00 quedando un saldo en la cuenta bancaria de \$15,752.09.
5. La cuenta Mancha de Asfalto es recurso derivado del convenio de colaboración firmado entre el Centro Internacional de Mejoramiento de Maíz y Trigo y la Universidad en 2018, con objeto de colaborar en la implementación del proyecto de investigación para la enfermedad Complejo Mancha de Asfalto en tres localidades del estado de Hidalgo, por un monto de \$119,000.00, del cual a este periodo se ha ejercido la totalidad por \$119,000.00 y comisiones bancarias por \$667.00 y bonificaciones bancarias por \$667.00. quedando con un saldo en banco de \$0.00.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

6. La cuenta de Fondo de Reserva ha generado intereses más bonificaciones menos comisiones por \$38,405.24 corresponde al ejercicio 2019 que serán presentados al H. Consejo Directivo para su autorización.
7. En el marco del Programa de Inclusión y la Equidad Educativa, se firma el convenio No. 1751/18 entre la Universidad y la Secretaría de Educación Pública, con el objeto de desarrollar el proyecto denominado: "Formación de Estudiantes con Discapacidades Diferentes Rompiendo Barreras y Reforzando Costumbres, Tradiciones de Nuestra Lengua Indígena en Nuestra Educación", por un monto de \$685,722.00, al mes de septiembre se ejerció \$64,627.87; el recurso fue ministrado en el mes de marzo, del cual se encuentra \$76,066.90 a la vista y \$380,334.84 en inversión, generando rendimientos por \$17,726.10; cerrando con un saldo de \$456,401.74.
8. La cuenta Específica Subsidio Federal 2019 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones federales del año 2019; la cuenta tiene un importe líquido total de \$2,749,875.71 del cual se encuentra \$2,071,475.58 a la vista y \$678,400.13 en inversión mismo que incluye rendimientos financieros por \$16,555.02; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
9. La cuenta Específica Subsidio Estatal 2019 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones estatales del año 2019; la cuenta tiene un importe líquido total de \$2,542,141.40 del cual se encuentra \$1,725,541.04 a la vista y \$816,600.36 en inversión mismo que incluye rendimientos financieros por \$16,718.35; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.

RESULTADO DEL EJERCICIO.

En esta cuenta se refleja un ahorro al mes de septiembre por \$11,084,665.93.



MTRO. MIGUEL ÁNGEL TÉLLEZ JARDÍNEZ
RECTOR



L.C. MA. ELENA VILLEGAS VELASCO
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

**LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019.**

El total de activo circulante suma \$14,443,096.81.

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
EFFECTIVO**

La cuenta de efectivo tiene como subcuenta el Fondo fijo de caja con un monto de \$160,591.77, integrada por Ingresos Propios de \$148,473.03, recurso que fue cobrado el último día del mes y que por cuestión de horario no pueden ser depositados en la institución bancaria, siendo depositados en el mes de septiembre y \$12,118.74 correspondiente a reintegros de Deudores Diversos.

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.

- A. Cecario Domingo Conobio; Jefe de Oficina, Encargado de Caja Universitaria se encuentra afianzado por el manejo de efectivo de caja universitaria, acceso a la caja fuerte del área de finanzas y manejo de fondo revolvente
- B. Ma. Elena Villegas Velasco; Encargada de la Dirección de Administración y Finanzas, está afianzada por registro de firma en las cuentas bancarias y acceso a portal bancario.
- C. Araceli Ángeles Castillo; Encargada del Depto. de Presupuesto y Contabilidad; está afianzado por la emisión de cheques y acceso al portal bancario.
- D. Yadira Sánchez Vite; Secretaria de la Dirección de Administración y Finanzas; está afianzada por el acceso al portal bancario.
- E. Ernesto Alfredo Sánchez Ramírez; Técnico Especializado; esta afianzado para traslado de recurso para depósito en efectivo en la institución bancaria.
- F. Raúl de la Torre Sánchez; Jefe de oficina; esta afianzado para traslado de recurso para depósito en efectivo en la institución bancaria.

Análisis de los saldos inicial y final

| | 2018 | 2019-09 |
|--|------------------------|------------------------|
| Efectivo en Bancos- Tesorería | 33,817.32 | 160,591.77 |
| Efectivo en Bancos- Dependencias | 6,995,246.53 | 7,557,663.77 |
| Inversiones Temporales (hasta tres meses) | 4,568,194.00 | 6,651,736.81 |
| Fondos con afectación específica | 0.00 | 0.00 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | 0.00 | 0.00 |
| Total Efectivo y Equivalentes | \$11,597,257.85 | \$14,369,992.35 |

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

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

| | 2018 | 2019 |
|---|-----------------------|------------------------|
| Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios | \$3,071,035.47 | \$11,084,665.93 |
| <i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i> | | |
| Depreciación | 20,186.13 | 12,188.99 |
| Amortización | 0.00 | 0.00 |
| 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

| NO. | CUENTA | NOMBRE | BANCO | A LA VISTA | INVERSION | TOTAL |
|--------------|-------------|----------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 1 | 65500997369 | Gastos de Operación | Santander | 18,707.80 | 0.00 | 18,707.80 |
| 2 | 65500997386 | Concentradora Subsidio Federal | Santander | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | 65500997372 | Concentradora Subsidio Estatal | Santander | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4 | 65501000275 | Fondo de Reserva | Santander | 5,704.60 | 1,665,880.41 | 1,671,585.01 |
| 5 | 92001233122 | Nómina | Santander | 2,771.31 | 0.00 | 2,771.31 |
| 6 | 65504799920 | Resultado Ejercicio 2014 | Santander | 102,808.88 | 0.00 | 102,808.88 |
| 7 | 65505035243 | PRODEP | Santander | 108,772.18 | 0.00 | 108,772.18 |
| 8 | 65506521099 | Resultado Ejercicio 2017 | Santander | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9 | 65506853147 | PEI: MEDIVAP (Conacyt) | Santander | 15,752.09 | 0.00 | 15,752.09 |
| 10 | 65506855099 | Mancha de Asfalto | Santander | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 11 | 18000081105 | PIEE Programa para la inclusión | Santander | 76,066.90 | 380,334.84 | 456,401.74 |
| 12 | 65507169447 | Resultado del Ejercicio 2018 | Santander | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 13 | 65507185968 | Especifica Subsidio Federal 2019 | Santander | 2,071,475.58 | 678,400.13 | 2,749,875.71 |
| 14 | 65507185999 | Especifica Subsidio Estatal 2019 | Santander | 1,725,541.04 | 816,600.36 | 2,542,141.40 |
| 15 | 450513814 | Ingresos Propios | BBVA Bancomer | 2,392,120.57 | 0.00 | 2,392,120.57 |
| 16 | 450513849 | Prestaciones | BBVA Bancomer | 743,803.23 | 0.00 | 743,803.23 |
| 17 | 103808769 | Resultado del Ejercicio 2015 | BBVA Bancomer | 97,200.03 | 0.00 | 97,200.03 |
| 18 | 110145556 | Resultado del Ejercicio 2016 | BBVA Bancomer | 181,370.48 | 0.00 | 181,370.48 |
| 19 | 110803057 | Plataforma Poscosecha de la UTSH | BBVA Bancomer | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20 | 111067389 | PFCE 2017 | BBVA Bancomer | 15,569.08 | 3,110,521.07 | 3,126,090.15 |
| TOTAL | | | | 7,557,663.77 | 6,651,736.81 | 14,209,400.58 |

Descripción de la integración de las cuentas.

1. La cuenta de gastos de operación tiene un saldo de \$18,707.80 para cubrir parte de los pasivos.
2. La cuenta concentradora de subsidio federal tiene un saldo de \$0.00, derivado de los rendimientos de la cuenta.
3. La cuenta concentradora de subsidio estatal tiene un saldo \$0.00, derivado de que las ministraciones recibidas por parte de Gobierno del Estado se transfieren a la cuenta específica.
4. Al mes de septiembre, la cuenta de Fondo de Reserva tiene un importe líquido total de \$1,671,585.01 del cual se encuentra \$5,704.60 a la vista y \$1,665,880.41 en inversión; derivado de la regularización de las ministraciones por parte del Estado y la Federación, en el mes de mayo fue reintegrado el monto de \$1,500,319.70, recurso que es su momento se tomó para hacer frente a las necesidades del ejercicio 2019; a continuación se detallan los importes de los proyectos con recurso comprometido de Fondo de Reserva:

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

| COMPROMETIDO Y POR COMPROMETER | | \$1,671,585.01 |
|---|--|---------------------|
| COMPROMETIDO | | |
| Recurso Liquido autorizado para hacer frente a necesidades, en tanto se reciben ministraciones federales | | 0.00 |
| Recurso liquido utilizado para hacer frente a las necesidades del ejercicio 2019 | | 0.00 |
| Fondo para gasto de operación o emergencia en caso de contingencia para aprobación del H. Consejo Directivo. | | 1,633,179.77 |
| POR COMPROMETER | | |
| Pendiente de autorización por parte del H. Consejo Directivo | | 38,405.24 |
| Productos financieros 2019 | | 38,608.24 |
| Comisiones bancarias 2019 | | 203.00 |

La cuenta de Fondo de Reserva ha generado intereses más bonificaciones menos comisiones por \$38,405.24 corresponde al ejercicio 2019 que serán presentados al H. Consejo Directivo para su autorización.

- La cuenta de nómina presenta un saldo de \$2,771.31.
- 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 septiembre se ejerció de esta cuenta \$576,539.24 y se generaron comisiones bancarias por \$203.00, y un reintegro de \$0.07, durante el mes de febrero se tomó el importe de \$102,808.88, para hacer frente a las necesidades de la Universidad, mismo que se reintegró en marzo, cerrando con un saldo de \$102,808.88.

- 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 la apertura de 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, que generó 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. En el mes de septiembre 2017 la federación mediante oficio No. 514.2.2.043/2017 ministró \$369,045.00. En el mes de diciembre de 2018 se recibió la ministración de \$30,000.00 y \$35,742.00 respectivamente para dar un total de \$907,985.99; a septiembre de 2019 se ha

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

ejercido un monto de \$798,688.33; la cuenta generó comisiones bancarias por \$1,455.22, bonificaciones bancarias de \$929.74 para cerrar con un saldo de \$108,772.18.

8. La cuenta de Resultado del ejercicio 2017 se abrió para manejar el remanente del resultado del ejercicio 2017, en mayo 2018 se reintegró a la Secretaría de Finanzas Públicas del Estado de Hidalgo, el remanente estatal por un monto de \$2,154.09; en agosto de 2019 se reintegró la Secretaría de Finanzas Públicas del Estado de Hidalgo, el remanente estatal por un monto de \$622,588.61; se han generado comisiones bancarias de \$11,441.80 y bonificación por \$12,035.00; durante el mes de febrero se tomó el importe de \$614,172.81 para hacer frente a las necesidades de la Universidad, mismo que fue reintegrado en el mes de marzo; el saldo final al cierre del mes de septiembre es de \$0.00 y se procedió con la cancelación de la misma.
9. La cuenta PEI: MEDIVAP (Conacyt) es recurso del proyecto de CONACYT en la modalidad de PROINNOVA con ministración inicial de \$986,600.00 en el ejercicio 2018, el cual se depositó en dos partes, ha sido ejercido de acuerdo al convenio específico de colaboración e investigación científica y tecnológica para el desarrollo del proyecto "Medivap Desarrollo de Inhalador Autosuficiente para uso Terapéutico de Aceite de CBD" entre el CENTRO INOVNOVADOR KAD SA DE CV y la Universidad, al mes de septiembre se ejerció \$970,847.91, comisiones bancarias por \$203.00 y bonificaciones por \$203.00 quedando un saldo en la cuenta bancaria de \$15,752.09.
10. La cuenta Mancha de Asfalto es recurso derivado del convenio de colaboración firmado entre el Centro Internacional de Mejoramiento de Maíz y Trigo y la Universidad en 2018, con objeto de colaborar en la implementación del proyecto de investigación para la enfermedad Complejo Mancha de Asfalto en tres localidades del estado de Hidalgo, por un monto de \$119,000.00, del cual a este periodo se ha ejercido la totalidad por \$119,000.00 y comisiones bancarias por \$667.00 y bonificaciones bancarias por \$667.00. quedando con un saldo en banco de \$0.00.
11. En el marco del Programa de Inclusión y la Equidad Educativa, se firma el convenio No. 1751/18 entre la Universidad y la Secretaría de Educación Pública, con el objeto de desarrollar el proyecto denominado: "Formación de Estudiantes con Discapacidades Diferentes Rompiendo Barreras y Reforzando Costumbres, Tradiciones de Nuestra Lengua Indígena en Nuestra Educación", por un monto de \$685,722.00, al mes de septiembre se ejerció \$64,627.87; el recurso fue ministrado en el mes de marzo, del cual se encuentra \$76,066.90 a la vista y \$380,334.84 en inversión, generando rendimientos por \$17,726.10; cerrando con un saldo de \$456,401.74.
12. La cuenta Resultado del Ejercicio 2018 presenta un saldo de \$0.00, ésta cuenta se abrió para manejar el remanente del resultado del ejercicio 2018, conformado por un monto de \$1,521,416.44, el cual ya fue reintegrado a las instancias correspondientes y se procedió con la cancelación de la misma.

| FUENTE | REINTEGROS | FECHA DE REINTEGRO |
|------------------|---------------------|--------------------|
| FEDERAL | 760,554.89 | 12/FEB/2019 |
| ESTATAL | 760,554.90 | 03/JUL/2019 |
| INGRESOS PROPIOS | 306.65 | 29/JUL/2019 |
| TOTAL | 1,521,416.44 | |

13. La cuenta Específica Subsidio Federal 2019 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones federales del año 2019; la cuenta tiene un importe líquido total de \$2,749,875.71 del cual se encuentra \$2,071,475.58 a la vista y \$678,400.13 en inversión mismo que incluye rendimientos financieros por \$16,555.02; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
14. La cuenta Específica Subsidio Estatal 2019 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones estatales del año 2019; la cuenta tiene un importe líquido total de \$2,542,141.40 del cual se encuentra \$1,725,541.04 a la vista y \$816,600.36 en inversión mismo que incluye rendimientos financieros por \$16,718.35; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



15. La cuenta de Ingresos propios presenta un saldo de \$2,392,120.57 que corresponde a ingresos captados al mes de septiembre, en apego al acuerdo tarifario 2019.
16. La cuenta de Prestaciones presenta un saldo de \$743,803.23 para el pago de los pasivos que se describen a continuación:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|------------------------|-------------------|
| Prestamo a corto plazo | 46,106.34 |
| SAR | 55,160.65 |
| FOVISSSTE | 137,902.57 |
| CUOTAS ISSSTE | 456,753.68 |
| TOTAL | 695,923.24 |

17. Esta cuenta se apertura con la finalidad de separar y controlar el recurso correspondiente al Resultado del Ejercicio 2015, mismo que se integró 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 septiembre se han ejercido \$1,341,735.20; durante febrero se tomó el importe de \$97,200.03 para hacer frente a las necesidades de la Universidad, mismo que se reintegró en marzo; el saldo final al cierre del mes es de \$97,200.03, se generaron comisiones bancarias por \$410.64 y bonificaciones por \$410.64; se reintegraron los intereses por \$80,883.92 a Fondo de Reserva.

18. Esta cuenta se apertura con la finalidad de manejar el resultado del ejercicio 2016, durante febrero se tomó el importe de \$181,370.48, para hacer frente a las necesidades de la Universidad, mismo que se reintegró en marzo, el saldo final al cierre del mes es de \$181,370.48; se generaron comisiones bancarias por \$39.44 mismas que fueron bonificadas; el saldo se integra por los remanentes de subsidio federal por \$92,846.70 y de ingresos propios por \$88,523.77.
19. La cuenta Plataforma Poscosecha de la UTSH tiene un saldo de \$0.00 y bonificaciones por \$39.44; al mes de septiembre se ha ejercido \$62,177.67. El recurso se deriva de la firma de convenio con el objeto de colaborar en la implementación del proyecto de investigación denominado "Plataforma Poscosecha en la Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense" entre la Universidad y Centro Internacional de Mejoramiento de Maíz y Trigo; dentro del mismo programa se amplía el proyecto a "PLATAFORMA POSTCOSECHA DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA HIDALGUENSE AÑO DOS" por la cantidad de \$29,260.89 del cual se ministrará en tres partes; dentro de la línea de acción que pertenece al programa denominado "Modernización sustentable de la agricultura tradicional" (Masagro Productor) dirigido a incrementar de manera sustentable la producción y rendimientos de dos productos básicos y estratégicos: el maíz y el trigo.
20. En el ejercicio 2017 la Federación otorgó recurso para el Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa 2017 mediante oficio 514.1.996/2017 por un monto de \$2,941,420.00, del cual a este periodo se ejerció un monto de \$219,501.00, quedando un saldo a la vista de \$15,569.08 y en inversión de \$3,110,521.07, haciendo un total de \$3,126,090.15, mismo que incluye rendimientos financieros por \$439,789.33; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



CUENTAS BANCARIAS A LA VISTA

En bancos se tienen recursos a la vista por un importe total de \$7,557,663.77 (SIETE MILLONES QUINIENTOS CINCUENTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS SESENTA Y TRES PESOS 77/100 M.N.), el cual se compone de la siguiente forma:

| NO. | CUENTA | NOMBRE | BANCO | A LA VISTA |
|--------------|-------------|----------------------------------|---------------|---------------------|
| 1 | 65500997369 | Gastos de Operación | Santander | 18,707.80 |
| 2 | 65500997386 | Concentradora Subsidio Federal | Santander | 0.00 |
| 3 | 65500997372 | Concentradora Subsidio Estatal | Santander | 0.00 |
| 4 | 65501000275 | Fondo de Reserva | Santander | 5,704.60 |
| 5 | 92001233122 | Nómina | Santander | 2,771.31 |
| 6 | 65504799920 | Resultado Ejercicio 2014 | Santander | 102,808.88 |
| 7 | 65505035243 | PRODEP | Santander | 108,772.18 |
| 8 | 65506521099 | Resultado Ejercicio 2017 | Santander | 0.00 |
| 9 | 65506853147 | PEI: MEDIVAP (Conacyt) | Santander | 15,752.09 |
| 10 | 65506853000 | Mancha de Asfalto | Santander | 0.00 |
| 11 | 18000081105 | PIEE Programa para la inclusión | Santander | 76,066.90 |
| 12 | 65507169447 | Resultado del Ejercicio 2018 | Santander | 0.00 |
| 13 | 65507185968 | Especifica Subsidio Federal 2019 | Santander | 2,071,475.58 |
| 14 | 65507185999 | Especifica Subsidio Estatal 2019 | Santander | 1,725,541.04 |
| 15 | 450513814 | Ingresos Propios | BBVA Bancomer | 2,392,120.57 |
| 16 | 450513849 | Prestaciones | BBVA Bancomer | 743,803.23 |
| 17 | 103808769 | Resultado del Ejercicio 2015 | BBVA Bancomer | 97,200.03 |
| 18 | 110145556 | Resultado del Ejercicio 2016 | BBVA Bancomer | 181,370.48 |
| 19 | 110803057 | Plataforma Poscosecha de la UTSH | BBVA Bancomer | 0.00 |
| 20 | 111067389 | PFCE 2017 | BBVA Bancomer | 15,569.08 |
| TOTAL | | | | 7,557,663.77 |

CUENTAS BANCARIAS EN INVERSION

El rubro de inversiones asciende a \$6,651,736.81 (SEIS MILLONES SEISCIENTOS CINCUENTA Y UN MIL SETECIENTOS TREINTA Y SEIS PESOS 81/100 M.N.), los cuales son los siguientes:

| | CUENTA | NOMBRE | BANCO | SALDO EN INVERSIÓN |
|--------------|-------------|----------------------------------|---------------|---------------------|
| 1 | 65501000275 | Fondo de Reserva | Santander | 1,665,880.41 |
| 2 | 18000081105 | PIEE Programa para la inclusión | Santander | 380,334.84 |
| 3 | 65507185968 | Especifica Subsidio Federal 2019 | Santander | 678,400.13 |
| 4 | 65507185999 | Especifica Subsidio Estatal 2019 | Santander | 816,600.36 |
| 5 | 111067389 | PFCE 2017 | BBVA Bancomer | 3,110,521.07 |
| TOTAL | | | | 6,651,736.81 |

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

Al mes de septiembre no se tiene saldo por Cuentas por cobrar a corto plazo.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

La cuenta de deudores diversos refleja un importe de \$72,166.55.

| DEUDOR | | |
|--------------|---------------------------------|------------------|
| 1 | Irvin Agustín Flores Duran | 5,921.21 |
| 2 | Jorge Lara Juárez | 12,502.91 |
| 3 | Timoteo Escudero Morales | 454.00 |
| 4 | Crisóforo Hernández Nájera | 5,206.69 |
| 5 | Javier Villegas García | 1,608.60 |
| 6 | Raúl de la Torre Sánchez | 1,000.00 |
| 7 | Ma. Elena Villegas Velasco | 7,269.00 |
| 8 | José Carmelo Nochebuena Arenas | 8,160.00 |
| 9 | Ernesto Alfredo Sánchez Ramírez | 1,980.00 |
| 10 | Víctor Daniel Amador Ángeles | 675.00 |
| 11 | Zarahi Michael Conde López | 139.43 |
| 12 | Ronito Canales Pacheco | 3,582.00 |
| 13 | José del Carmen Medina Ramírez | 19,667.71 |
| 14 | Raúl Valentín Islas | 4,000.00 |
| TOTAL | | 72,166.55 |

1. El saldo pendiente de comprobar de Irvin Agustín Flores Duran corresponde a gasto para diferentes comisiones y traslado del rector.
2. El saldo pendiente de comprobar de Jorge Lara Juárez corresponde a traslado de personal por programa sana convivencia CDMX planetario IPN y acuario el 10 de marzo de 2019, traslado de 40 personas a Tula el 18 de marzo, traslado de personal a la CGUTYP en la Cd. de México el 14 de mayo, traslado de evaluadores de CACEI al aeropuerto de la Cd. de México el 29 de mayo de 2019, traslado de personal por programa de sana convivencia a Tecolutla el 16 de agosto de 2019, traslado de personal para participación en festival de futuras tecnologías en la UA de la Laguna de torreon del 5 al 8 de septiembre de 2019 y visita a empresa Tía Rosa planta Toluca el 25 de septiembre de 2019.
3. El saldo pendiente de comprobar de Crisóforo Hernández Nájera corresponde a traslado de alumnos a museo de economía el 10 de abril de 2019, XVII Congreso Nacional en Neurorehabilitación Integral 2019 con estudiantes de 8vo en TF en Puebla el 6 de abril de 2019, traslado de estudiantes de sede UTSH Tepehuacán de Guerrero el 23 - 24 de mayo de 2019 y visita a Yakult en Ixtapaluca en el Edo. de México el 26 de junio de 2019, traslado de personal del 10 al 12 de julio a la Dirección General de Profesiones para trabajos de expedición el 10 de julio de 2019 y visita guiada a empresa Tía Rosa planta Toluca el 25 de septiembre en Toultepec Edo. de México
4. El saldo pendiente de comprobar de Javier Villegas García corresponde a emplacamiento de vehículos del parque vehicular de la UTSH, refrendo anual, derecho por incorporación y desincorporación al registro vehicular estatal y refrendo de Nissan gris, Sentra, Luv champagne, Luv verde, Urvan blanca, Nissan blanca y Tsuru I del parque vehicular de la UTSH
5. El saldo pendiente de comprobar de Raúl de la Torre Sánchez corresponde a copias y escaneo para la entrega de información a la Auditoría Superior Del Estado De Hidalgo
6. El saldo pendiente de comprobar de Ma. Elena Villegas García, corresponde a reintegro a la Tesorería de la Federación por cargas financieras.
7. El saldo pendiente de comprobar de José Carmelo Nochebuena Arenas corresponde a publicación de la convocatoria de la licitación pública de carácter nacional No. LA-913063992-E1-2019
8. El saldo pendiente de comprobar de Ernesto Alfredo Sánchez Ramírez corresponde a verificar 5 unidades del parque vehicular de la UTSH segundo semestre Ford Econoline HGT716A LUV verde HGT706A Urvan HGT685A Autobús DINA 1JKA96A Y Peugeot I HK6005F y verificar 3 unidades del parque vehicular de la UTSH TSURU II placas HGT787A TOYOTA HILUX HGT798A y RAV 4 HGT917A
9. El saldo pendiente de comprobar de Víctor Daniel Amador Ángeles corresponde a reunión de trabajo en la subsecretaría el 31 de mayo de 2019 y reunión en la Subsecretaría de Educación Media Superior y Superior el 21 de junio de 2019.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

10. El saldo pendiente de comprobar de Zarahi Michael Conde López corresponde a asistir a evento Intermoda del 15 al 19 de julio en Guadalajara Jalisco.
11. El saldo pendiente de comprobar de Benito Canales Pacheco corresponde gastos de alimentación para docente y siete alumnos que asisten a torneo de robótica TRYTA 2019 el 22 y 23 de agosto en el IPN en San Agustín Tlaxiaca y hospedaje en la participación del congreso x Iberoamerican Optics Meeting en Cancún Quintana Roo del 22 al 26 de septiembre de 2019
12. El saldo pendiente de comprobar de José del Carmen Medina Ramírez corresponde a pago de trámite de titulación federal de 15 alumnos de generaciones anteriores
13. El saldo pendiente de comprobar de Raúl Valentín Islas corresponde a reunión anual de colaboración Masagro biodiversidad del 19 al 22 de febrero en Puerto Vallarta

INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

Al mes de septiembre la cuenta de ingresos por recuperar a corto plazo no registra saldo a cobrar a favor de la Institución.

OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES A CORTO PLAZO

Esta cuenta concentra el importe de Impuestos por Acreditar por un monto de \$937,91, correspondiente a Subsidio para el Empleo que se acreditará en el mes de octubre al momento de efectuarse declaración de impuestos generados en el mes de septiembre.

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

En el mes de septiembre no se cuenta con anticipo a proveedores.

ACTIVO NO CIRCULANTE

El importe de activo no circulante asciende a \$35,892,448.69.

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

A este periodo no se cuenta con fideicomisos vigentes.

BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

El total del rubro de bienes inmuebles es \$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 Zacualtípán 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 |

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS

El monto que este rubro es de \$3,445,884.66, correspondiente al techado y rehabilitación de la cancha de futbol rápido, estando en espera del acta de entrega-recepción por parte de INHIFE.

BIENES MUEBLES

El total de bienes muebles por \$72,104,673.97.

MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA

El total del rubro de muebles de oficina y estantería asciende a \$3,862,249.68. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

EQUIPO DE CÓMPUTO Y TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN

El total del rubro de Equipo de cómputo y tecnología de la información es \$20,489,314.98. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACION

Este rubro asciende a un monto de \$1,089,819.91, por el mobiliario y equipo contenido en oficinas y áreas de la Institución. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES

El rubro de Equipos y aparatos audiovisuales asciende a \$4,287,774.10. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

APARATOS DEPORTIVOS

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

CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO

El rubro asciende a un monto de \$347,714.55. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Este rubro asciende a un monto de \$8,164,547.21 que incluye \$8,164,547.21 de otro mobiliario y equipo educacional recreativo y \$680,046.55 de acervo bibliográfico. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

EQUIPO MEDICO Y DE LABORATORIO

Este rubro asciende a un monto de \$4,014,459.84. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

EQUIPO INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO

Este rubro asciende a un monto de \$444,873.45. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE

Esta cuenta ampara el monto de \$6,773,251.70 que corresponde a los vehículos oficiales de la Institución. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

| No. | VEHÍCULO | KILOMETROS |
|-----|--|-------------|
| 1 | Camioneta Econoline tipo Van Ford (año 1999) | 417,094 Km. |
| 2 | Camioneta Luv doble cabina color verde (año 2001) | 429,877 Km. |
| 3 | Camioneta Luv doble cabina color champagne | 393,022 Km. |
| 4 | Autobús Mercedes Benz (2000) | 262,340 Km. |
| 5 | Camioneta Nissan doble cabina color titanio (1997) | 519,148 Km. |
| 6 | Camioneta Nissan doble cabina color blanco (2006) | 344,497 Km. |
| 7 | Camioneta Urvan color blanca (15 pasajeros)(2010) | 232,037 Km. |
| 8 | Camioneta Toyota Hilux color gris (2010) | 333,672 Km. |
| 9 | Tsuru 1 Nissan color gris (2010) | 316,705 Km. |
| 10 | Tsuru 2 Nissan color gris (2010) | 361,336 Km. |
| 11 | Sentra Nissan color gris (2010) | 336,169 Km. |
| 12 | Autobús DINA 2012 | 194,304 Km. |
| 13 | Vehículo Toyota RAV4 | 309,378 Km. |
| 14 | Vehículo Manager Furgon 1 | 140,098 Km. |
| 17 | Vehículo Manager Furgon 2 | 107,723 Km. |
| 16 | Versa 1 | 34,128 Km. |
| 17 | Versa 2 | 34,775 Km. |
| 18 | Versa Negro | 33,301 Km. |

MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL

Este rubro asciende a un monto de \$6,371,473.97. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO

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

EQUIPOS DE COMUNICACIÓN

Este rubro asciende a un monto de \$1,902,214.04. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA

Este rubro asciende a un monto de \$4,133,470.86. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

HERRAMIENTAS Y MAQUINAS

Este rubro asciende a un monto de \$5,179,947.60. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

OTROS EQUIPOS

Este rubro asciende a un monto de \$4,747,394.45. En el mes de septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

ACTIVOS INTANGIBLES

El total del rubro de activos intangibles asciende a \$5,283,971.42.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

SOFTWARE

Este rubro asciende a un monto de \$3,621,713.98, 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 septiembre se adquirió: sistemas informáticos lector de pantalla jaws pro v19 IL M y Dragon profesional 14 individual en español IL M para el programa denominado formación de estudiantes con discapacidades diferentes rompiendo barreras y reforzando costumbres, tradiciones de nuestra lengua indígena en nuestra educación.

LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES

Este rubro asciende a un monto de \$1,704,327.94, 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 septiembre no se realizaron adquisiciones de esta índole.

DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN DE BIENES MUEBLES

En el mes de septiembre de 2019 se determinó la actualización del rubro de Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes Muebles, inmuebles e intangibles que asciende a \$96,296,992.25, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC; cuyo cálculo y registro se realiza de manera trimestral.

DEP'N DE BIENES INMUEBLES

Este rubro asciende a un monto de \$29,986,308.29, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

DEP'N MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

Este rubro asciende a un monto de \$24,067,855.02, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

DEP'N MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Este rubro asciende a un monto de \$10,967,597.22, 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 \$3,755,080.68, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

DEP'N EQUIPO DE TRANSPORTE

Este rubro asciende a un monto de \$6,282,585.03, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

DEP'N MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

Este rubro asciende a un monto de \$17,243,515.71, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

AMORT. DE SOFTWARE

Este rubro asciende a un monto de \$2,619,757.62, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

AMORT. DE LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES

Este rubro asciende a un monto de \$1,374,292.68, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



RESUMEN

| DESCRIPCIÓN | MONTO ORIGINAL | DEPRECIACION ACUMULADA Y AMORTIZACIÓN | VALOR ACTUAL |
|--|-----------------------|---------------------------------------|----------------------|
| BIENES INMUEBLES | 51,282,840.39 | 29,986,308.29 | 21,296,532.10 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 25,441,384.57 | 24,067,855.02 | 1,373,529.55 |
| MOBILIARIO Y E. EDUCACIONAL Y RECREATIVO | 13,025,118.49 | 10,967,597.22 | 2,057,521.27 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LAB. | 4,459,333.29 | 3,755,080.68 | 704,252.61 |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 6,773,251.70 | 6,282,585.03 | 490,666.67 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 22,405,585.92 | 17,243,515.71 | 5,162,070.21 |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 5,283,971.42 | 3,994,050.30 | 1,289,921.12 |
| TOTAL | 128,671,485.78 | 96,296,992.25 | 32,374,493.53 |

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que la Información Financiera Contable, Presupuestaria o Programática presentada, es correcta y es responsabilidad del emisor"

MTRO. MIGUEL ANGEL TÉLLEZ JARDÍNEZ
RECTOR

L.C. MA. ELENA VILLEGAS VELASCO
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2019

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.

“2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata”

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.

- Ing. en Desarrollo e Innovación Empresarial
- Lic. en Contaduría
- Ing. en Metal Mecánica
- Ing. Industrial
- Ing. en Mantenimiento Industrial
- Ing. en Tecnologías de la Información y Comunicación
- Ing. en Diseño y Moda Industrial
- Ing. en Manejo Sustentable de Recursos Naturales
- Lic. en Terapia Física

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

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, Ingenieros y Licenciados 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 Área Recursos Humanos, Contaduría, Diseño y Moda Industrial Área Producción, Recursos Naturales en sus tres Áreas; Manejo Forestal Sustentable, Conservación y Manejo de Fauna Silvestre y Protección y Conservación del Medio Ambiente, Mecánica Área industrial, Mantenimiento Área Industrial, Procesos Industriales Área Manufactura, Terapia Física Área Rehabilitación, y Tecnologías de la información en sus dos Áreas, Sistemas Informáticos y Redes y Telecomunicaciones. Con continuidad a nivel Ingeniería: Desarrollo e Innovación Empresarial, Metal-Mecánica, Sistemas Productivos, Diseño Textil y Moda, Mantenimiento Industrial, Manejo Forestal Sustentable y Tecnologías de la Información y Comunicación; y Licenciatura en Terapia Física y Contaduría.

IV.3 Ejercicio fiscal

La existencia del organismo se divide en periodos anuales uniformes para efecto del registro de sus actividades, 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.

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"

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 retener y enterar 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

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



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 las carreras de TSU en Administración, TSU en Contaduría, Ing. en Desarrollo e Innovación Empresarial y Lic. en Contaduría.
2. **Dirección de Ciencias Exactas** tiene a su cargo las carreras de TSU en Mecánica, Procesos Industriales, Diseño y Moda Industrial, Ing. Metal-Mecánica, Ing. Industrial, Ing. en diseño Textil y Moda.
3. **Dirección de Tecnologías de la Información y Comunicación** tiene a su cargo las carreras de TSU en Tecnologías de la Información y Comunicación, opción Redes y Telecomunicaciones / Sistemas Informáticos, Inq. Tecnologías de la Información y Comunicación.
4. **Dirección de Ciencias de la Salud** tiene a su cargo las carreras de TSU en Terapia Física y Lic. en Terapia Física.
5. **Dirección de Ciencias Naturales** tiene a su cargo las carreras de TSU en Recursos Naturales, Ing. en Manejo Sustentable de Recursos Naturales, TSU en Mantenimiento Industrial, Ing. en Mantenimiento Industrial.

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:

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"





- 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 2019 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:

| CONCEPTO | IMPORTE |
|----------------------------------|---------------------|
| PRODEP | 114,975.18 |
| PLATAFORMA POSCOSECHA DE LA UTSH | 555.14 |
| PFCE 2017 | 2,721,919.00 |
| PEI: MEDIVAP (Conacyt) | 45,410.10 |
| MANCHA DE ASFALTO | 5,950.00 |
| TOTAL | 2,888,809.42 |

“2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata”



Así mismo, se clasifico los ingresos generados en las cuentas productivas de Fondo de Reserva, PFCE 2017 y PíEE Programa de inclusión, así como las cuentas productivas: Especifica Subsidio Federal 2019 y Especifica Subsidio Estatal 2019 en la partida 799004 "Provisión para erogaciones especiales", debido a que aún no se cuenta con la autorización para la aplicación del recurso por la autoridad competente; esta clasificación obedece a mantener el balance presupuestario pero sin el ejercicio del recurso.

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 \$51,282,840.39 de Bienes Inmuebles, \$72,104,673.97 de Bienes Muebles, Bienes Intangibles de \$5,326,041.92. 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 \$29,986,308.29 de Bienes Inmuebles, \$61,316,633.66 de Bienes Muebles y \$3,994,050.30 de Amortización de Bienes Intangibles, por lo que una vez realizado el análisis se determinó una Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes por un monto de \$96,296,992.25.

IX 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:

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



| CONCEPTO | PROGRAMADO | CAPTADO | DIFERENCIA | % | OBSERVACIONES |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------|--|
| INGRESOS PROPIOS | 6,538,684.00 | 4,340,817.67 | 2,197,866.33 | 66.39 | De acuerdo a lo estimado para el ejercicio 2019 se captó el 66.39% |
| SUBSIDIO ESTATAL | 29,406,809.00 | 19,477,029.40 | 9,929,779.60 | 66.23 | El estado ha ministrado parcialmente el presupuesto para este ejercicio 2019 |
| SUBSIDIO FEDERAL | 29,406,809.00 | 21,556,550.00 | 7,850,259.00 | 73.30 | La federación ha ministrado parcialmente el presupuesto para este ejercicio 2019 |
| PRODUCTOS FINANCIEROS | 0.00 | 259,321.79 | 259,321.79 | 0.00 | Respecto a los productos financieros no se tiene un importe programado, sin embargo se captó recurso por diferentes cuentas productivas que maneja esta institución. |
| TOTAL | 65,352,302.00 | 45,633,718.86 | 19,718,583.14 | | |

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

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"



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 30 de septiembre de 2019 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 septiembre de 2019.

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 la Información Financiera Contable, Presupuestaria o Programática presentada, es correcta y es responsabilidad del emisor"



MTRO. MIGUEL ÁNGEL TÉLLEZ JARDÍNEZ
RECTOR



L.C. MA. ELENA VILLEGAS MELASCO
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

"2019, Año del Caudillo del Sur, Emiliano Zapata"