

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA HIDALGUENSE
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

NOTAS DE DESGLOSE
CONTENIDO

I. INTRODUCCIÓN

II. ACTIVO CIRCULANTE

II.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES

II.1.1 EFECTIVO

II.1.2 BANCOS

II.1.2.1 CUENTAS BANCARIAS A LA VISTA E INVERSIÓN

II.1.2.2 CUENTAS BANCARIAS A LA VISTA

II.1.2.3 CUENTAS BANCARIAS EN INVERSIÓN

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

II.2.1. CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

II.2.2. DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

II.2.3. INGRESOS POR RECUPERAR A CORTO PLAZO

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

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

III. ACTIVO NO CIRCULANTE

III.1 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS

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

III.3 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO

III.3.1. TERRENO

III.3.2. EDIFICIOS

III.3.3. CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS

III.3. BIENES MUEBLES

III.3.1. MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA

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

III.3.3. OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS

III.3.4. EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES

III.3.5. APARATOS DEPORTIVOS

III.3.6. CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO

III.3.7. OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO

III.3.8. ACERVO BIBLIOGRÁFICO

III.3.9. EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO

III.3.10. EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO

III.3.11. AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRE

III.3.12. MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL

III.3.13. SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO

III.3.14. EQUIPO DE COMUNICACIÓN

III.3.15. EQUIPOS DE GENERACIÓN ELÉCTRICA

III.3.16. HERRAMIENTAS Y MÁQUINAS

III.3.17. OTROS EQUIPOS

III.4. ACTIVOS INTANGIBLES

III.4.1. SOFTWARE

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

- III.5.1. DEP'N MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN
- III.5.2. DEP'N MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO
- III.5.3. DEP'N EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO
- III.5.4. DEP'N EQUIPO DE TRANSPORTE
- III.5.5. DEP'N MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS
- III.5.6. DEP'N DE BIENES INMUEBLES
- III.5.7. AMORT. DE SOFTWARE

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

- PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**
- IV.I NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

V. PASIVO CIRCULANTE

V.1 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

- V.1.1 PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO
- V.1.2 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO
 - V.1.2.1
 - V.1.2.2 RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES REALIZADAS AL PERSONAL
 - V.1.2.3 CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO
 - V.1.2.4 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
 - V.1.3.2 REINTEGRO CEDULA FEDERAL Y COMPULSA
 - V.1.3.3 REINTEGRO DE EXAMEN DE INGRESO A LA EDUCACION SUPERIOR
 - V.1.3.4 REINTEGRO DE CURSOS DE SERVICIO DE EDUCACIÓN CONTINUA A

VI. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

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

VII. INDICADORES FINANCIEROS

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 2020, 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 \$19,334,611.60

Se cuenta con recursos financieros integrados por subsidio federal, estatal, ingresos propios, programas especiales y fondo de reserva por un monto de \$19,334,611.60 de los cuales se encuentran distribuidos \$92,070.15 en fondo fijo de caja, \$15,830,785.07 a la vista y \$3,373,247.68 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 \$38,120.58

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 \$388.12 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 \$37,340,875.92

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 \$57,135,018.54; se concluye el proceso del techado de la cancha de futbol 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 \$72,710,486.32 y \$5,326,041.92 de activos intangibles; al mes de septiembre de 2020 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 \$101,306,555.52

Pasivo \$1,071,917.85

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 \$55,918.32.

Las Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo por \$1,003,500.54, \$449,581.39 a los impuestos pagar y \$453,784.93 de Contribuciones Federales Por Pagar, conceptos que deberán ser enterados ante las instancias correspondientes en octubre de 2020. En septiembre se tiene un saldo por pagar de Impuesto sobre nómina de \$100,134.22.

Patrimonio \$55,603,569.67

El patrimonio de la Institución se encuentra constituido por el valor de los bienes muebles, inmuebles e intangibles por \$28,987,714.45, Donaciones de Capital por \$4,918.43, el resultado de ejercicios anteriores por \$15,766,706.39; el Fondo de Reservas de \$1,901,805.41 para hacer frente a alguna contingencia o caso fortuito que se presente; al mes de septiembre se generó un ahorro de \$8,941,293.99

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

II. ACTIVO CIRCULANTE

El total de activo circulante suma \$19,334,611.60.

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 \$92,070.15, integrada por Ingresos Propios de \$92,070.15, 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 octubre 2020 y \$0.00 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. Yadira Sánchez Vite; Jefe de Oficina; está afianzada por el acceso al portal bancario.
- D. Ernesto Alfredo Sánchez Ramírez; Técnico Especializado; esta afianzado para traslado de recurso para depósito en efectivo en la institución bancaria.
- E. Raúl de la Torre Sánchez; Jefe de oficina; esta afianzado para traslado de recurso para depósito en efectivo en la institución bancaria.

II.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	8,556.30	0.00	8,556.30
2	65500997386	Concentradora Subsidio	Santander	0.00	0.00	0.00
3	65500997372	Concentradora Subsidio	Santander	0.00	0.00	0.00
4	65501000275	Fondo de Reserva	Santander	1,904,438.95	0.00	1,904,438.95
5	92001233122	Nómina	Santander	-603.20	0.00	603.20
6	65504799920	Resultado Ejercicio 2014	Santander	102,605.88	0.00	102,605.88
7	65505035243	PRODEP	Santander	108,590.91	81,064.76	189,655.67
8	65506853147	PEI: MEDIVAP (Conacyt)	Santander	15,549.09	0.00	15,549.09
9	65506855099	Mancha de Asfalto	Santander	0.00	0.00	0.00
10	65507185968	Especifica Subsidio Federal	Santander	132,943.09	0.00	132,943.09
11	65507185999	Especifica Subsidio Estatal	Santander	0.00	0.00	0.00
12	18000133299	Especifica Subsidio Estatal	Santander	6,336,763.17	0.00	6,336,763.17
13	18000133285	Especifica Subsidio Federal	Santander	5,231,302.41	0.00	5,231,302.41
14	65508137951	Ingresos Propios	Santander	515,327.62	0.00	515,327.62
15	450513814	Ingresos Propios	BBVA	822,262.74	0.00	822,262.74
16	450513849	Prestaciones	BBVA	449,581.39	0.00	449,581.39
17	103808769	Resultado del Ejercicio 2015	BBVA	97,200.03	0.00	97,200.03
18	110145556	Resultado del Ejercicio 2016	BBVA	90,697.61	0.00	90,697.61
19	110803057	Plataforma Poscosecha de la	BBVA	0.00	0.00	0.00
20	111067389	PFCE 2017	BBVA	15,569.08	3,292,182.92	3,307,752.00
TOTAL				15,830,785.07	3,373,247.68	19,204,032.75

Descripción de la integración de las cuentas.

1. La cuenta de gastos de operación tiene un saldo de \$8,556.30 para cubrir parte de los pasivos.
2. Al mes de septiembre la cuenta de Fondo de Reserva tiene un importe líquido total de \$1,904,438.95; se detallan los importes de los proyectos con recurso comprometido de Fondo de Reserva:

COMPROMETIDO Y POR COMPROMETER		\$1,904,438.95
COMPROMETIDO		
Recurso Líquido autorizado para hacer frente a necesidades, en tanto se reciben ministraciones federales		1,904,641.95
Recurso líquido utilizado para hacer frente a las necesidades del ejercicio 2020		0.00
Fondo para gasto de operación o emergencia en caso de contingencia para aprobación del H. Consejo Directivo.		0.00
POR COMPROMETER		
Pendiente de autorización por parte del H. Consejo Directivo		2,633.54
Productos financieros 2020		2,836.54
Comisiones bancarias 2020		203.00

La cuenta de Fondo de Reserva ha generado intereses más bonificaciones menos comisiones por \$2,633.54 corresponde al ejercicio 2020 que serán presentados al H. Consejo Directivo para su autorización.

3. La cuenta de nómina presenta un saldo de -\$603.20
4. 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 en ejercicios anteriores, de la siguiente forma:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	IMPORTE
FEDERAL	404,055.38
INGRESOS PROPIOS	221,684.20
INTERESES	59,482.19
TOTAL	685,221.77

Los intereses generados por \$59,482.19 forman parte del Fondo de Reserva; se reintegró \$404,055.38 a la Secretaría de Finanzas Públicas en 2017 y se ejerció \$576,539.24 en la Construcción del Techado y Rehabilitación de la Cancha de Fútbol Rápido. Al mes de septiembre el saldo se generaron comisiones bancarias por \$203.00; al mes de septiembre cierra con un saldo de \$102,605.88.

5. 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 DGESEU 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 2020 se ha ejercido un monto de \$804,688.33; en el mes de diciembre de 2019 se recibió la ministración de \$80,000.00 para el reconocimiento de perfil deseable a personal de la institución; la cuenta generó comisiones bancarias por \$1,658.22, bonificaciones bancarias de \$929.74; en el mes de enero de 2020 se invirtió

\$79,978.27 por el cual produjo rendimientos financieros por \$1,086.49 para cerrar con un saldo de \$189,655.67 del cual se tiene a la vista \$108,590.91 y \$81,064.76 en inversión.

6. 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 diciembre de 2019 se ejerció \$970,847.91; a este periodo no se ha ejercido recurso del programa, se tienen comisiones bancarias por \$406.00 y bonificaciones por \$203.00 quedando un saldo en la cuenta bancaria de \$15,549.09.
7. 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 \$132,943.09 mismo que incluye rendimientos financieros por \$1,076.33; los cuales en su momento serán reintegrados a la TESOFE, para lo cual se solicitó mediante oficio UTSH/OR/DAF/O/0247-20 la asignación de línea de captura para el reintegro de recursos no devengados al 31 de diciembre; el recurso no devengado en servicios personales obedece a la renuncia de la persona titular del departamento de presupuesto y contabilidad, descuentos al personal y remanentes en gastos de operación; el importe total a reintegrar es de \$136,562.29.
8. 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 \$0.00, el cuales fue reintegrado en el mes de julio a la Secretaria de Finanzas Publicas del Estado de Hidalgo por concepto de remanentes fiscales del ejercicio 2019.
9. La cuenta Específica Subsidio Estatal 2020 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones estatales del año 2020; la cuenta tiene un importe líquido total de \$6,336,763.17 mismo que incluye rendimientos financieros por \$8,551.55; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
10. La cuenta Específica Subsidio Federal 2020 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones federales del año 2020; la cuenta tiene un importe líquido total de \$5,231,302.41 mismo que incluye rendimientos financieros por \$10,633.67; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
11. Derivado de la contingencia generada por la pandemia COVID 19, fue necesario abrir una cuenta para la captación de los ingresos propios en la institución bancaria Santander, de tal forma que los estudiantes contaran con mayores opciones para sus pagos, por lo que, a esta fecha, la cuenta correspondiente presenta un saldo de \$515,327.62.
12. La cuenta de Ingresos propios (BBVA Bancomer) presenta un saldo de \$822,262.74 que corresponde a ingresos captados al mes de septiembre, en apego al acuerdo tarifario 2020.
13. La cuenta de Prestaciones presenta un saldo de \$449,581.39 para el pago de los pasivos que se describen a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
SAR	55,166.00
FOVISSSTE	137,916.16
ISSSTE	256,499.23
TOTAL	449,581.39

14. 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
FEDERAL	450,312.93
INGRESOS PROPIOS	988,622.30
PRODUCTOS FINANCIEROS	80,883.92
TOTAL	1,519,819.15

Se han ejercido \$1,341,735.20 en Construcción del Techado y Rehabilitación de la Cancha de Fútbol Rápido y se reintegró los intereses por \$80,883.92 a Fondo de Reserva En el mes de septiembre cierra con un saldo de \$97,200.03.

15. Esta cuenta se apertura con la finalidad de manejar el resultado del ejercicio 2016; el saldo se integra de la siguiente forma:

2016	Integración	Aplicación en ejercicios anteriores	Remanente
FEDERAL	90,697.61	0.00	90,697.61
INGRESOS PROPIOS	632,178.77	541,505.90	90,672.87
PRODUCTOS FINANCIEROS	88,952.37	88,952.37	0.00
TOTAL	811,828.75	630,458.27	181,370.48

En el mes de julio se reintegró a la Secretaria de Finanzas Publicas del Estado de Hidalgo la cantidad de \$90,672.87 por concepto de excedentes de ingresos propios del ejercicio fiscal de 2016, cerrando con un saldo de \$90,697.61.

16. 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 diciembre de 2018 se ejerció un monto de \$219,501.00, quedando un saldo a la vista de \$15,569.08 y en inversión de \$3,292,182.92, haciendo un total de \$3,307,752.00, mismo que incluye rendimientos financieros por \$640,235.65; 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 \$15,830,785.07 (QUINCE MILLONES OCHOCIENTOS TREINTA MIL SETECIENTOS OCHENTA Y CINCO PESOS 07/100 M.N.), el cual se compone de la siguiente forma:

NO.	CUENTA	NOMBRE	BANCO	A LA VISTA
1	65500997369	Gastos de Operación	Santander	8,556.30
2	65500997386	Concentradora Subsidio Federal	Santander	0.00
3	65500997372	Concentradora Subsidio Estatal	Santander	0.00
4	65501000275	Fondo de Reserva	Santander	1,904,438.95
5	92001233122	Nómina	Santander	-603.20
6	65504799920	Resultado Ejercicio 2014	Santander	102,605.88
7	65505035243	PRODEP	Santander	108,590.91
8	65506853147	PEI: MEDIVAP (Conacyt)	Santander	15,549.09
9	65506855099	Mancha de Asfalto	Santander	0.00
10	65507185968	Especifica Subsidio Federal 2019	Santander	132,943.09
11	65507185999	Especifica Subsidio Estatal 2019	Santander	0.00
12	18000133299	Especifica Subsidio Estatal 2020	Santander	6,336,763.17
13	18000133285	Especifica Subsidio Federal 2020	Santander	5,231,302.41
14	65508137951	Ingresos Propios	Santander	515,327.62
15	450513814	Ingresos Propios	BBVA Bancomer	822,262.74
16	450513849	Prestaciones	BBVA Bancomer	449,581.39
17	103808769	Resultado del Ejercicio 2015	BBVA Bancomer	97,200.03
18	110145556	Resultado del Ejercicio 2016	BBVA Bancomer	90,697.61
19	110803057	Plataforma Poscosecha de la	BBVA Bancomer	0.00
20	111067389	PFCE 2017	BBVA Bancomer	15,569.08
TOTAL				15,830,785.07

II.1.2.3 CUENTAS BANCARIAS EN INVERSION

El rubro de inversiones asciende a \$3,373,247.68 (TRES MILLONES TRESCIENTOS SETENTA Y TRES MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y SIETE PESOS 68/100 M.N.), los cuales son los siguientes:

	CUENTA	NOMBRE	BANCO	SALDO EN INVERSIÓN
1	65501000275	Fondo de Reserva	Santander	0.00
2	65505035243	PRODEP	Santander	81,064.76
3	65507185968	Especifica Subsidio Estatal 2020	Santander	0.00
4	65507185999	Especifica Subsidio Federal 2020	Santander	0.00
5	111067389	PFCE 2017	BBVA Bancomer	3,292,182.92
TOTAL				3,373,247.68

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 \$38,120.58.

DEUDOR		
1	Jorge Lara Juárez	- 362.30
2	Javier Villegas García	2,283.00
3	Raúl de la Torre Sánchez	1,400.04
4	José Carmelo Nochebuena Arenas	6,615.31
5	Ernesto Alfredo Sánchez Ramírez	28,164.53
6	Luis Alberto Ruiz Aguilar	20.00
TOTAL		38,120.58

1. El saldo a favor de Jorge Lara Juárez corresponde a traslado de personal y estudiantes de la UTSH al concurso estatal de infografía y prototipo de la 3era. semana estatal el 2 de diciembre de 2019.
2. El saldo pendiente de comprobar de Javier Villegas García corresponde a pago de 13 tenencias del parque vehicular de la UTSH
3. El saldo pendiente de comprobar de Raúl de la Torre Sánchez corresponde a adquisición de caretas para el personal de la UTSH
4. El saldo pendiente de comprobar de José Carmelo Nochebuena Arenas corresponde a diferentes comisiones y adquisición de productos farmacéuticos para la UTSH por contingencia de COVID-19.
5. El saldo pendiente de comprobar de Ernesto Alfredo Sánchez Ramírez corresponde a servicio mecánico a peugeot 1HK6005f del parque vehicular de la UTSH y servicio mecánico al autobús DINA placas 1JK96A del parque vehicular de la UTSH y verificar 6 unidades del parque vehicular del segundo semestre con terminación 5 y 6 julio y agosto (FORD ECONOLINE HGT716A, LUV VERDE HGT706A, SENTRA HGT715A, URVAN HGT685A, AUTOBUS DINA 1JK96A Y PEUGEOT HK6.
6. El saldo pendiente de comprobar de Luis Alberto Ruiz Aguilar corresponde a pago de alimentación 2 días al asistir al evento STUDENT GROUP UAY del 6 al 9 de diciembre de 2019.

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 \$388.12, correspondiente a Subsidio para el Empleo que se acreditará en el mes de octubre de 2020 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 \$37,340,875.92.

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 \$60,610,903.20.

III.2.1. TERRENOS

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

III.2.2. EDIFICIOS

El monto que incluye este rubro asciende a \$57,135,018.54 de edificios que conforman las instalaciones de esta institución.

Nombre del Edificio	Importe
Edificio de laboratorio pesado (A)	3,501,674.90
Edificio de laboratorio pesado (B)	4,547,816.50
Edificio de dos niveles (C)	8,186,290.00
Edificio de tres niveles (D)	22,477,186.61
Edificio de biblioteca (E)	6,338,011.35
Cancha de fútbol (F)	4,000,000.00
Caseta de vigilancia (G)	249,705.82
Cafetería (H)	1,982,155.21
Docencia de dos niveles edificio (I)	5,852,178.15
TOTAL	57,135,018.54

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 \$72,710,486.32.

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 \$20,534,272.97. 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.

III.3.7. OTRO MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Este rubro asciende a un monto de \$8,391,334.79 que incluye \$7,493,496.66 de otro mobiliario y equipo educacional recreativo y \$671,050.55 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 \$6,645,361.70 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)	418,367 Km.
2	Camioneta Luv doble cabina color verde (año 2001)	434,980 Km.
3	Camioneta Luv doble cabina color champagne	404,236 Km.
4	Autobús Mercedes Benz (2000)	262,340 Km.
5	Camioneta Nissan doble cabina color titanio (1997)	523,084 Km.
6	Camioneta Nissan doble cabina color blanco (2006)	344,497 Km.
7	Camioneta Urvan color blanca (15 pasajeros)(2010)	242,147 Km.
8	Camioneta Toyota Hilux color gris (2010)	356,760 Km.
9	Tsuru 2 Nissan color gris (2010)	378,373 Km.
10	Sentra Nissan color gris (2010)	349,426 Km.
11	Autobús DINA 2012	204,058 Km.
12	Vehículo Toyota RAV4	312,924 Km.
13	Vehículo Manager Furgon 1	140,779 Km.
14	Vehículo Manager Furgon 2	118,024 Km.
17	Versa 1	65,765 Km.
16	Versa 2	64,825 Km.
17	Versa Negro	61,946 Km.

III.3.11. MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL

Este rubro asciende a un monto de \$6,833,430.75. 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.

III.3.14. EQUIPOS DE GENERACIÓN ELECTRICA

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 \$5,326,041.92.

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 no se realizaron adquisiciones de esta índole.

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 2020 se determinó la actualización del rubro de Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes Muebles, inmuebles e intangibles que asciende a \$101,306,555.52, 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 \$31,809,528.68, 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 \$24,810,975.01, 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 \$11,627,397.56, 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 \$4,074,358.67, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

III.5.5. DEP'N EQUIPO DE TRANSPORTE

Este rubro asciende a un monto de \$6,272,455.03, 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 \$18,278,588.99, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

III.5.7. AMORT. DE SOFTWARE

Este rubro asciende a un monto de \$2,917,928.30, 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 \$1,515,323.28, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

DESCRIPCIÓN	RESÚMEN		
	MONTO ORIGINAL	DEPRECIACION ACUMULADA Y AMORTIZACIÓN	VALOR ACTUAL
BIENES INMUEBLES	57,135,018.54	31,809,528.68	25,325,489.86
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	25,486,342.56	24,810,975.01	675,367.55
MOBILIARIO Y E. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,251,906.07	11,627,397.56	1,624,508.51
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LAB.	4,459,333.29	4,074,358.67	384,974.62
EQUIPO DE TRANSPORTE	6,645,361.70	6,272,455.03	372,906.67
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	22,867,542.70	18,278,588.99	4,588,953.71
ACTIVOS INTANGIBLES	5,326,041.92	4,433,251.58	892,790.34
TOTAL	135,171,546.78	101,306,555.52	33,864,991.26

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 2020. (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		49,188,913.67
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Ingresos financieros	0.00	
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)		49,188,913.67

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 2020.
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos Presupuestados	36,635,622.53
---	----------------------

2. Menos egresos presupuestarios no contables	0.00
--	-------------

Mobiliario y equipo de administración	0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
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	0.00
Obra pública en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones 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	3,609,405.97
--	---------------------

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	3,603,165.17
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	6,240.80
Otros gastos contables no presupuestales	0.00

4. Total de Gasto Contable (4=1-2+3)	40,245,028.50
---	----------------------

IV.I NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CONTABLES:

Integración de las cuentas de orden de Almacén

CONCEPTO	DEBE	HABER
ALMACEN PENDIENTE DE ENTREGAR	202,629.14	
ENTREGA PENDIENTE DE ALMACÉN	- 202,629.14	

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

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

Esta casa de estudios recibió equipamiento con cargo al FAM 2019, mismo que se encuentra en proceso la donación del mismo por parte de INHIFE, por lo que se registra en cuentas de orden, y al momento de contar con las facturas y documento de donación, dichos bienes se incluirán al patrimonio.

CONCEPTO	DEBE	HABER
FONDO DE APORTACIONES DEL INHIFE	\$4,814,707.47	
APORTACION DEL FONDO DE INHIFE	-\$4,814,707.47	

PRESUPUESTARIAS:

Ingresos

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

	2020	2019
LEY DE INGRESOS ESTIMADA	65,420,818.00	68,241,111.42
LEY DE INGRESOS MODIFICADA	-441,638.11	-14,735.32
LEY DE INGRESOS POR EJECUTAR	15,792,857.40	0.00
LEY DE INGRESOS DEVENGADA	49,188,913.67	68,226,376.10
LEY DE INGRESOS RECAUDADA	49,187,618.08	68,226,376.10

Gastos

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

CONCEPTO	2020	2019
PRESUPUESTO DE EGRESOS APROBADO	65,420,818.00	68,241,111.42
PRESUPUESTO DE EGRESOS POR EJERCER	28,343,557.36	625,258.41
MODIFICACIÓN AL PRESUPUESTO DE EGRESOS	-441,638.11	-14,735.32
PRESUPUESTO DE EGRESOS COMPROMETIDO	36,635,622.53	67,601,117.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS DEVENGADO	36,635,622.53	67,601,117.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS EJERCIDO	36,635,622.53	67,601,117.69
PRESUPUESTO DE EGRESOS PAGADOS	36,467,155.02	66,187,644.64

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 \$1,071,917.85.

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 \$55,918.32.

PROVEEDOR	IMPORTE
Roberto Romero Hernández	3,387.00
Juana Islas Flores	21,855.60
Rivera y Asociados Contadores Públicos SC	22,275.00
Bromax SA de CV	8,400.72
TOTAL	55,918.32

V.1.2 RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

Este rubro refleja un importe por \$1,003,500.54 que incluye la cuenta de Retenciones Sobre Remuneraciones Realizadas al Personal y Contribuciones por Pagar.

V.1.2.1 PRESTAMOS A CORTO PLAZO

En la cuenta de Préstamos a corto plazo tiene un saldo de \$0.00

V.1.2.2 RETENCIONES SOBRE REMUNERACIONES REALIZADAS AL PERSONAL

En la cuenta de Retenciones sobre Remuneraciones Realizadas al Personal se tiene un saldo de \$449,581.39

CONCEPTO	IMPORTE
SAR	55,166.00
FOVISSSTE	137,916.16
ISSSTE	256,499.23
TOTAL	449,581.39

V.1.2.3. CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO

La cuenta de Contribuciones Federales y Estatales por Pagar un importe de \$453,784.93, 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 \$388.12 de Subsidio al Empleo, el cual se acreditará cuando se efectúe el pago.

CONCEPTO	IMPORTE
10% Honorarios	0.00
I.S.R. Sueños y Salarios	444,606.60
I.S.R. Asimilados a Salarios	9,087.42
IVA por Pagar	90.91
TOTAL	\$453,784.93

V.1.2.4. 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 \$100,134.22, se pagará en octubre de 2020 al presentar la declaración de septiembre ante la Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Hidalgo.

CONCEPTO	IMPORTE
Impuesto sobre nómina	100,134.22
TOTAL	\$100,134.22

V.1.3 OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

V.1.3.1 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 \$12,498.99.

REEMBOLSOS PENDIENTES		
1	Timoteo Escudero Morales	1,503.00
2	Crisóforo Hernández Nájera	3,062.80
3	Jorge Lara Juárez	6,480.17
4	Ernesto Alfredo Sánchez Ramírez	1,234.00
5	Javier Villegas García	135.00
TOTAL		12,498.99

V.1.3.2 REINTEGRO CEDULA FEDERAL Y COMPULSA

En este rubro se registran los reembolsos pendientes a cinco alumnos por tramite de la cedula federal y compulsas de documentos, el cual se solicitó la devolución al SAT, el monto es por \$6,472.00 mismo que ser reintegro durante el mes de agosto, el saldo final es de \$0.00.

V.1.3.3 REINTEGRO DE EXAMEN DE INGRESO A LA EDUCACION SUPERIOR

En este rubro se registran los reembolsos pendientes a alumnos que depositaron un monto mayor al acordado en el tabulador de cuotas y tarifas por concepto de pago de examen de ingreso a la educación superior, el monto es por \$82.94.

V.1.3.4 REINTEGRO DE CURSOS DE SERVICIO DE EDUCACIÓN CONTINUA A

En este rubro se registran los reembolsos pendientes a público en general que depositaron un monto mayor al acordado en el tabulador de cuotas y tarifas por concepto de curso de Servicio de Educación Continua A, el monto es por \$1.08.

VI. HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Este rubro suma el importe total de \$55,603,569.67.

VI.I APORTACIONES

En este rubro se registran los bienes muebles, así como los inmuebles, bienes intangibles, llegando a un total de \$28,987,714.45.

CONCEPTO	IMPORTE
BIENES MUEBLES	2,078,755.68
BIENES INMUEBLES	26,777,953.62
BIENES INTANGIBLES	131,005.15
TOTAL	\$28,987,714.45

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 \$4,918.43.

VI.3. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

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

CONCEPTO	SALDO A DICIEMBRE 2019	DISMINUCIÓN	TOTAL
Ejercicio 2014	103,214.88	0.00	103,214.88
Ejercicio 2015	97,200.03	0.00	97,200.03
Ejercicio 2016	181,370.48	90,672.87	90,697.61
Ejercicio 2017	0.00	622,588.61	0.00
Ejercicio 2018	2,846,646.27	224,389.20	2,846,646.27
Ejercicio 2019*	254,818.11	119,426.09	135,392.02
TOTAL	3,483,249.77	1,057,076.77	3,273,150.81

*Integración de la disminución del Ejercicio 2019.

CONCEPTOS

Subsidio Federal	135,349.52
Subsidio Estatal	113,573.10
Ingresos PROPIOS	5,895.49
Intereses PFCE 2017	225,671.90
Reservas (intereses Fondo de Reserva)	58,896.26
PRODEP	79,797.00
Depreciación del ejercicio 2019	833,681.70
PIEE Programa de Inclusión	0.00
Bonificaciones Bancarias Ejercicio 2017	7,209.40
TOTAL	1,460,074.37

VI.4. RESERVAS

Al mes de septiembre se tiene un Fondo de Reserva de \$1,901,805.41.

EJERCICIO	SALDO
2013	1,348,517.05
2015	262,450.47
2016	88,952.37
2017	90,465.57
2004	10,128.90
2018	42,394.79
2019	58,896.26
TOTAL	1,901,805.41

La cuenta de Fondo de Reserva ha generado intereses más bonificaciones menos comisiones por \$2,633.54 corresponde al ejercicio 2020, 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 \$8,941,293.99.

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= \$19,334,611.60 / \$1,071,917.85

RL= 18.04

La UTSH tiene dieciocho 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)

(\$19,334,611.60 - \$1,071,917.85) / \$1,071,917.85

MS: Margen de Seguridad: 1703.74%

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

Carga de Deuda

Amortizaciones de Pasivos / Gasto Total

CD: \$1,071,917.85/ \$36,635,622.53

CD: Carga de Deuda: 2.92

La carga de la deuda fue \$1,071,917.85 que representa el 2.92%

Solvencia

S: Pasivo Total / Activo Total
S: \$1,071,917.85 / \$56,675,487.52
Solvencia: 1.89

La UTSH cuenta con 1.89%, 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
\$36,635,622.53 / \$36,635,622.53
El gasto corriente representa el 100.00% del gasto total

Proporción de los Servicios Personales S/Gasto Corrientes

Servicios Personales/Gasto corriente
\$32,689,083.42 / \$36,635,622.53
Los servicios personales representan el 89.22% del gasto corriente.

RL Gastos de Operación:

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

RL Gastos de Operación:
RL \$13,401,699.13 / \$1,515,323.28
RL Gastos de Operación: 8.84

La UTSH tiene 8.84 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 = \$19,334,611.60 - \$1,515,323.28
CT = \$17,819,288.32

Esta Institución cuenta con el total para pagar el total de sus obligaciones a corto plazo, contaría con recursos de \$17,819,288.32

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 = \$8,941,293.99 / \$49,186,322.49
MB = 18.17

Por cada peso de ingreso que ha obtenido la UTSH, se tiene 18.17% 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

**LAS NOTAS ADJUNTAS SON PARTE INTEGRANTE DEL ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020**

CONTENIDO

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

I. INGRESOS DE GESTIÓN

Al 30 de septiembre de 2020 se registraron ingresos acumulados por \$49,186,322.49, los cuales se integran de la siguiente manera: \$168,082.49 correspondiente a productos, \$2,489,908.60 correspondiente a los ingresos generados por cuotas y tarifas establecidas para este ejercicio, \$0.00 de proyectos y programas especiales autorizados, \$23,879,061.40 correspondiente a la ministración fiscal, \$22,649,270.00 correspondiente a la ministración federal, \$0.00 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 \$40,245,028.50 a este periodo, integrado por las erogaciones de subsidio federal \$17,000,385.48, subsidio estatal por \$18,289,033.67, egresos propios \$1,346,203.38, \$0.00 de convenios, \$3,603,165.17 correspondiente a las estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones y \$6,240.80 de gastos financieros.

Por lo anterior, al mes de septiembre se refleja un ahorro de \$8,941,293.99 correspondiente a los ingresos propios, un ahorro de \$169,082.49 en productos, un ahorro de gasto de operación de \$11,238,912.25, un ahorro de \$0.00 correspondiente a los programas especiales, -\$6,240.80 correspondiente a gastos financieros de cuentas de Fondo de Reserva y programas especiales, -\$3,603,165.17 que corresponde estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones, acumulando un ahorro de \$8,941,293.99.

"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

Tabla 1 Detalle del Ahorro / Desahorro

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE LA SIERRA HIDALGUENSE DETALLE DEL ESTADO DE ACTIVIDADES AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020	
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS	
INGRESOS DE GESTIÓN	\$2,657,991.09
PRODUCTOS	\$168,082.49
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	\$2,489,908.60
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$46,528,331.40
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL Y FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES	\$0.00
CONVENIOS	\$0.00
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	\$46,528,331.40
FEDERAL	\$22,649,270.00
ESTATAL	\$23,879,061.40
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00
INGRESOS FINANCIEROS	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$49,186,322.49
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS	
GASTOS	36,641,863.33
EGRESOS PROPIOS	1,346,203.38
FEDERAL	17,000,385.48
ESTATAL	18,289,033.67
OTROS	\$0.00
GASTOS FINANCIEROS	6,240.80
CONVENIOS	\$0.00
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS	\$3,603,165.17
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	3,603,165.17
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
OTROS GASTOS	\$0.00
Total de Gastos y otras Pérdidas	\$40,245,028.50
Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$8,941,293.99
EGRESOS PROPIOS	\$1,143,705.22
PRODUCTOS	\$168,082.49
FEDERAL	\$5,648,884.52
ESTATAL	\$5,590,027.73
CONVENIOS	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	\$0.00
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	-\$6,240.80
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	-\$3,603,165.17
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$8,941,293.99

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 2019	AMPLIACION	EJERCIDO 2020	SALDO EN BANCOS	INTERESES 2020	BONIFICACIONES BANCARIAS 2020	COMISIONES BANCARIAS 2020	SALDO PRESUPUESTAL
PRODEP	188,975.18	1,086.49	0.00	189,655.67	1086.49	0.00	0.00	1086.49
PFCE 2017	0.00	125,907.03	0.00	3,307,752.00	125,907.03	0.00	0.00	125,907.03
PEI: MEDIVAP (Conacyt)	15,752.09	0.00	0.00	15,549.09	0.00	0.00	203.00	0.00
FONDO DE RESERVA	0.00	2,836.54	0.00	1,904,438.95	2,836.54	0.00	203.00	2,836.54
ESPECIFICA SUBSIDIO FEDERAL 2019	0.00	1,076.33	0.00	132,943.09	1,076.33	0.00	5,428.80	1,076.33
ESPECIFICA SUBSIDIO ESTATAL 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIO ORDINARIO FEDERAL 2019	0.00	1,988.56	0.00	0.00	1,988.56	0.00	0.00	1,988.56
ESPECIFICA SUBSIDIO ESTATAL 2020	0.00	8,551.55	0.00	0.00	8,551.55	0.00	0.00	8,551.55
SUBSIDIO ORDINARIO FEDERAL 2020 (RENDIMIENTOS)	0.00	16,002.32	0.00	0.00	16,002.32	0.00	0.00	16,002.32
ESPECIFICA SUBSIDIO FEDERAL 2020 (RENDIMIENTOS)	0.00	10,633.67	0.00	0.00	10,633.67	0.00	0.00	10,633.67
TOTAL	204,727.27	168,082.49	0.00	5,550,338.80	168,082.49	0.00	5,834.80	168,082.49

Nota. Como se puede observar, en la Tabla 1 Detalle del ahorro / desahorro se muestra un gasto con cargo a los convenios por \$0.00 y Tabla 2 detalle de gastos con cargo a convenios muestra un saldo de \$0.00 debido a que en septiembre no 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 DGESE 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 2020 se ha ejercido un monto de \$804,688.33; en el mes de diciembre de 2019 se recibió la ministración de \$80,000.00 para el reconocimiento de perfil deseable a personal de la institución; la cuenta generó comisiones bancarias por \$1,658.22, bonificaciones bancarias de \$929.74; en el mes de enero de 2020 se invirtió \$79,978.27 por el cual produjo rendimientos financieros por \$1,086.49 para cerrar con un saldo de \$189,655.67 del cual se tiene a la vista \$108,590.91 y \$81,064.76 en inversión.

2. 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 diciembre de 2018 se ejerció un monto de \$219,501.00, quedando un saldo a la vista de \$15,569.08 y en inversión de \$3,292,182.92, haciendo un total de \$3,307,752.00, mismo que incluye rendimientos financieros por \$640,235.65; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
3. 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 diciembre de 2019 se ejerció \$970,847.91; a este periodo no se ha ejercido recurso del programa, se tienen comisiones bancarias por \$406.00 y bonificaciones por \$203.00 quedando un saldo en la cuenta bancaria de \$15,549.09.
4. La cuenta de Fondo de Reserva ha generado intereses más bonificaciones menos comisiones por \$2,633.54 corresponde al ejercicio 2020 que serán presentados al H. Consejo Directivo para su autorización.
5. 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 \$132,943.09 mismo que incluye rendimientos financieros por \$1,076.33; los cuales en su momento serán reintegrados a la TESOFE, para lo cual se solicitó mediante oficio UTSH/OR/DAF/O/0247-20 la asignación de línea de captura para el reintegro de recursos no devengados al 31 de diciembre; el recurso no devengado en servicios personales obedece a la renuncia de la persona titular del departamento de presupuesto y contabilidad, descuentos al personal y remanentes en gastos de operación; el importe total a reintegrar es de \$136,562.29.
6. 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 \$0.00, el cuales fue reintegrado en el mes de julio a la Secretaria de Finanzas Publicas del Estado de Hidalgo por concepto de remanentes fiscales del ejercicio 2019.
7. La cuenta Específica Subsidio Estatal 2020 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones estatales del año 2020; la cuenta tiene un importe líquido total de \$6,336,763.17 mismo que incluye rendimientos financieros por \$8,551.55; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
8. La cuenta Específica Subsidio Federal 2020 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones federales del año 2020; la cuenta tiene un importe líquido total de \$5,231,302.41 mismo que incluye rendimientos financieros por \$10,633.67; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
9. Durante el ejercicio 2019 se recibió por conducto de Gobierno del Estado los rendimientos por el manejo del Subsidio Ordinario Federal 2019 del mes de diciembre de 2019; al mes de septiembre de 2020 se tiene un saldo de \$1,988.56; el cual en su momento será sometido a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
10. Se recibió por conducto de Gobierno del Estado los rendimientos por el manejo del Subsidio Ordinario Federal 2020; al mes de septiembre de 2020 se tiene un saldo de \$16,002.32; el cual en su momento será sometido a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.

11. Se recibió por conducto de Gobierno del Estado el importe de \$1,229,791.40 para la adquisición y entrega de útiles escolares del ejercicio fiscal 2020; al mes de septiembre de 2020 se ejerció \$1,229,198.41 y se tiene un remante de \$592.99.

"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



Usu: jcarlos
Rep: rptConciliacionPresupuestal

Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense HIDALGO

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente Del 01/ene./2020 al 30/sep./2020

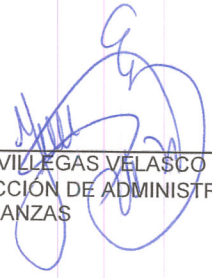
Fecha y hora de Impresión | 07/oct./2020
11:50 a. m.

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$49,188,913.67
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$49,188,913.67

"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



Usu: jcarlos
Rep: rptConciliacionPresupuestal

Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense
HIDALGO
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente Del 01/ene./2020 al 30/sep./2020

Fecha y hora de Impresión | 07/oct./2020
11:50 a. m.

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$36,635,622.53
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$3,609,405.97
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$3,603,165.17
3.6 OTROS GASTOS	\$6,240.80
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$40,245,028.50

"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 2020

HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Este rubro suma el importe total de \$55,603,569.67.

APORTACIONES

En este rubro se registran los bienes muebles, así como los inmuebles, bienes intangibles, llegando a un total de \$28,987,714.45.

CONCEPTO	IMPORTE
BIENES MUEBLES	2,078,755.68
BIENES INMUEBLES	26,777,953.62
BIENES INTANGIBLES	131,005.15
TOTAL	\$28,987,714.45

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 2019	AMPLIACION	EJERCIDO 2020	SALDO EN BANCOS	INTERESES 2020	BONIFICACIONES BANCARIAS 2020	COMISIONES BANCARIAS 2020	SALDO PRESUPUESTAL
PRODEP	188,975.18	1,086.49	0.00	189,655.67	1086.49	0.00	0.00	1086.49
PFCE 2017	0.00	125,907.03	0.00	3,307,752.00	125,907.03	0.00	0.00	125,907.03
PEI: MEDIVAP (Conacyt)	15,752.09	0.00	0.00	15,549.09	0.00	0.00	203.00	0.00
FONDO DE RESERVA	0.00	2,836.54	0.00	1,904,438.95	2,836.54	0.00	203.00	2,836.54
ESPECIFICA SUBSIDIO FEDERAL 2019	0.00	1,076.33	0.00	132,943.09	1,076.33	0.00	5,428.80	1,076.33
ESPECIFICA SUBSIDIO ESTATAL 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBSIDIO ORDINARIO FEDERAL 2019	0.00	1,988.56	0.00	0.00	1,988.56	0.00	0.00	1,988.56
ESPECIFICA SUBSIDIO ESTATAL 2020	0.00	8,551.55	0.00	0.00	8,551.55	0.00	0.00	8,551.55
SUBSIDIO ORDINARIO FEDERAL 2020 (RENDIMIENTOS)	0.00	16,002.32	0.00	0.00	16,002.32	0.00	0.00	16,002.32
ESPECIFICA SUBSIDIO FEDERAL 2020 (RENDIMIENTOS)	0.00	10,633.67	0.00	0.00	10,633.67	0.00	0.00	10,633.67
TOTAL	204,727.27	168,082.49	0.00	5,550,338.80	168,082.49	0.00	5,834.80	168,082.49

Nota. Como se puede observar, en la Tabla 1 Detalle del ahorro / desahorro se muestra un gasto con cargo a los convenios por \$0.00 y Tabla 2 detalle de gastos con cargo a convenios muestra un saldo de \$0.00 debido a que en septiembre no 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 2020 se ha ejercido un monto de \$804,688.33; en el mes de diciembre de 2019 se recibió la ministración de \$80,000.00 para el reconocimiento de perfil deseable a personal de la institución; la cuenta generó comisiones bancarias por \$1,658.22, bonificaciones bancarias de \$929.74; en el mes de enero de 2020 se invirtió \$79,978.27 por el cual produjo rendimientos financieros por \$1,086.49 para cerrar con un saldo de \$189,655.67 del cual se tiene a la vista \$108,590.91 y \$81,064.76 en inversión.

2. 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 diciembre de 2018 se ejerció un monto de \$219,501.00, quedando un saldo a la vista de \$15,569.08 y en inversión de \$3,292,182.92, haciendo un total de \$3,307,752.00, mismo que incluye rendimientos financieros por \$640,235.65; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
3. 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 diciembre de 2019 se ejerció \$970,847.91; a este periodo no se ha ejercido recurso del programa, se tienen comisiones bancarias por \$406.00 y bonificaciones por \$203.00 quedando un saldo en la cuenta bancaria de \$15,549.09.
4. La cuenta de Fondo de Reserva ha generado intereses más bonificaciones menos comisiones por \$2,633.54 corresponde al ejercicio 2020 que serán presentados al H. Consejo Directivo para su autorización.
5. 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 \$132,943.09 mismo que incluye rendimientos financieros por \$1,076.33; los cuales en su momento serán reintegrados a la TESOFE, para lo cual se solicitó mediante oficio UTSH/OR/DAF/O/0247-20 la asignación de línea de captura para el reintegro de recursos no devengados al 31 de diciembre; el recurso no devengado en servicios personales obedece a la renuncia de la persona titular del departamento de presupuesto y contabilidad, descuentos al personal y remanentes en gastos de operación; el importe total a reintegrar es de \$136,562.29.
6. 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 \$0.00, el cuales fue reintegrado en el mes de julio a la Secretaria de Finanzas Publicas del Estado de Hidalgo por concepto de remanentes fiscales del ejercicio 2019.

7. La cuenta Específica Subsidio Estatal 2020 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones estatales del año 2020; la cuenta tiene un importe líquido total de \$6,336,763.17 mismo que incluye rendimientos financieros por \$8,551.55; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
8. La cuenta Específica Subsidio Federal 2020 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones federales del año 2020; la cuenta tiene un importe líquido total de \$5,231,302.41 mismo que incluye rendimientos financieros por \$10,633.67; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
9. Durante el ejercicio 2019 se recibió por conducto de Gobierno del Estado los rendimientos por el manejo del Subsidio Ordinario Federal 2019 del mes de diciembre de 2019; al mes de septiembre de 2020 se tiene un saldo de \$1,988.56; el cual en su momento será sometido a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
10. Se recibió por conducto de Gobierno del Estado los rendimientos por el manejo del Subsidio Ordinario Federal 2020; al mes de septiembre de 2020 se tiene un saldo de \$16,002.32; el cual en su momento será sometido a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
11. Se recibió por conducto de Gobierno del Estado el importe de \$1,229,791.40 para la adquisición y entrega de útiles escolares del ejercicio fiscal 2020; al mes de septiembre de 2020 se ejerció \$1,229,198.41 y se tiene un remante de \$592.99.

RESULTADO DEL EJERCICIO.

En esta cuenta se refleja un ahorro al mes de septiembre por \$8,941,293.99.

"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 FLUJO DE EFECTIVO
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020.**

El total de activo circulante suma \$19,334,611.60.

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 \$92,070.15, integrada por Ingresos Propios de \$92,070.15, 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 octubre 2020 y \$0.00 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. Yadira Sánchez Vite; Jefe de Oficina; está afianzada por el acceso al portal bancario.
- D. Ernesto Alfredo Sánchez Ramírez; Técnico Especializado; esta afianzado para traslado de recurso para depósito en efectivo en la institución bancaria.
- E. 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	2020-09
Efectivo en Bancos- Tesorería	76,745.39	92,070.15
Efectivo en Bancos- Dependencias	4,504,436.37	15,830,785.07
Inversiones Temporales (hasta tres meses)	4,852,647.32	3,373,247.68
Fondos con afectación específica	0.00	0.00
Depósitos de fondos de terceros y otros	0.00	0.00
Total Efectivo y Equivalentes	\$9,433,829.08	\$19,296,102.90

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

	2019	2020
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	1,467,843.26	\$8,941,293.99
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>		
Depreciación	19,891.70	3,603,165.17
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	INVERSIÓN	TOTAL
1	65500997369	Gastos de Operación	Santander	8,556.30	0.00	8,556.30
2	65500997386	Concentradora Subsidio	Santander	0.00	0.00	0.00
3	65500997372	Concentradora Subsidio	Santander	0.00	0.00	0.00
4	65501000275	Fondo de Reserva	Santander	1,904,438.95	0.00	1,904,438.95
5	92001233122	Nómina	Santander	-603.20	0.00	-603.20
6	65504799920	Resultado Ejercicio 2014	Santander	102,605.88	0.00	102,605.88
7	65505035243	PRODEP	Santander	108,590.91	81,064.76	189,655.67
8	65506853147	PEI: MEDIVAP (Conacyt)	Santander	15,549.09	0.00	15,549.09
9	65506855099	Mancha de Asfalto	Santander	0.00	0.00	0.00
10	65507185968	Especifica Subsidio Federal	Santander	132,943.09	0.00	132,943.09
11	65507185999	Especifica Subsidio Estatal	Santander	0.00	0.00	0.00
12	18000133299	Especifica Subsidio Estatal	Santander	6,336,763.17	0.00	6,336,763.17
13	18000133285	Especifica Subsidio Federal	Santander	5,231,302.41	0.00	5,231,302.41
14	65508137951	Ingresos Propios	Santander	515,327.62	0.00	515,327.62
15	450513814	Ingresos Propios	BBVA	822,262.74	0.00	822,262.74
16	450513849	Prestaciones	BBVA	449,581.39	0.00	449,581.39
17	103808769	Resultado del Ejercicio 2015	BBVA	97,200.03	0.00	97,200.03
18	110145556	Resultado del Ejercicio 2016	BBVA	90,697.61	0.00	90,697.61
19	110803057	Plataforma Poscosecha de la	BBVA	0.00	0.00	0.00
20	111067389	PFCE 2017	BBVA	15,569.08	3,292,182.92	3,307,752.00
TOTAL				15,830,785.07		11,210,702.45

Descripción de la integración de las cuentas.

1. La cuenta de gastos de operación tiene un saldo de \$8,556.30 para cubrir parte de los pasivos.
2. Al mes de septiembre la cuenta de Fondo de Reserva tiene un importe líquido total de \$1,904,438.95; se detallan los importes de los proyectos con recurso comprometido de Fondo de Reserva:

COMPROMETIDO Y POR COMPROMETER	\$1,904,438.95
COMPROMETIDO	
Recurso Líquido autorizado para hacer frente a necesidades, en tanto se reciben ministraciones federales	1,904,641.95
Recurso líquido utilizado para hacer frente a las necesidades del ejercicio 2020	0.00
Fondo para gasto de operación o emergencia en caso de contingencia para aprobación del H. Consejo Directivo.	0.00
POR COMPROMETER	
Pendiente de autorización por parte del H. Consejo Directivo	2,633.54
Productos financieros 2020	2,836.54
Comisiones bancarias 2020	203.00

La cuenta de Fondo de Reserva ha generado intereses más bonificaciones menos comisiones por \$2,633.54 corresponde al ejercicio 2020 que serán presentados al H. Consejo Directivo para su autorización.

3. La cuenta de nómina presenta un saldo de -\$603.20.
4. 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
FEDERAL	404,055.38
INGRESOS PROPIOS	221,684.20
INTERESES	59,482.19
TOTAL	685,221.77

Los intereses generados por \$59,482.19 forman parte del Fondo de Reserva; se reintegró \$404,055.38 a la Secretaría de Finanzas Pública en 2017 y se ejerció \$576,539.24 en la Construcción del Techado y Rehabilitación de la Cancha de Fútbol Rápido. Al mes de septiembre el saldo se generaron comisiones bancarias por \$203.00; al mes de septiembre cierra con un saldo de \$102,605.88.

- 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 2020 se ha ejercido un monto de \$804,688.33; en el mes de diciembre de 2019 se recibió la ministración de \$80,000.00 para el reconocimiento de perfil deseable a personal de la institución; la cuenta generó comisiones bancarias por \$1,658.22, bonificaciones bancarias de \$929.74; en el mes de enero de 2020 se invirtió \$79,978.27 por el cual produjo rendimientos financieros por \$1,086.49 para cerrar con un saldo de \$189,655.67 del cual se tiene a la vista \$108,590.91 y \$81,064.76 en inversión.

- 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 diciembre de 2019 se ejerció \$970,847.91; a este periodo no se ha ejercido recurso del programa, se tienen comisiones bancarias por \$406.00 y bonificaciones por \$203.00 quedando un saldo en la cuenta bancaria de \$15,549.09.
- 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 \$133,546.29 mismo que incluye rendimientos financieros por \$1,076.33; los cuales en su momento serán reintegrados a la TESOFE, para lo cual se solicitó mediante oficio UTSH/OR/DAF/O/0247-20 la asignación de línea de captura para el reintegro de recursos no devengados al 31 de diciembre; el recurso no devengado en servicios personales obedece a la renuncia de la persona titular del departamento de presupuesto y contabilidad, descuentos al personal y remanentes en gastos de operación; el importe total a reintegrar es de \$136,562.29.
- 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 \$0.00, el cual fue reintegrado en el mes de julio a la Secretaría de Finanzas Públicas del Estado de Hidalgo por concepto de remanentes fiscales del ejercicio 2019.
- La cuenta Específica Subsidio Estatal 2020 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones estatales del año 2020; la cuenta tiene un importe líquido total de \$594,139.38 mismo que incluye rendimientos financieros por \$8,445.10; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.

10. La cuenta Específica Subsidio Federal 2020 se abrió para el manejo del recurso proveniente de las ministraciones federales del año 2020; la cuenta tiene un importe líquido total de \$3,222,529.40 mismo que incluye rendimientos financieros por \$8,752.02; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.
11. Derivado de la contingencia generada por la pandemia COVID 19, fue necesario abrir una cuenta para la captación de los ingresos propios en la institución bancaria Santander, de tal forma que los estudiantes contarán con mayores opciones para sus pagos, por lo que, a esta fecha, la cuenta correspondiente presenta un saldo de \$515,327.62.
12. La cuenta de Ingresos propios (BBVA Bancomer) presenta un saldo de \$822,262.74 que corresponde a ingresos captados al mes de septiembre, en apego al acuerdo tarifario 2020.
13. La cuenta de Prestaciones presenta un saldo de \$449,581.39 para el pago de los pasivos que se describen a continuación:

CONCEPTO	IMPORTE
SAR	55,166.00
FOVISSSTE	137,916.16
ISSSTE	256,499.23
TOTAL	449,581.39

14. 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
FEDERAL	450,312.93
INGRESOS PROPIOS	988,622.30
PRODUCTOS FINANCIEROS	80,883.92
TOTAL	1,519,819.15

Se han ejercido \$1,341,735.20 en Construcción del Techado y Rehabilitación de la Cancha de Fútbol Rápido y se reintegró los intereses por \$80,883.92 a Fondo de Reserva En el mes de septiembre cierra con un saldo de \$97,200.03.

15. Esta cuenta se apertura con la finalidad de manejar el resultado del ejercicio 2016; el saldo se integra de la siguiente forma:

2016	Integración	Aplicación en ejercicios anteriores	Remanente
FEDERAL	90,697.61	0.00	90,697.61
INGRESOS PROPIOS	632,178.77	541,505.90	90,672.87
PRODUCTOS FINANCIEROS	88,952.37	88,952.37	0.00
TOTAL	811,828.75	630,458.27	181,370.48

En el mes de julio se reintegró a la Secretaria de Finanzas Publicas del Estado de Hidalgo la cantidad de \$90,672.87 por concepto de excedentes de ingresos propios del ejercicio fiscal de 2016, cerrando con un saldo de \$90,697.61.

16. 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 diciembre de 2018 se ejerció un monto de \$219,501.00, quedando un saldo a la vista de \$15,569.08 y en inversión de \$3,292,182.92, haciendo un total de \$3,307,752.00, mismo que incluye rendimientos financieros por \$640,235.65; los cuales en su momento serán sometidos a autorización ante la instancia correspondiente para su aplicación.

CUENTAS BANCARIAS A LA VISTA

En bancos se tienen recursos a la vista por un importe total de \$15,830,785.07 (QUINCE MILLONES OCHOCIENTOS TREINTA MIL SETECIENTOS OCHENTA Y CINCO PESOS 07/100 M.N.), el cual se compone de la siguiente forma:

NO.	CUENTA	NOMBRE	BANCO	A LA VISTA
1	65500997369	Gastos de Operación	Santander	8,556.30
2	65500997386	Concentradora Subsidio Federal	Santander	0.00
3	65500997372	Concentradora Subsidio Estatal	Santander	0.00
4	65501000275	Fondo de Reserva	Santander	1,904,438.95
5	92001233122	Nómina	Santander	-603.20
6	65504799920	Resultado Ejercicio 2014	Santander	102,605.88
7	65505035243	PRODEP	Santander	108,590.91
8	65506853147	PEI: MEDIVAP (Conacyt)	Santander	15,549.09
9	65506855099	Mancha de Asfalto	Santander	0.00
10	65507185968	Específica Subsidio Federal 2019	Santander	132,943.09
11	65507185999	Específica Subsidio Estatal 2019	Santander	0.00
12	18000133299	Específica Subsidio Estatal 2020	Santander	6,336,763.17
13	18000133285	Específica Subsidio Federal 2020	Santander	5,231,302.41
14	65508137951	Ingresos Propios	Santander	515,327.62
15	450513814	Ingresos Propios	BBVA Bancomer	822,262.74
16	450513849	Prestaciones	BBVA Bancomer	449,581.39
17	103808769	Resultado del Ejercicio 2015	BBVA Bancomer	97,200.03
18	110145556	Resultado del Ejercicio 2016	BBVA Bancomer	90,697.61
19	110803057	Plataforma Poscosecha de la	BBVA Bancomer	0.00
20	111067389	PFCE 2017	BBVA Bancomer	15,569.08
TOTAL				15,830,785.07

CUENTAS BANCARIAS EN INVERSION

El rubro de inversiones asciende a \$3,373,247.68 (TRES MILLONES TRESCIENTOS SETENTA Y TRES MIL DOSCIENTOS CUARENTA Y SIETE PESOS 68/100 M.N.), los cuales son los siguientes:

	CUENTA	NOMBRE	BANCO	SALDO EN
1	65501000275	Fondo de Reserva	Santander	0.00
2	65505035243	PRODEP	Santander	81,064.76
3	65507185968	Específica Subsidio Estatal 2020	Santander	0.00
4	65507185999	Específica Subsidio Federal 2020	Santander	0.00
5	3,282,056.99	PFCE 2017	BBVA Bancomer	3,292,182.92
TOTAL				3,373,247.68

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.

DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO

La cuenta de deudores diversos refleja un importe de \$38,120.58.

DEUDOR

1	Jorge Lara Juárez	-	362.30
2	Javier Villegas García		2,283.00
3	Raúl de la Torre Sánchez		1,400.04
4	José Carmelo Nochebuena Arenas		6,615.31
5	Ernesto Alfredo Sánchez Ramírez		28,164.53
6	Luis Alberto Ruiz Aguilar		20.00
TOTAL			38,120.58

1. El saldo a favor de Jorge Lara Juárez corresponde a traslado de personal y estudiantes de la UTSH al concurso estatal de infografía y prototipo de la 3era. semana estatal el 2 de diciembre de 2019.
2. El saldo pendiente de comprobar de Javier Villegas García corresponde a pago de 13 tenencias del parque vehicular de la UTSH
3. El saldo pendiente de comprobar de Raúl de la Torre Sánchez corresponde a adquisición de caretas para el personal de la UTSH
4. El saldo pendiente de comprobar de José Carmelo Nochebuena Arenas corresponde a diferentes comisiones y adquisición de productos farmacéuticos para la UTSH por contingencia de COVID-19.
5. El saldo pendiente de comprobar de Ernesto Alfredo Sánchez Ramírez corresponde a servicio mecánico a peugeot 1HK6005f del parque vehicular de la UTSH y servicio mecánico al autobús DINA placas 1JK96A del parque vehicular de la UTSH y verificar 6 unidades del parque vehicular del segundo semestre con terminación 5 y 6 julio y agosto (FORD ECONOLINE HGT716A, LUV VERDE HGT706A, SENTRA HGT715A, URVAN HGT685A, AUTOBUS DINA 1JK96A Y PEUGEOT HK6).
6. El saldo pendiente de comprobar de Luis Alberto Ruiz Aguilar corresponde a pago de alimentación 2 días al asistir al evento STUDENT GROUP UAY del 6 al 9 de diciembre de 2019.

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 \$388.12, correspondiente a Subsidio para el Empleo que se acreditará en el mes de octubre de 2020 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 \$38,490,919.31.

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 \$60,610,903.20.

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 \$57,135,018.54 de edificios que conforman las instalaciones de esta institución.

Nombre del Edificio	Importe
Edificio de laboratorio pesado (A)	3,501,674.90
Edificio de laboratorio pesado (B)	4,547,816.50
Edificio de dos niveles (C)	8,186,290.00
Edificio de tres niveles (D)	22,477,186.61
Edificio de biblioteca (E)	6,338,011.35
Cancha de fútbol (F)	4,000,000.00
Caseta de vigilancia (G)	249,705.82
Cafetería (H)	1,982,155.21
Docencia de dos niveles edificio (I)	5,852,178.15
TOTAL	57,135,018.54

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 \$72,710,486.32.

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 \$20,534,272.97. 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 \$8,391,334.79 que incluye \$7,493,496.66 de otro mobiliario y equipo educacional recreativo y \$671,050.55 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.

VEHICULOS Y EQUIPO TERRESTRE

Esta cuenta ampara el monto de \$6,645,361.70 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)	418,367 Km.
2	Camioneta Luv doble cabina color verde (año 2001)	434,980 Km.
3	Camioneta Luv doble cabina color champagne	404,236 Km.
4	Autobús Mercedes Benz (2000)	262,340 Km.
5	Camioneta Nissan doble cabina color titanio (1997)	523,084 Km.
6	Camioneta Nissan doble cabina color blanco (2006)	344,497 Km.
7	Camioneta Urvan color blanca (15 pasajeros)(2010)	242,147 Km.
8	Camioneta Toyota Hilux color gris (2010)	356,760 Km.
9	Tsuru 2 Nissan color gris (2010)	378,373 Km.
10	Sentra Nissan color gris (2010)	349,426 Km.
11	Autobús DINA 2012	204,058 Km.
12	Vehículo Toyota RAV4	312,924 Km.
13	Vehículo Manager Furgon 1	140,779 Km.
14	Vehículo Manager Furgon 2	118,024 Km.
17	Versa 1	65,765 Km.
16	Versa 2	64,825 Km.
17	Versa Negro	61,946 Km.

MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL

Este rubro asciende a un monto de \$6,833,430.75. 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 ELECTRICA

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 \$5,326,041.92.

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 no se realizaron adquisiciones de esta índole.

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 2020 se determinó la actualización del rubro de Depreciación, Deterioro y Amortización de Bienes Muebles, inmuebles e intangibles que asciende a \$101,306,555.52, 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 \$31,809,528.68, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

DEP'N MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN

Este rubro asciende a un monto de \$24,810,975.01, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

DEP'N MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO

Este rubro asciende a un monto de \$11,627,397.56, 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 \$4,074,358.67, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

DEP'N EQUIPO DE TRANSPORTE

Este rubro asciende a un monto de \$6,272,455.03, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

DEP'N MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS

Este rubro asciende a un monto de \$18,278,588.99, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

AMORT. DE SOFTWARE

Este rubro asciende a un monto de \$2,917,928.30, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

AMORT. DE LICENCIAS INFORMÁTICAS E INTELECTUALES

Este rubro asciende a un monto de \$11,515,323.28, de acuerdo a los lineamientos que emite el CONAC.

RESÚMEN

DESCRIPCIÓN	MONTO ORIGINAL	DEPRECIACION ACUMULADA Y AMORTIZACIÓN	VALOR ACTUAL
BIENES INMUEBLES	57,135,018.54	31,809,528.68	25,325,489.86
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	25,486,342.56	24,810,975.01	675,367.55
MOBILIARIO Y E. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	13,251,906.07	11,627,397.56	1,624,508.51
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LAB.	4,459,333.29	4,074,358.67	384,974.62
EQUIPO DE TRANSPORTE	6,645,361.70	6,272,455.03	372,906.67
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	22,867,542.70	18,278,588.99	4,588,953.71
ACTIVOS INTANGIBLES	5,326,041.92	4,433,251.58	892,790.34
TOTAL	135,171,546.78	101,306,555.52	33,864,991.26

"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

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2020

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 de la Administración Pública Estatal, por lo que sus registros contables los realiza de acuerdo con los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental, que podemos definir como los “Fundamentos esenciales para sustentar el registro correcto de las operaciones, la elaboración y presentación oportuna de los Estados Financieros, basados en su razonamiento, eficiencia demostrada, respaldo de legislaciones especializadas y aplicación general de la Contaduría Gubernamental.”

III AUTORIZACIÓN E HISTORIA

III.1 Fecha de creación del ente.

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

III.2 Principales cambios en su estructura

Apertura de nuevas carreras

La UTSH está comprometida a ofertar carreras que sean pertinentes para la zona y que sobre todo atiendan a las necesidades de las industrias de la región, es por eso que se emprendieron acciones para la abrir una carrera nueva que atienda 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:

- ✓ TSU en Desarrollo de Negocios

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, Ingeniería y Licenciatura en las carreras de:

1	TSU Administración
2	TSU en Contaduría
3	TSU en Diseño y Moda Industrial
4	TSU en Recursos Naturales
5	TSU en Mecánica
6	TSU en Mantenimiento
7	TSU en Procesos Industriales
8	TSU en Terapia Física
9	TSU en Tecnologías de la Información
10	TSU en Desarrollo de Negocios
11	Ing. en Gestión de Capital Humano
12	Ing. en Metal Mecánica
13	Ing. en Sistemas Productivos
14	Ing. en Diseño Textil y Moda
15	Ing. en Mantenimiento Industrial
16	Ing. en Manejo Sustentable de Recursos Naturales
17	Ing. en Tecnologías de la Información y Comunicación
18	Licenciatura en Terapia Física
19	Licenciatura en 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 Estatal, dotado de personalidad jurídica y patrimonio propio, creado mediante Decreto Titular del Poder Ejecutivo de fecha 11 de noviembre de 1997, publicado en el periódico oficial del Estado de fecha 15 de diciembre de 1997; reformado el día 03 de septiembre de 2001 publicado en el Periódico Oficial del Estado de fecha 15 de octubre de 2001; reformado con fecha 10 de marzo de 2004, publicado en el periódico oficial del Estado de fecha 15 de marzo de 2004; reformado el 16 de junio de 2005, publicado en el periódico oficial del Estado en fecha 20 de junio de 2005 y con Fe de erratas publicado en el periódico oficial del Estado de fecha 1° de septiembre de 2005; reformado con fecha 31 de julio de 2006, publicado en el Alcance al periódico oficial del Estado de fecha 21 de septiembre de 2006; y reformado con fecha 24 de junio de 2011 publicado en el periódico oficial del Estado de fecha 04 de julio de 2011. Con domicilio fiscal en Carretera México Tampico kilómetro número 100 tramo Pachuca-Huejutla C.P. 43200, Zacualtipán de Ángeles Hidalgo y Registro Federal de Contribuyentes UTS970701HT4.

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

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

La UTSH, debe actuar como contribuyente con base a la Ley del Impuesto Sobre la Renta, del régimen fiscal aplicable de las entidades no contribuyentes del Impuesto Sobre la Renta de conformidad con el título III en su artículo 95 fracción X y XI de la Ley de Impuesto Sobre la Renta vigente y del artículo 102 como organismo descentralizado, por lo tanto solo tendrá las obligaciones de 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, es el área que coordina a las direcciones de carrera con la finalidad de establecer metodologías de acción, evaluación y mejora homogéneas entre todas las carreras para ir eliminando las brechas académicas, controla también las academias de Lenguas (Inglés, Francés) y de Formación Sociocultural, para así cumplir con las metas de la planeación estratégica; esta misma área controla biblioteca y servicios estudiantiles (incluye servicios escolares y médico), ya que estas dos áreas son las que cumplen con los requerimientos de la academia en función a las necesidades de los planes y programas de estudio así como de los estudiantes.

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

Oficina de Abogado General, 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.

Dirección de Servicios Escolares, tiene como misión la agrupar los servicios médicos y bibliotecarios y coordinar las actividades de estos para atención de la comunidad universitaria.

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

La UTSH no funge como fideicomitente, ni como fiduciario.

V BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

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

Por lo que para el ejercicio 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

Se realizaron el registro de los intereses generados en las cuentas productivas de la UTSH en el rubro Productos:

CUENTAS PRODUCTIVAS

Fondo de Reserva	2,836.54
PFCE 2017	34,244.48
Especifica Subsidio Federal 2019	1,076.33
Especifica Subsidio Estatal 2019	1,295.59
PRODEP	259.71
Subsidio Ordinario Federal 2019	1,988.56
TOTAL	41,701.21

Así mismo, se clasificó los ingresos generados en las cuentas productivas de Fondo de Reserva, PFCE 2017 y PRODEP, así como las cuentas productivas: Especifica Subsidio Federal 2019, Especifica Subsidio Estatal 2019 y Subsidio Ordinario Federal 2019, Especifica Subsidio Estatal 2020, Subsidio Ordinario Federal 2020 y Especifica Subsidio Federal 2020 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 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 \$57,135,018.54 de Bienes Inmuebles, \$72,710,486.32 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 \$31,809,528.68 de Bienes Inmuebles, \$65,063,775.26 de Bienes Muebles y \$4,433,251.58 de Amortización de Bienes Intangibles, por lo que una vez realizado el cálculo se determinó una Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes por un monto de \$101,306,555.52.

IX FIDEMICOMISOS, MANDATOS Y ANÁLOGOS

No aplica

X REPORTE DE RECAUDACIÓN

La UTSH recibe ingresos provenientes de Transferencias y Asignaciones y los Subsidios y Subvenciones, así como Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros.

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 que son las Transferencias y Asignaciones y los Subsidios y Subvenciones

Con respecto a los ingresos propios son Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros.

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

Productos son los ingresos por concepto de servicios otorgados por funciones de derecho privado, tales como los intereses que generan las cuentas bancarias de los entes públicos.

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

INGRESOS CAPTADOS

A continuación, se describe los ingresos captados por la Universidad:

CONCEPTO	PROGRAMADO	CAPTADO	DIFERENCIA	%	OBSERVACIONES
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales y Fideicomisos No Empresariales y No Financieros	5,514,524.00	2,489,908.60	3,024,615.40	45.15	De acuerdo a lo estimado para el ejercicio 2020 se captó el 45.15%
Transferencias y Asignaciones	29,953,147.00	23,879,061.40	6,074,085.60	79.72	El estado ha ministrado el presupuesto para este ejercicio 2020
Subsidios y Subvenciones	29,953,147.00	22,649,270.00	7,303,877.00	75.62	La federación ha ministrado el presupuesto para este ejercicio 2020
Productos	0.00	168,082.49	168,082.49	0.00	Respecto a los Productos no se tiene un importe programado, sin embargo se captó recurso por diferentes cuentas productivas que maneja esta institución.
TOTAL	65,420,818.00	49,186,322.49	16,570,660.49		

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

No aplica

XII CALIFICACIONES OTORGADAS

A este periodo se tiene las siguientes calificaciones otorgadas a tres cuerpos académicos obtienen el grado de En Consolidación, y 1 En Formación:

Nombre del Cuerpo Académico (CA)	Líneas de Generación y Aplicación del Conocimiento (LGAC)	En formación	En consolidación	Consolidado	Número de Integrantes del CA	Programa Educativo al que pertenece el CA	Fecha de Registro
Desarrollo Empresarial	Herramientas Administración y Contables para las Organizaciones		✓		4	Ingeniería en Desarrollo e Innovación Empresarial y Licenciatura en Contaduría	04/09/2015
Recursos Naturales en la Sierra Alta Hidalguense	Aprovechamiento, Conservación y Estudio de los Recursos Naturales de la Sierra Hidalguense		✓		4	Ingeniería en Manejo Sustentable de Recursos Naturales	04/09/2015
Tecnologías de la Información y Comunicación	Instrumentación y Pruebas Ópticas Sistemas Computacionales		✓		5	Ingeniería en Tecnologías de la Información y Comunicación	12/07/2015
Ingeniería y Tecnología	Aplicación e Innovación en Procesos Productivos	✓			3	Ingeniería Industrial, Ingeniería en Diseño Textil y Moda, e Ingeniería en Metal Mecánica	26/11/2018
TOTAL					16		

Al cierre del periodo, la Universidad cuenta con 14 Profesores de Tiempo Completo que han sido dictaminados con Reconocimiento a Perfil Deseable por PRODEP.

A nivel de programas educativos evaluables tenemos las siguientes acreditaciones:

PROGRAMAS EDUCATIVOS EVALUABLES

No.	PROGRAMAS EDUCATIVOS	EVALUABLE	ORGANISMO ACREDITADOR	ESTATUS	FECHA DE ACREDITACIÓN	FECHA DE VIGENCIA
1	Técnico Superior Universitario en Contaduría	✓	CACECA	Vigente	03/11/2016	03/11/2021
2	Técnico Superior Universitario en Administración	✓	CACECA	Vigente	03/11/2016	03/11/2021
3	Técnico Superior Universitario en Recursos Naturales	✓	CIEES	Vigente	03/01/2018	04/01/2021
4	Técnico Superior Universitario en Tecnologías de la Información y Comunicación Área Redes y Telecomunicaciones	✓	CONAIC	Vigente	01/12/2015	02/12/2020
5	Técnico Superior Universitario en Tecnologías de la Información y Comunicación Área Sistemas Informáticos	✓	CONAIC	Vigente	01/12/2015	02/12/2020
6	Técnico Superior Universitario en Mantenimiento Área Industrial	✓	CACEI	Vigente	Marzo 2019	Marzo 2024
7	Técnico Superior Universitario en Mecánica Área Industrial	✓	CACEI	Vigente	Julio 2019	Julio 2024

8	Técnico Superior Universitario en Procesos Industriales Área Manufactura	✓	CACEI	Vigente	Julio 2019	Julio 2024
9	Técnico Superior Universitario en Diseño y Moda Industrial Área Producción	✓	CIEES	Vigente Nivel 1	Diciembre 2017	Enero 2023
10	Técnico Superior Universitario en Terapia Física Área Rehabilitación	✓	CIEES	Vigente	23/11/2018	23/11/2022
11	Ingeniería Financiera y Fiscal Liquidación	✓	CACECA	Vigente	11/03/2016	11/03/2021
12	Licenciatura en Contaduría	✓	CACECA	Vigente	01/03/2016	01/03/2021
13	Ingeniería en Desarrollo e Innovación Empresarial	✓	CACECA	Vigente	11/03/2016	11/03/2021
14	Ingeniería en Tecnologías de la Información y Comunicación	✓	CONAIC	Vigente	06/03/2018	05/03/2023
15	Licenciatura en Terapia Física	✓	CIEES	Vigente	22/03/2019	22/03/2023
TOTAL			15			

XIII PROCESO DE MEJORA

En la UTSH se continua con los trabajos de preparación y fortalecimiento docente, a este periodo los docentes recibieron los cursos y talleres:

CURSO O TALLER	H	M	ADSCRIPCIÓN
Seminario de periodismo turístico	2		DCEA
Plan de negocios	1	3	DCEA
Inteligencia emocional		3	DCEA
Herramientas para la innovación y la creatividad		2	DCEA
Segundo Taller de Contrapartes Cuerpos de Paz	1	1	DAC
Capacitación en inclusión y técnicas de enseñanza para alumnos con capacidades diferentes	36	31	Todos los Programas E.
Plan de Negocios	1	4	DCE
Taller de Innovación Social		1	DCS
Taller de Redacción y Protección en Materia de Propiedad Industrial, en el marco de INNOVA-FEST		3	DCS
TOTAL	41	48	

XIV INFORMACIÓN POR SEGMENTOS

La Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense informa que al 30 de septiembre de 2020 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

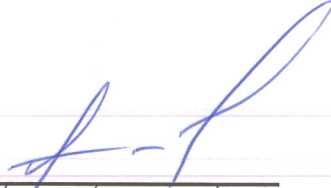
La Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense informa que no existen eventos que afecten económicamente al ente posterior al cierre del 30 de septiembre de 2020.

XVI PARTES RELACIONADAS

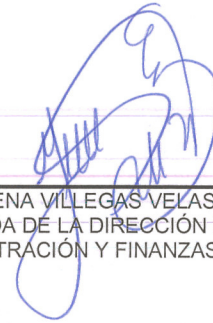
La Universidad Tecnológica de la Sierra Hidalguense informa que no existen partes relacionadas que puedan ejercer influencia sobre la toma de decisiones financieras u operativas.

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 VELASCO
ENCARGADA DE LA DIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS