

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

Se encuentra representado por los saldos contables Bancarios y de Fondos con Afectaciones Específicas que a la fecha cuenta la Universidad.

- a) **Bancos/Tesorería.-** A fin de administrar los recursos de acuerdo a fuente de financiamiento, se abrieron cuentas bancarias para tal efecto, integrándose los saldos respectivos tal como se muestra en el recuadro inferior.

NO. CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	%	TIPO DE CUENTA	DESCRIPCIÓN
00128237674	SUBSIDIO UTTT	29,263.21	0.07%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de Subsidio Federal y Transferencias Estatales.
00128233911	FONDO DE RESERVA	6,244.56	0.02%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para el manejo de recursos del Fondo de Reserva, la cual contiene recursos que conforman los Resultados de Ejercicios Anteriores. Prestó recursos de manera transitoria a la cuenta 12-8237674 para cubrir gastos de operación del ejercicio fiscal 2015.
7009-91148	ESTIMULOS FISCALES	1,781,625.38	4.36%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para el manejo de los recursos de los Estímulos Fiscales UTTT.
70025179461	FAC 2012	-	0.00%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa de Fondo de Apoyo a la Calidad, versión 2012.
70075169815	FONDO PYME	21,981.50	0.05%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa Fondo PyME.
70025179488	CONACYT	239,271.85	0.59%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT.
7009-209939	BANOBRAS	273,278.02	0.67%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa de BANOBRAS-INDEMUN
7009-315224	CONACYT-REHISA	243,983.32	0.60%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-Resortes de Hidalgo SA de CV.
7009-425208	CONACYT-CICAINTE	237,437.07	0.58%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-CICAINTE S de RL de CV.
7009-425216	CONACYT-XOLOTL	443,721.25	1.09%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-Xolotl Creative Labs S de RL de CV
7009-788521	CONACYT-TWYNCO	271,212.69	0.66%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-TWYNCO S de RL de CV
7009-826202	CONACYT-CKICK	138,254.15	0.34%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-CKICK Tecnología del Milenio S de RL de CV
7009-864813	CONACYT-TECNOCIENCIAS	1,362,011.99	3.33%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-Tecnociencias Aplicadas SA de CV
7009-1628110	CONACYT-TECNOTIFERET	462,636.83	1.13%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-Tecnotiferet SA de CV
7009-3428143	C-TECNO PROCESOS	455,019.70	1.11%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-Tecno Procesos Aberi, SA de CV.
7009-5315249	C-TERMOINNOVA	2,702,741.52	6.61%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-Terminnova SA de CV
7008-7401861	INGRESOS PROPIOS (LINEA)	571,626.82	1.40%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para el ingreso de cuotas y tarifas a través de la modalidad de línea de captura.
7010-2435972	SEDESOL	767,348.84	1.88%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para el ingreso de cuotas y tarifas a través de la modalidad de línea de captura.
7010-3442352	5° ENCUENTRO NACIONAL C.A.	-	0.00%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para el ingreso del pago de cuota para el 5° Encuentro Nacional de Cuerpos Académicos.
TOTAL DE BANCOS (CITI Banamex)		10,007,658.70	24.49%		
TOTAL DE BANCOS		40,863,983.49	100.00%		

BBVA Bancomer SA

NO. CUENTA	DESCRIPCIÓN	SALDO	%	TIPO DE CUENTA	DESCRIPCIÓN
0103284379	INGRESOS PROPIOS	185,259.25	0.45%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos propios.
0104214196	SUBSIDIO CONCENTRADO	136,695.35	0.33%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de Subsidio Federal UTTT.
0104214439	TRANSFERENCIA ESTATALES	62,148.33	0.15%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso de Transferencias Estatales.
0106985521	PRODEP	2,316,523.61	5.67%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa para el Desarrollo Profesional.
0106908381	C-TECNOCIENCIAS 2016	466,054.89	1.14%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-Tecnociencias Aplicadas SA de CV
0106907806	C-CICAANTE 2016	236,536.09	0.58%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-CICAANTE S de RL de CV.
0106908241	C-METAL CASTING 2016	725,259.97	1.77%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-METAL CASTING TECHNOLOGY CASTECH S DE RL DE CV.
0106907369	C-BBS SOLUCIONES 2016	180,455.93	0.44%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-BBS SOLUCIONES DE SISTEMAS SA DE CV
0106907598	C-CKICK 2016	133,223.44	0.33%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-CKICK TECNOLOGIA AVANZADA DEL MILENIO S DE RL DE CV
0106907997	C-INNOVATIONS 2016	268,297.14	0.66%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-INNOVATIONS TECHNOLOGICAL WORLD S DE RL DE CV
0106908128	C-TECNO PROCESOS 2016	748,409.76	1.83%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa CONACYT-TECNO PROCESOS ABERI SA DE CV.
0108045941	CITNOVA 2016	156.28	0.00%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso para las actividades que se desarrollaran en la 23ª Semana Nacional de Ciencia y Tecnología 2016.
0108046042	IMJUVE 2016	-	0.00%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso para la operación de la categoría JOVENES SERVICIO.
0109119752	PFCE 2016-2017	-	0.00%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa 2016-2017.
0109166521	C-MADRES 2016	-	0.00%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del programa de Apoyo a Madres de Familia.
0110653322	SUBSIDIO FEDERAL 2017	2,474,956.91	6.06%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de Subsidio Federal UTTT, del año 2017.
0110653616	TRANSFERENCIA ESTATAL 2017	2,091,940.84	5.12%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso de Transferencia Estatal del año 2017.
0110654027	SUBSIDIO PARA OPERACIÓN 2017	837,499.58	2.05%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de Subsidio para Gastos de Operación del año 2017.
0110685763	INGRESO PROPIO 2017	8,232,274.46	20.15%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso de Ingreso Propio para el año 2017.
0110843741	C-SISTEMAS ABC 2017	522,718.92	1.28%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso de CONACYT PEI para el año 2017.
0110843040	C-PRIMERISIMA 2017	788,770.58	1.93%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso de CONACYT PEI para el año 2017.
0110843881	C-TECNOCIENCIAS 2017	1,334,005.30	3.26%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso de CONACYT PEI para el año 2017.
0110975281	AICM 2017	940,694.42	2.30%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del proyecto de capacitación.
0111061267	PEJ 2017	-	0.00%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo del recurso del Programa de Extensionismo Joven 2017
0111007491	CONACYT-MADRES 2017	86,000.00	0.21%	NO PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del programa de Apoyo a Madres de Familia, para el ejercicio 2017
0111080008	PFCE 2017-2018	5,653,638.83	13.84%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa 2017-2018
0111075233	CONACYT-MADRES 2016 (1)	24,000.00	0.06%	NO PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del programa de Apoyo a Madres de Familia, complemento del ejercicio 2016
0111041789	PADES 2017	16,804.91	0.04%	PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del programa de Apoyo a Madres de Familia, complemento del ejercicio 2016
0111164376	INADEM 2017	2,394,000.00	5.86%	NO PRODUCTIVA	Cuenta destinada para manejo de recursos del programa INADEM, proyectos de emprendimiento.
TOTAL DE BANCOS (BBVA Bancomer SA)		30,856,324.79	75.51%		

2. DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR

- a) **Cuentas por cobrar.** - Esta representado por adeudo de Subsidio por parte del Gobierno del Estado de Hidalgo que proviene del ejercicio 2012, 2014, 2015 y 2017 y programas especiales; integrado como se muestra en el cuadro inferior.

CUENTA POR COBRAR	MONTO	ANTIGÜEDAD	CONCEPTO
Gobierno del Estado de Hidalgo (Subsidio Estatal):.	8,566,142.01	Dic-2015	Transferencias Estatales, mes de noviembre y diciembre 2015
	7,968,941.00	Dic-2014	Transferencias Estatales de 2014
	3,996,891.32	Dic-2012	Transferencias Estatales de 2012
	213,781.00	Dic-2017	Diferencia recurso estatal mes de diciembre 2017
Programas Especiales	60,000.00	Nov-2017	Programa para la Inclusión y Equidad Educativa
TOTAL DE CUENTAS POR COBRAR	20,805,755.33		

- b) **Deudores Diversos por Cobrar a C.P.** - Está integrado por los siguientes conceptos:

DEUDOR	MONTO	ANTIGÜEDAD	OBSERVACIONES
Deudores Externos	3,555.63	Dic-2017	Por recuperar del proveedor María del Carmen Barrios Chávez
SUBSIDIO UTTT	7,800,000.00	Dic-2015, Ene-2016	Recurso pendiente de reintegrar a la cuenta bancaria 12-8233911 de fondo de reserva, por el préstamo que se tomó de manera transitoria para cubrir gastos de operación del ejercicio fiscal 2015, el cual se reintegrará hasta contar con la liberación del recurso.
TOTAL DE DEUDORES DIVERSOS	7,803,555.63		

- c) **Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a C.P.** - Está integrado por el siguiente concepto:

NOMBRE DE CONTRATISTA	MONTO	ANTIGÜEDAD	OBSERVACIONES
Jesús Carlos García Olvera	173,304.24	Jul-17	Contratista asignado por el Instituto Hidalguense de la Infraestructura Física Educativa (INHIFE) para realizar trabajos de sustitución de domo del patio central del edificio de rectoría, de conformidad con la firma del Convenio de Colaboración No. D.V. y A.L. 06/010/17.
	255,361.74	Dic-2017	Contratista asignado por el Instituto Hidalguense de la Infraestructura Física Educativa (INHIFE) para realizar trabajos de sustitución de domo del patio central del edificio de rectoría, de conformidad con la firma del Convenio de Colaboración No. D.V. y A.L. 06/010/17.
TOTAL DE ANTICIPO A CONTRATISTA	428,665.98		

3. BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

a) **Bienes inmuebles.-**

Terreno que ocupa las instalaciones de la Universidad Tecnológica fue donado por parte del Gobierno del Estado de Hidalgo mediante escritura No. 21052, de fecha 23 de septiembre de 2011. Terreno que ocupa la Unidad Académica de Chapulhuacan fue donado por el H. Ayuntamiento Municipal de Chapulhuacan de Hidalgo, mediante escritura 43216, de fecha 25 de junio de 2018. Terreno para las instalaciones de la Unidad Académica de Tepetitlán se cuenta con Título de Propiedad

b) **Bienes muebles. - El saldo se refleja a costo histórico.**

CONCEPTO	SALDO INICIAL	MOVIMIENTOS	SALDO FINAL
Terrenos	42,489,133.34	0.00	42,489,133.34
Edicios no Habitacionales	74,499,874.35	0.00	74,499,874.35
Otros Bienes Inmuebles	1,448,880.00	0.00	1,448,880.00
BIENES INMUEBLES	118,437,887.69	0.00	118,437,887.69
Mobiliario y Equipo de Administración	44,868,743.43	2,665,975.48	47,534,718.91
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	11,296,224.22	247,509.15	11,543,733.37
Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	705,121.07	61,972.45	767,093.52
Vehículos y Equipo de Transporte	8,478,595.28	3,486,477.90	11,965,073.18
Maquinaria, Otros equipos y herramientas	53,170,792.30	1,454,568.00	54,625,360.30
Bienes Artísticos, Culturales y Científicos	1,740,000.00	0.00	1,740,000.00
BIENES MUEBLES	120,259,476.30	7,916,502.98	128,175,979.28
Software	1,080,252.42	0.00	1,080,252.42
Licencias	495,540.77	0.00	495,540.77
ACTIVOS INTANGIBLES	1,575,793.19	0.00	1,575,793.19
SUBTOTAL DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES	240,273,157.18	7,916,502.98	248,189,660.16
Depreciación acumulada de bienes inmuebles	-2,118,930.16	-496,329.64	-2,615,259.80
Depreciación acumulada de bienes muebles	-9,876,517.62	-4,330,456.15	-14,206,973.77
Amortización acumulada de activos intangibles	-543,644.44	-685,272.51	-1,228,916.95
DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-12,539,092.22	-5,512,058.30	-18,051,150.52
TOTAL DE ACTIVO NO CIRCULANTE	227,734,064.96	2,404,444.68	230,138,509.64

- c) **Depreciación.** - La aplicación de la depreciación es en consideración a la “Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación” emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC); las depreciaciones se calculan bajo el método de línea recta, con los siguientes porcentajes:

Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO		
Edificios No Habitacionales	30	3.3
Infraestructura	25	4
BIENES MUEBLES		
Mobiliario y Equipo de Administración		
Muebles de Oficina y Estantería	10	10
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3	33.3
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.3
Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.3
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio		
Equipo Médico y de Laboratorio	5	20
Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
Equipo de Transporte		
Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10

PASIVO

4. PASIVO CIRCULANTE

- a) **Proveedores por pagar.** - En este rubro se registran los compromisos de pago por servicios profesionales, compra de materiales, papelería, bienes muebles.

PROVEEDOR	MONTO	ANTIGÜEDAD	CONCEPTO
Provisión Adquisiciones	1,188,188.75	Dic-2017	Registro de pago por adquisiciones de papelería, materiales y servicios
Provisión Adquisiciones	508,617.14	Dic-2017	Registro de pago por adquisiciones de bienes muebles
TOTALES	1,696,805.89		

- b) **Retenciones y contribuciones.** - El saldo de este rubro corresponde al pago de las retenciones de ISSSTE, retenciones del Impuesto sobre la Renta (ISR) tanto de empleados de la Universidad como de los prestadores de servicios profesionales del mes de diciembre y el Impuesto sobre nómina, dichos impuestos serán pagados a más tardar el 15 de enero del 2018. El saldo está integrado de la siguiente manera:

CONTRIBUCIÓN	MONTO	ANTIGÜEDAD	ENTIDAD RECAUDADORA
ISSSTE	15,913.22	Dic-2017	Cuotas y aportaciones al ISSSTE
I.S.R. Retenciones por sueldos y salarios	2,848,866.69	Dic-2017	Secretaría de Hacienda y Crédito Público
Subsidio para el empleo	878.37	Dic-2017	Secretaría de Hacienda y Crédito Público
I.S.R. Retenciones por asimilados a salarios	17,521.66	Dic-2017	Secretaría de Hacienda y Crédito Público
I.S.R. Retenciones por serv. profesionales	56,879.09	Dic-2017	Secretaría de Hacienda y Crédito Público
Impuesto sobre nómina	437,848.00	Dic-2017	Secretaría de Finanzas del Gobierno del Estado de Hidalgo
TOTALES	3,377,907.03		

- c) **Otras cuentas por pagar a C.P.-** Esta cuenta refleja el saldo de préstamos de recursos de Fondo de Reserva, provisión de finiquitos, becas a estudiantes por participación en proyectos, recuperación de siniestros y apoyos económicos para estudiantes en proyecto de estadía.

CONCEPTO	MONTO	ANTIGÜEDAD	
Otros	7,838,980.45	Febrero-16, Diciembre 2017	Préstamos a Subsidio UTTT, acervo bibliográfico.
Depositos en Garantía	7,500.00	May-17	Concesión del Servicio de fotocopiado de la UTTT, como garantía.
Programas Especiales	26,276,839.83	Dic-2017	Recurso por ejercer y rendimientos financieros de diversos programas especiales
TOTALES	34,123,320.28		

NOTAS ALESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. INGRESOS DE GESTIÓN

a) **Recursos propios.-** Se han captado los recursos siguientes conforme a Cuotas y Tarifas aplicables para el ejercicio fiscal 2017.

CONCEPTO	RECURSO PROGRAMADO ANUAL	RECURSO CAPTADO	SUPERAVIT / DEFICIT
Derechos	23,350,967.00	24,017,717.00	666,750.00
Productos	408,652.00	430,805.00	22,153.00
Aprovechamientos	12,012.00	36,060.00	24,048.00
TOTAL DE RECURSO PROPIO	23,771,631.00	24,484,582.00	712,951.00

Nota 1: El Anteproyecto del Presupuesto Anual de Ingresos Propios 2017 fue aprobado por el H. Consejo Directivo, mediante acuerdo S.E./V/2016-05, de fecha 14 de noviembre del 2016.

Nota 2: La Modificación al Presupuesto Anual de Ingresos 2017 fue aprobado por el H. Consejo Directivo, mediante acuerdo S.O./II/2017-06, de fecha 23 de mayo del 2017.

b) Subsidios Federal y Estatal.-

Durante el ejercicio fiscal se han recibido los recursos siguientes:

CONCEPTO	SUBSIDIO FEDERAL		RECURSO ESTATAL	
	AUTORIZADO	LIBERADO	AUTORIZADO	LIBERADO
Presupuesto asignado (inicial)	53,300,717.00	53,300,717.00	53,300,717.00	53,086,936.00
Enero	2,531,617.00	2,531,617.00	7,742,410.00	7,742,410.00
Febrero	2,531,617.00	2,531,617.00		
Marzo	2,531,617.00	2,531,617.00	3,867,380.00	3,867,380.00
Abril	5,063,234.00	5,063,234.00	3,867,380.00	3,867,380.00
Mayo	5,063,234.00	5,063,234.00	3,867,380.00	3,867,380.00
Junio	5,063,234.00	5,063,234.00	6,226,424.00	6,226,424.00
Julio	5,063,234.00	5,063,234.00	3,621,711.00	3,621,711.00
Agosto	7,670,362.00	7,670,362.00	4,090,599.00	4,090,599.00
Septiembre	5,063,234.00	5,063,234.00	5,185,476.00	5,185,476.00
Octubre	5,063,234.00	5,063,234.00	5,116,805.00	5,116,805.00
Noviembre	5,063,234.00	5,063,234.00	4,853,624.00	4,853,624.00
Diciembre	2,592,866.00	2,592,866.00	4,861,528.00	4,647,747.00
TOTAL PRESUPUESTO AUTORIZADO	53,300,717.00	53,300,717.00	53,300,717.00	53,086,936.00
PENDIENTE POR RECIBIR		0.00		213,781.00

Nota 1: El presupuesto de Egresos de la Federación para el Ejercicio Fiscal 2017 se notificó mediante Oficio no. 500/2017.0155 de fecha 31 de enero del 2017.

Nota 2: La Modificación al Presupuesto Anual de Ingresos 2017 fue aprobado por el H. Consejo Directivo, mediante acuerdo S.O./II/2017-06, de fecha 23 de mayo del 2017.

c) Ingresos Financieros. -

- **Productos financieros.** - Durante el ejercicio se generaron rendimientos bancarios por la cantidad de \$720,421.99 correspondientes a las cuentas bancarias en las cuales se manejan los recursos de ingresos propios, subsidio Federal y Estatal

d) **Convenio:** La cuenta refleja el saldo de remanente, de programas especiales, que aún no se han ejercido; y que corresponden a ejercicios anteriores, toda vez que las metas de dichos programas son a largo plazo, es decir, más de un año.

PROGRAMA ESPECIAL	REMANENTE DEL EJERCICIO ANTERIOR	APORTACIÓN DEL EJERCICIO FISCAL 2017	RECURSO MINISTRADO	RECURSO PENDIENTE POR CAPTAR
Fondo de Apoyo a la Calidad (FAC) 2012	113,128.62	0.00	0.00	0.00
Fondo de Reserva	0.00	0.00	0.00	0.00
Fondo PYME 2013	21,862.83	0.00	0.00	0.00
Inca Rural AC 2013	9,034.50	0.00	0.00	0.00
CONACYT 2013-2014	348,315.54	0.00	0.00	0.00
BANOBRAS	271,435.18	0.00	0.00	0.00
Programa para el Desarrollo Profesional (PRODEP)	949,297.24	0.00	0.00	0.00
Programa de Fortalecimiento de la Calidad en	203,494.50	0.00	0.00	0.00
CONACYT-REHISA 2015	225,969.14	0.00	0.00	0.00
CONACYT-CICA INTE 2015	235,826.52	0.00	0.00	0.00
CONACYT-XOLOTL 2015	440,729.03	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TWYNCO 2015	846,610.99	0.00	0.00	0.00
CONACYT-CKICK 2015	137,300.66	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TECNOCENCIAS 2015	1,421,962.65	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TECNOTIFERET 2015	381,492.28	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TECNO PROCESOS 2015	451,860.19	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TERMOINNOVA 2015	2,677,177.91	0.00	0.00	0.00
Programa para el Desarrollo Profesional (PRODEP)	1,003,832.75	0.00	0.00	0.00
Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa	2,052,289.38	0.00	0.00	0.00
SEDESOL	634,030.03	0.00	0.00	0.00
IMJUVE	874.67	0.00	0.00	0.00
CONACYT-MADRES 2016-2017	156,000.47	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TECNOCENCIAS 2016	676,211.51	0.00	0.00	0.00
CONACYT-CICA INTE 2016	229,142.57	0.00	0.00	0.00
CONACYT-METAL CASTING 2016	1,386,521.72	0.00	0.00	0.00
CONACYT-BBS SOLUCIONES 2016	174,798.37	0.00	0.00	0.00
CONACYT-CKICK 2016	131,239.68	0.00	0.00	0.00
CONACYT-INNOVATIONS 2016	261,625.06	0.00	0.00	0.00
CONACYT-TECNO PROCESOS 2016	713,805.08	0.00	0.00	0.00
CITNOVA	151.53	0.00	0.00	0.00
ESTIMULOS FISCALES	2,806,042.22	0.00	0.00	0.00
CONACYT- SISTEMAS DE ALTA INGENIERIA ABC, SA	0.00	1,230,000.00	1,230,000.00	0.00
CONACYT-PRIMERISIMA TECNOLÓGICA SA DE CV	0.00	788,761.00	788,761.00	0.00
CONACYT-TECNOCENCIAS 2017	0.00	1,333,999.00	1,333,999.00	0.00
IACM-2017	0.00	3,186,500.00	3,186,500.00	0.00
Programa para el Desarrollo Profesional (PRODEP)	0.00	695,980.00	695,980.00	0.00
Programa de Fortalecimiento a la Calidad Educativa	0.00	5,653,375.00	5,653,375.00	0.00
CONACYT-MADRES 2017-2018	0.00	114,000.00	114,000.00	0.00
CONACYT-MADRES 2016-2017 (1)	0.00	52,000.00	52,000.00	0.00
Programa de Extensionismo Joven 2017	0.00	354,000.00	354,000.00	0.00
PADES 2017	0.00	441,700.00	441,700.00	0.00
Programa a la Inclusión y Equidad Educativa	0.00	60,000.00	0.00	60,000.00
INADEM 2017	0.00	2,394,000.00	2,394,000.00	0.00
TOTALES	18,962,062.82	16,304,315.00	16,244,315.00	60,000.00
				35,206,377.82

e) **Remanentes y Excedentes del Ejercicio Fiscal 2016.**

Origen del recurso	Ampliación al Presupuesto Anual de Ingreso
Excedente de Ingresos Propios; ejercicio fiscal 2016	2,224,758.00
Remanente de Ingresos Propios; ejercicio fiscal 2016	2,993,398.00
Remanente de Federal; ejercicio fiscal 2016	3,340,906.00
Recursos de recuperación de Aseguradora por Sinistros	298,973.00
TOTALES	8,858,035.00

2. GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

a) **Recursos propios.-** Las erogaciones realizadas de esta fuente de financiamiento son las siguientes:

CAPÍTULO	PRESUPUESTO AUTORIZADO	PRESUPUESTO APLICADO	REMANENTE
Capítulo 1000 - Servicios profesionales	3,846,032.00	3,698,437.50	147,594.50
Capítulo 2000 - Materiales y suministros	2,560,867.00	2,263,532.43	297,334.57
Capítulo 3000 - Servicios generales	16,882,021.00	16,029,160.32	852,860.68
Capítulo 4000 - Becas	235,000.00	186,772.59	48,227.41
Capítulo 5000 - Bienes muebles	960,662.00	949,118.39	11,543.61
TOTAL DE RECURSO PROPIO	24,484,582.00	23,127,021.23	1,357,560.77

Nota 1: El Anteproyecto del Presupuesto Anual de Egresos correspondiente de Ingresos Propios fue aprobado por el H. Consejo Directivo, mediante acuerdo S.E./V/2016-07, de fecha 14 de noviembre del 2016.

Nota 2: La Modificación al Presupuesto Anual de Egresos Propios 2017 fue aprobado por el H. Consejo Directivo, mediante acuerdo S.O./II/2017-07, de fecha 23 de mayo del 2017.

b) **Subsidios Federal y Estatal.** - Las erogaciones realizadas de esta fuente de financiamiento son las siguientes:

CAPÍTULO	PRESUPUESTO AUTORIZADO	EJERCIDO	REMANENTE
Capítulo 1000 - Servicios profesionales	96,489,882.00	93,204,756.98	3,285,125.02
Capítulo 2000 - Materiales y suministros	3,033,464.00	2,620,487.52	412,976.48
Capítulo 3000 - Servicios generales	7,078,088.00	6,373,708.25	704,379.75
TOTAL DE SUBSIDIO FEDERAL Y ESTATAL	106,601,434.00	102,198,952.75	4,402,481.25

Nota 1: La Modificación al Presupuesto Anual de Egresos Propios 2017 fue aprobado por el H. Consejo Directivo, mediante acuerdo S.O./II/2017-07, de fecha 23 de mayo del 2017.

c) **Convenios.** - Las erogaciones de realizadas de los programas especiales son las siguientes:

CAPÍTULO	PRESUPUESTADO MODIFICADO	EJERCIDO	POR EJERCER
Capítulo 1000 - Servicios profesionales	6,456.67	6,456.67	0.00
Capítulo 2000 - Materiales y suministros	1,186,855.41	1,109,353.27	77,502.14
Capítulo 3000 - Servicios generales	25,984,795.63	5,219,462.91	20,765,332.72
Capítulo 4000 - Becas	2,433,054.04	807,531.97	1,625,522.07
Capítulo 5000 - Bienes muebles	5,689,852.49	2,127,802.69	3,562,049.80
TOTAL DE RECURSO PROPIO	35,301,014.24	9,270,607.51	26,030,406.73

d) **Remanentes y Excedentes del Ejercicio Fiscal 2016.**

CAPÍTULO	Remanente de Ingreso Propio 2016.	Recurso Ejercido	Recurso por ejercer
Capítulo 1000 - Servicios profesionales	1,524,469.00	1,517,246.05	7,222.95
Capítulo 3000 - Servicios generales	1,468,929.00	1,468,780.00	149.00
TOTALES	2,993,398.00	2,986,026.05	7,371.95

CAPÍTULO	Excedente de Ingreso Propio 2016.	Recurso Ejercido	Recurso por ejercer
Capítulo 2000 - Materiales y suministros	856,331.00	856,274.46	56.54
Capítulo 5000 - Bienes muebles	1,368,427.00	1,367,000.00	1,427.00
TOTALES	2,224,758.00	2,223,274.46	1,483.54

CAPÍTULO	Ingreso por recuperación de Seguros por siniestros	Recurso Ejercido	Recurso por ejercer
Capítulo 5000 - Bienes muebles	298,973.00	298,972.50	0.50
TOTALES	298,973.00	298,972.50	0.50

CAPÍTULO	Remanente de Subsidio Federal 2016.	Recurso Ejercido	Recurso por ejercer
Capítulo 5000 - Bienes muebles	3,340,906.00	3,340,905.40	0.60
TOTALES	3,340,906.00	3,340,905.40	0.60
SUMA TOTALES	8,858,035.00	8,849,178.41	8,856.59

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO CONTRIBUIDO

a) **Aportaciones (Bienes inmuebles y muebles).**- Es integrada por las adquisiciones y donación de bienes muebles e inmuebles de años anteriores.

CONCEPTO	MONTO	%
BIENES INMUEBLES	114,405,250.24	100.00%
Gobierno del Estado de Hidalgo	42,489,133.34	37.14%
CAPECE	59,786,297.19	52.26%
Recursos UTTT	11,619,451.95	10.16%
Convenios	510,367.76	0.45%
BIENES MUEBLES	98,506,504.19	100.00%
Recursos subsidio UTTT	24,744,356.88	25.12%
Recursos propios UTTT	1,306,891.86	1.33%
Fondo de Reserva	5,606,393.80	5.69%
Donación		
Envió-Secretaría de Educación Pública	14,724,205.90	14.95%
Fondo de aportación múltiple	10,677,644.87	10.84%
Mitutoyo Mexicana, SA de CV	1,937,316.56	1.97%
Envió de CAPECE	2,910,987.50	2.96%
INHIFE	3,161,122.02	3.21%
Donativos	375,881.44	0.38%
Club Hidalguense en Ariona	48,962.11	0.05%
SEP-UNAM	127,343.19	0.13%
Secretaría de Admón. del Poder Ejecutivo	61,106.00	0.06%
Municipio	3,029.00	0.00%
INEGI	10.00	0.00%
CFE Plana Morelia-Michoacán	2.00	0.00%
Programas Especiales		
AESPEF	0.01	0.00%
Ampliación de Oferta Educativa	899,999.12	0.91%
Apoyo a Estudiantes Indígenas	568,027.92	0.58%
Apoyo a la Formación Profesional	334,568.02	0.34%
Centro de Acceso Universitario	291,546.62	0.30%
CITNOVA	17,535.17	0.02%
CIN	-965.47	0.00%
CONACYT	424,445.28	0.43%
EXTENSIONISMO	-0.02	0.00%
FADOEES	38,041.65	0.04%
FAM	12,195,777.60	12.38%
FONDO PYME	188,867.96	0.19%
Fortalecimiento al Desarrollo Integral TSU	45,001.60	0.05%
Fondo de Apoyo a la Calidad	4,098,226.11	4.16%
Integral de Cultura y Habilidades Lingüística	205,632.28	0.21%
PADES	254,120.10	0.26%
PIFI	10,276,292.96	10.43%
PROMEPE	2,234,699.20	2.27%
PRODEP	6,436.23	0.01%
PROXOEES 2014	742,998.72	0.75%
APORTACIONES (BIENES INMUEBLES Y MUEBLES)	212,911,754.43	

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO

- a) **Resultado de Ejercicios Anteriores.**- El saldo de este rubro corresponde al Ahorro de los ejercicios 2012, 2013, 2014, 2015 y 2016 de subsidio e ingresos propios; el cual una vez que sea autorizado por el H. Consejo Directivo de esta Institución, formara parte del Fondo de Reserva. También incluye rendimientos y adquisiciones de bienes muebles de fuente de financiamiento de ingresos propios y de programas especiales, el primer rubro podrá ser ejercido con previa autorización o en su defecto será reintegrado, según convenio; del segundo rubro disminuirá en la aplicación de la depreciación y amortización de conformidad en los lineamientos que emitió CONAC.

CONCEPTO	Ejercicio Fiscal	Monto
Ahorro/ Desahorro del ejercicio	2012	2,314,081.79
Ahorro/ Desahorro del ejercicio	2013	6,005,545.16
Ahorro/ Desahorro del ejercicio	2014	3,993,011.61
Ahorro/ Desahorro del ejercicio	2015	3,393,390.09
Bienes muebles del ejercicio (Depreciación)	2015	149,856.63
Ahorro/ Desahorro del ejercicio	2016	318,987.23
Bienes muebles del ejercicio (Depreciación)	2016	113,870.10
Remanente de Programas Especiales (Depreciación)	2016	13,275,705.10
PENDIENTE POR RECIBIR		29,564,447.71

- b) **Fondo de Reserva.**- Se integra por remanentes de ejercicios anteriores, constituido con la finalidad de permitir a la Universidad financiar rezagos presupuestales, así como atender necesidades extraordinarias que se presentan en la operación de la Institución.

ORIGEN / EJERCICIO	Ejercicio Fiscal
Subsidio Federal	3,230,338.15
Subsidio Estatal	299,191.19
Recursos propios	1,817,087.79
Rendimientos financieros	663,939.08
Otros	1,757,823.00
Total Fondo de Reserva	7,768,379.21
Recursos comprometidos	194,187.37
Fondo de Reserva Disponible	7,574,191.84

c) **Resultado del ejercicio.** - Refleja un superávit neto en el Estado de Actividades por un monto de \$10,597,855.52; este resultado contempla:

- ✓ Remanentes de Programas Especiales por un monto de \$ 298,999.64
- ✓ Ingresos de programas especiales del año 2017.
- ✓ Depreciación contable por un monto de \$4,325,407.11

Por otra parte, en el mes de diciembre se realizó el trámite del recurso de Transferencia Estatal correspondiente a servicios personales y gasto de operación del periodo del mes, mismo que fue ministrado de manera parcial, el complemento del recurso se espera recibir en el siguiente mes. La Federación se encuentra al corriente de la liberación mensual del recurso.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS RECIBIDOS	GASTO EFECTUADO	RESULTADO
Ingresos propios	24,484,582.00	23,127,021.23	1,357,560.77
Convenios (Programas especiales)	18,418,785.56	18,119,785.92	298,999.64
Subsidio Federal	53,300,717.00	51,099,476.38	2,201,240.63
Subsidio Estatal	53,086,936.00	51,099,476.38	1,987,459.63
Ingresos Financieros	720,421.99	0.00	720,421.99
TOTALES	150,011,442.55	143,445,759.90	6,565,682.65

NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

1. Efectivo y equivalentes.-

CONCEPTO	ACTUAL	ANTERIOR
Efectivo	0.00	0.00
Bancos/Tesorería	10,007,658.70	24,082,516.12
Fondos con afectación específica	0.00	4,544,314.57
TOTALES	10,007,658.70	28,626,830.69

2. Adquisiciones de bienes muebles e inmuebles. - En este rubro se informa el % de las adquisiciones con fuente de financiamiento de Recursos Propios y de Programas Especiales.

CONCEPTO	MONTO	SUBSIDIO FEDERAL Y ESTATAL (%)	RECURSOS PROPIOS (%)	PROGRAMAS ESPECIALES (%)
Bienes Inmuebles	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
Mobiliario y Equipo de Administración	2,665,975.48	0.00%	15.82%	84.18%
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	247,509.15	0.00%	17.09%	82.91%
Equipo e Instrumental Médico y Laboratorio	61,972.45	0.00%	60.29%	100.00%
Vehículo y Equipo de Transporte	3,653,773.90	0.00%	0.00%	0.00%
Maquinaria, Otros equipos y herramientas	1,454,568.00	0.00%	30.78%	69.22%
Software	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
Licencias	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
TOTALES	8,083,798.98			



NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS:

1. Contables:

- **Valores.-** Representan títulos, valores y préstamos que aún no conforman pasivos por no haber recibido activos relacionados con los bienes. **-NO APLICA-**
- **Emisión de obligaciones.-** Representa el conjunto de valores emitidos y puestos en circulación. **-NO APLICA-**
- **Avales y garantías.-** Corresponde al registro de la responsabilidad subsidiaria o solidaria que adquiere un ente público ante un acreedor por el otorgamiento de créditos a un tercero. **-NO APLICA-**
- **Juicios.-** La Universidad presenta al cierre del ejercicio fiscal 2014 cuatro demandas laborales, en procedimiento abierto.

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

La Universidad Tecnológica de Tula-Tepeji a partir de 1991 forma parte de tres Universidades fundadoras del Sistema de Universidades Tecnológicas, conjuntamente con la Universidad Tecnológica de Aguascalientes y la Universidad Tecnológica de Nezahualcoyotl, su figura jurídica administrativa es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo creado por decreto revisado y aprobado por la Sexagésima Primera (LXI) Legislatura del H. Congreso Constitucional del Estado Libre y Soberano de Hidalgo; se ubica en Av. Universidad Tecnológica No. 1000, Col. El 61, El Carmen, Tula de Allende, Hidalgo, C.P. 42830.

En el mes de septiembre de 1991, inició formalmente sus labores académicas, con la apertura de las carreras de Técnico Superior Universitario en Mantenimiento Industrial y Procesos de Producción, con el fin de dar respuesta a las necesidades de las empresas ubicadas en el Estado de Hidalgo y a las expectativas de la población estudiantil.

El modelo académico de la Universidad Tecnológica de Tula-Tepeji se sustenta en la búsqueda permanente de la calidad, a través de los cuatro atributos siguientes:

Flexibilidad.- Adecuación de los planes y programas de estudio al entorno regional y a los cambios científicos y tecnológicos.

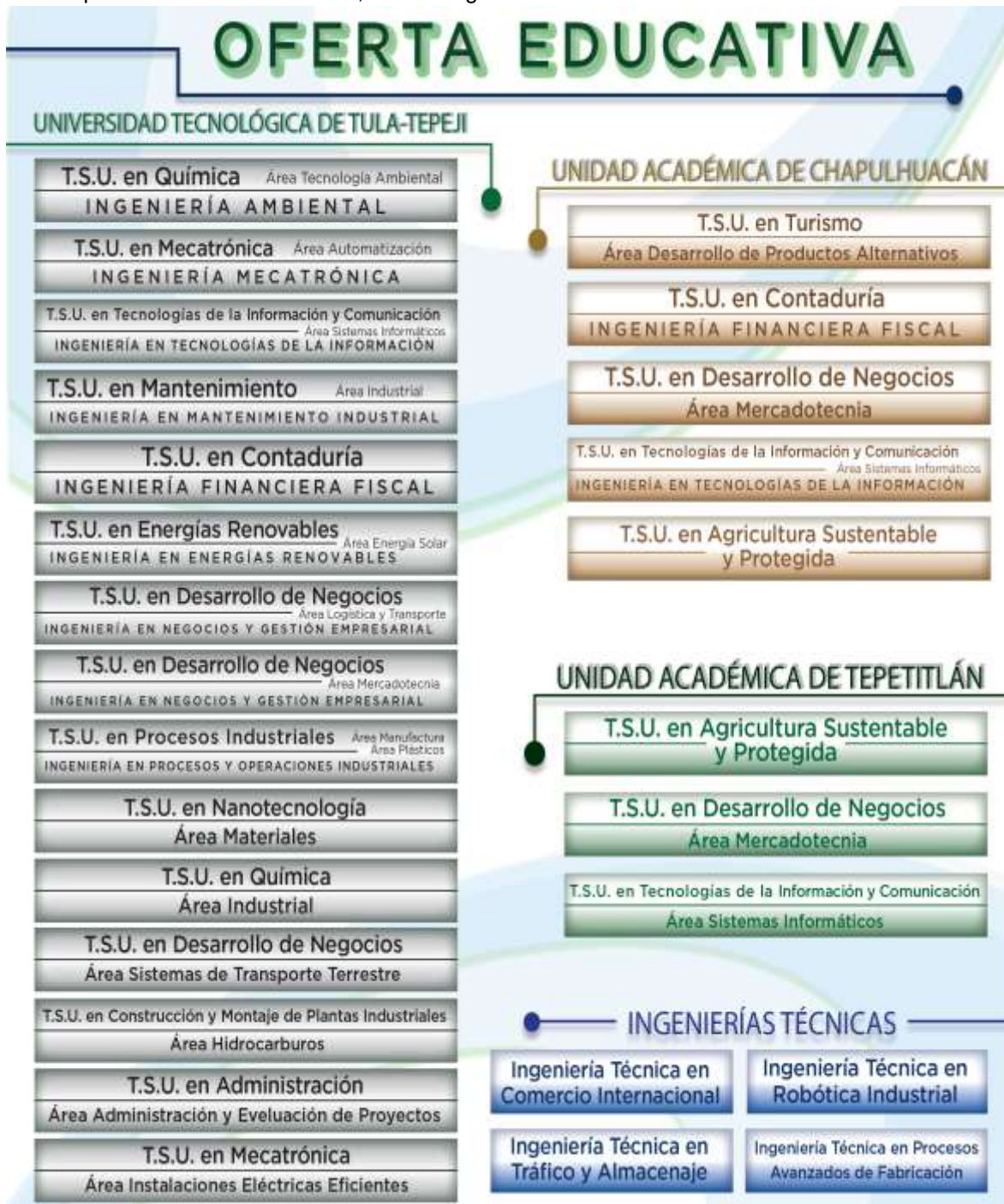
Intensidad.- Optimización del tiempo para formar, en un periodo de dos años y con un total de tres mil horas, los recursos humanos requeridos por el sector productivo.

Pertinencia.- Correlación entre los planes de estudio y las necesidades del sector productivo de bienes y servicios.

Polivalencia.- Mediación de conocimientos y habilidades con versatilidad de adaptación ante las nuevas tecnologías y formas de trabajo.

Los programas de estudio de las Universidades Tecnológicas permiten ampliar las opciones que ofrece el Sistema Educativo Nacional a los estudiantes, con planes cuya duración es menor a la de los programas regulares, pero de mayor intensidad y con una vinculación con el sector productivo más directa y cercana. Esta modalidad facilita el tránsito entre la escuela y el trabajo.

Las carreras que actualmente se ofrecen, son las siguientes:





La Universidad cuenta con dos campus de Unidad Académica uno se encuentra ubicado en el Municipio de Chapulhuacán y el otro en el Municipio de Tepetitlán, ambos dependen técnica y administrativamente de esta Institución.

En el cuatrimestre septiembre-diciembre de 2017, la Universidad cuenta con una matrícula de 4,358 estudiantes inscritos en los diferentes programas educativos.

OBJETIVOS, RECURSOS Y ASPECTOS LEGALES

- a) La Universidad Tecnológica de Tula-Tepeji tiene los siguientes objetivos:
1. Formar Profesionistas competentes y capacitados a través de: Planes y Programas de estudio Acreditados y Certificados; Profesores altamente calificados; y una infraestructura vanguardista, con el fin de fortalecer el desarrollo sustentable y productivo del entorno.
 2. Ofrecer Educación Continua y Servicios Tecnológicos de Calidad que garanticen la consolidación de la oferta educativa y tecnológica de acuerdo a las exigencias de los sectores social y empresarial, así como la de los egresados.

b) RECURSOS

Ingresos:

- El presupuesto de ingresos se conforma del subsidio federal y estatal, 50% y 50%, para el gasto de operación, conforme al Convenio específico para la asignación de recursos financieros firmado por la SEP y el Gobierno del Estado.
- Para realizar la estimación anual de los ingresos propios se consideran, principalmente, los siguientes factores:
 - Matrícula
 - Deserción
 - Proyección de becas académicas y de excelencia
 - Egreso cuatrimestral
- Para el ejercicio, se aplican las cuotas y tarifas autorizadas por el H. Congreso del Estado.
- Se revisa periódicamente el programa de Educación Continua para determinar las estrategias necesarias para su cumplimiento.
- Se da seguimiento y control de adeudos de alumnos por concepto de colegiaturas y reinscripciones, a través de un sistema automatizado de cobros, con la finalidad de eficientar el servicio y obtener una mayor captación de recursos.
- En cuanto a los servicios externos se establecen convenios con empresas e instituciones para proporcionar asesoría técnica, realizar estudios, análisis de laboratorios, entre otros. Con el propósito de cumplir con las expectativas del sector productivo e incrementar los ingresos.



Egresos:

- Se lleva a cabo el control de los costos, gastos y desarrollo de los programas para medir la eficiencia en la aplicación de los recursos.
- Se aplica el programa de racionalidad, austeridad y disciplina del gasto público, para garantizar un manejo transparente y eficiente de los recursos financieros.
- El ejercicio del gasto se ajusta a los montos autorizados en cada uno de los proyectos por capítulo y partida presupuestal.

c) ASPECTOS LEGALES

Régimen Fiscal de la Institución.- La Ley del Impuesto Sobre la Renta en sus artículos 95 y último párrafo del art. 102, establecen que la Universidad Tecnológica de Tula-Tepeji, como Organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo, con personalidad jurídica y patrimonio propios, se encuentra tipificado como una persona moral con fines no lucrativos y en tal condición no es contribuyente de este impuesto; el Registro Federal de Contribuyentes es: UTT910731PE1.

La Universidad está obligada a recabar por las erogaciones que realiza, la documentación comprobatoria que cumpla con requisitos fiscales, en los términos de la Ley en la materia.

Asimismo, la Universidad tiene las obligaciones de retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta en los siguientes casos:

1. Por el pago de salarios y en general por la prestación de un servicio personal subordinado.
2. Por el pago a personas física por honorarios y en general por la prestación de un servicio personal independiente.

Impuesto al Valor Agregado.- La Universidad se encuentra exenta de este impuesto conforme a la Ley del Impuesto al Valor Agregado 3er párrafo, Artículo 3.

Contribuciones de Seguridad Social.- La Universidad retiene y entera las cuotas de seguridad social enmarcadas en la ley del ISSSTE y FOVISSSTE.

Impuesto Estatal Sobre Nóminas.- La Universidad calcula y entera este impuesto en los términos establecidos en la Ley en la Materia.

Legalidad de la Operación.- La Universidad funciona en cumplimiento de las disposiciones del Decreto de fecha 6 de julio de 1992 y del diverso de fecha 5 de septiembre de 2008, que establecen que es un Organismo Descentralizado de la Administración Pública del Estado de Hidalgo con personalidad y patrimonio propios, que cuenta con una Unidad Académica en el Municipio de Chapulhuacán, con dependencia técnica y administrativa.

La Universidad observa la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público tanto federal como la aplicable en el Estado de Hidalgo.



PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

- 3.1 Estados Financieros.-** La Universidad Tecnológica de Tula Tepeji elabora Estados Financieros con apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y bajo los criterios de armonización contable; las erogaciones efectuadas por la institución son registradas con base al Clasificador por Objeto del Gasto, publicado el 28 de diciembre 2010 en el Diario Oficial de la Federación. Para establecer un adecuado control de las operaciones, la Universidad realiza registros contables de forma separada del campus Tula y del campus Chapulhuacán, sin embargo, remite a las instancias fiscalizadoras la información de forma consolidada.
- 3.2 Propiedad y Equipo.-** Las construcciones y equipo se registran a su costo histórico, reconociéndose como inversión conforme se ejercer presupuestalmente, a la vez que se realiza el registro patrimonial, las donaciones de bienes muebles se registran a su valor de asignación.
- 3.3 Reconocimiento contable de Ingresos y Gastos.-** Los ingresos se reconocen y registran en base al efectivo cobrado y los gastos al devengarse; excepto los subsidios federales y estatales no recibidos correspondientes al cierre y los ingresos por servicios tecnológicos y educación continua facturados, los cuales afectan los ingresos cuando se conocen, registrándose en cuentas por cobrar hasta en tanto se reciban.