



INFORMACIÓN CONTABLE

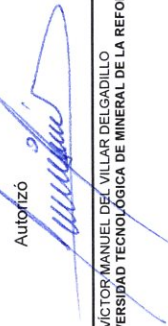
Ente Público:

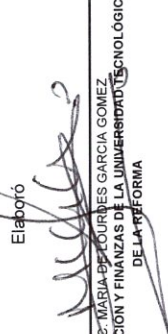
Universidad Tecnología de Mineral de la Reforma

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	501,319.05	384,410.00	Gastos de Funcionamiento	9,179,979.05	7,590,058.92
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	6,915,868.91	5,960,499.94
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	277,613.44	302,613.42
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	1,986,496.70	1,326,945.56
Derechos	489,075.00	383,075.00	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente ¹	10,504.05	0.00	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,740.00	1,335.00	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Ayudas Sociales	0.00	0.00
			Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
			Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
			Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
			Donativos	0.00	0.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	8,674,660.00	7,876,087.06	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	4,339,330.00	3,938,043.53	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	4,339,330.00	3,938,043.53	Participaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	24.13	26.68	Aportaciones	0.00	0.00
Ingresos Financieros	24.12	26.68	Convenios	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.01	0.00	Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	9,180,003.18	8,260,523.74	Costo por Coberturas	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios			Apoyos Financieros	0.00	0.00
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	863,649.98	693,002.37
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	863,649.98	693,002.37
			Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	10,043,629.03	8,283,061.29
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-863,625.85	-22,637.55

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



Autorizó

 MTR. VICTOR MANUEL DEL VILLAR DELGADILLO
 RECTOR DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA

Eleotó

 LIC. MARÍA DE LOURDES GARCÍA GÓMEZ
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA

Ente Público:

Universidad Tecnológica de Mineral de la Reforma

Concepto	Año 2018	Año 2017	Concepto	Año 2018	Año 2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	711,567.80	2,402,995.86	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	375,020.96	432,223.32
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	-1,109.09	0.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Total de Activos Circulantes	710,458.71	2,402,995.86	Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Activo No Circulante			Total de Pasivos Circulantes	375,020.96	432,223.32
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Pasivo No Circulante		
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	3,983,937.77	3,983,937.77	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	153,172.47	153,172.47	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-1,580,968.18	-717,318.20	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	375,020.96	432,223.32
Total de Activos No Circulantes	2,556,142.06	3,419,792.04	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	3,266,600.77	5,822,787.90	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,349,358.49	1,349,358.49
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	156,984.00	156,984.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,192,374.49	1,192,374.49
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,542,221.32	4,041,206.09
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-863,625.85	-22,537.55
			Resultados de Ejercicios Anteriores	2,405,847.17	4,063,743.64
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	2,891,579.81	5,390,564.58
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	3,266,600.77	5,822,787.90

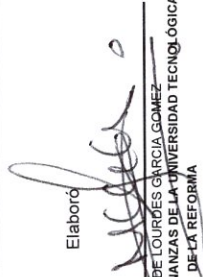
Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor



Autorizó


Mtro. Víctor Manuel del Villar Delgadillo
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA

Elaboró


L.C. María de Lourdes García Gómez
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA

Concepto	Hacienda Pública /Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública /Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública /Patrimonio Generado del Ejercicio	Egreso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2017	1,349,358.49				1,349,358.49
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	156,984.00				156,984.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,192,374.49				1,192,374.49
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2017		4,063,743.64	-22,537.55		4,041,206.09
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-22,537.55		-22,537.55
Resultados de Ejercicios Anteriores		4,063,743.64			4,063,743.64
Revalúos		0.00			0.00
Reservas		0.00			0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0.00			0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2017				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2017	1,349,358.49	4,063,743.64	-22,537.55	0.00	5,390,564.58
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018	0.00				0.00
Aportaciones	0.00				0.00
Donaciones de Capital	0.00				0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00				0.00
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018		-1,657,896.47	-841,088.30		-2,498,984.77
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			-863,625.85		-863,625.85
Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,657,896.47	22,537.55		-1,635,358.92
Revalúos			0.00		0.00
Reservas			0.00		0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores			0.00		0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018				0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria				0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018	1,349,358.49	2,405,847.17	-863,625.85	0.00	2,891,579.81



Autorizó

MTRO. VÍCTOR MANUEL DEL VILLAR DELGADILLO
 RECTOR DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA

Elaboró

L.C. MARÍA DE LOURDES GARCÍA GÓMEZ
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA

Ente Público: Universidad Tecnológica de Mineral de la Reforma

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante	2,556,187.13		Activo Circulante	0.00	57,202.36
Efectivo y Equivalentes	1,692,537.15		Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0.00	57,202.36
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,691,428.06		Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	1,109.09		Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Inventarios	0.00		Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00		Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00		Provisiones a Corto Plazo	0.00	0.00
Activo No Circulante	863,649.98		Otros Pasivos a Corto Plazo	0.00	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00		Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00		Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00		Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00		Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00		Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	863,649.98		Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00		Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00		HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	0.00	2,498,984.77
Otros Activos no Circulantes	0.00		Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0.00	0.00
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0.00	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0.00	2,498,984.77
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0.00	841,088.30
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	1,657,896.47
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	0.00	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

Autógrafa

Elaboró



L.C. MARIA DE LOURDES GARCIA GOMEZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA

MITRO VÍCTOR MANUEL DEL VILLAR DELGADILLO
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA



Ente Público:

Universidad Tecnológica de Mineral de la Reforma

	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación					
Origen	9,180,003.18	8,260,523.74	Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión	0.00	0.00
Impuestos	0.00	0.00	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Bienes Muebles	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Derechos	489,075.00	383,075.00	Aplicación	2,616,985.75	2,616,985.75
Productos de Tipo Corriente	10,504.05	0.00	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	1,740.00	1,335.00	Bienes Muebles	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0.00	0.00	Otras Aplicaciones de Inversión	0.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Flujo de Efectivo por Actividades de Inversión	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	4,339,330.00	3,938,043.53	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras ayudas	4,339,330.00	3,938,043.53	Origen	0.00	0.00
Otros Orígenes de Operación	24.13	26.68	Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Aplicación	9,179,979.05	7,590,058.92	Interno	0.00	0.00
Servicios Personales	6,915,868.91	5,960,499.94	Externo	0.00	0.00
Materiales y Suministros	277,613.44	302,613.42	Otros Orígenes de Financiamiento	0.00	0.00
Servicios Generales	1,986,496.70	1,325,945.56	Aplicación	1,691,452.19	1,010,717.53
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00	Interno	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	Externo	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00	Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,691,452.19	1,010,717.53
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-1,691,452.19	-1,010,717.53
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,691,428.06	-2,957,238.46
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio	2,402,995.86	5,360,234.32
Donativos	0.00	0.00	Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	711,567.80	2,402,995.86
Transferencias al Exterior	0.00	0.00			
Participaciones	0.00	0.00			
Aportaciones	0.00	0.00			
Convenios	0.00	0.00			
Otros Aplicaciones de Operación	0.00	0.00			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	24.13	670,464.82			

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



Autorizó


Mtro. VÍCTOR MANUEL DEL VILLAR DELGADILLO
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA

Elaboró



L.C. MARIA DE LOURDES GARCÍA GÓMEZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA

Ente Público: Universidad Tecnológica de Mineral de la Reforma

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4=(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	2,402,995.86	33,732,633.50	35,425,170.65	710,458.71	-1,692,537.15
Efectivo y Equivalentes	2,402,995.86	24,350,822.60	26,042,250.66	711,567.80	-1,691,428.06
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0.00	9,381,810.90	9,382,919.99	-1,109.09	-1,109.09
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	3,419,792.04	0.00	863,649.98	2,556,142.06	-863,649.98
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles	3,983,937.77	0.00	0.00	3,983,937.77	0.00
Activos Intangibles	153,172.47	0.00	0.00	153,172.47	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-717,318.20	0.00	863,649.98	-1,580,968.18	-863,649.98
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DEL ACTIVO	5,822,787.90	33,732,633.50	36,288,820.63	3,266,600.77	-2,556,187.13

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



Autorizo

MTR. VÍCTOR MANUEL DEL VILLAR DE CÁDIZ
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA

Elaboro

L.C. MARIA DE LOURDES CARGUA GOMEZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA

Ente Público:

Universidad Tecnológica de Mineral de la Reforma

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Deuda Interna				
Corto Plazo				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Externa				
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Instituciones de Crédito	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0.00	0.00
Deuda Bilateral	Peso	México	0.00	0.00
Títulos y Valores	Peso	México	0.00	0.00
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo			0.00	0.00
Total Deuda y Otros Pasivos			432,223.32	375,020.96
Otros Pasivos			432,223.32	375,020.96

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



Autorizo



MTRO. VICTOR MANUEL DEL VILLAR DELGADILLO
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA

Elaboró



L.C. MARIA DE LOURDES GARCIA GOMEZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA


Pasivos Contingentes	
Concepto	Número de Casos
Demandas	0.00
Juicios	0.00
Avales	0.00

SIN INFORMACIÓN QUE REVELAR

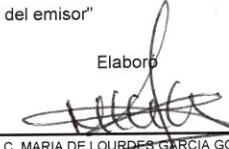
"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"



Autorizó


MTRO. VÍCTOR MANUEL DEL VILLAR DELGADILLO
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA
REFORMA

Elaboró


L.C. MARIA DE LOURDES GARCÍA GÓMEZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. -Bancos / Tesorería

Nombre de cuenta	Institución bancaria	Núm. de cuenta	Saldo al 31 de diciembre del 2018	Importe en tránsito	Saldo total disponible en libros
Ingresos propios	BBVA - Bancomer	104923073	\$36,744.00	\$300.00	\$36,444.00
Federal	BBVA - Bancomer	198509689	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Estatal	BBVA - Bancomer	198508291	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Concentradora	BBVA - Bancomer	101917218	\$345,878.84	\$5,974.13	\$339,904.71
Estatal 2017	BBVA - Bancomer	110342386	\$335,219.09	\$0.00	\$335,219.09
Estatal 2018	BBVA - Bancomer	111432265	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Federal 2018	BBVA - Bancomer	111432249	\$0.00	\$0.00	\$0.00
TOTAL			\$717,841.93	\$6,274.13	\$711,567.80

- Se realizó la devolución de \$335,219.05 (Trescientos treinta y cinco mil doscientos diez y nueve pesos 05/100 M.N.) a la Tesorería de la Federación de las economías generadas en el ejercicio 2017, el 17 de enero del 2018.
- Se realizó la devolución de \$330,965.24 (Trescientos treinta mil novecientos sesenta y cinco pesos 05/100 M.N.) a la Tesorería de la Federación de las economías generadas en el ejercicio 2016, el 30 de abril del 2018.

- Se realizó la devolución de \$638,209.43 (Seiscientos treinta y ocho mil doscientos nueve pesos 43/100 M.N.) a la Tesorería de la Federación de las economías generadas en el ejercicio 2015, el 30 de abril del 2018.
- Se realizó la devolución de \$330,965.20 (trescientos treinta mil novecientos sesenta y cinco pesos 20/100 M.N.) a Gobierno del Estado de Hidalgo de las economías generadas en el ejercicio 2016, el 10 de mayo del 2018.
- Se realizó la cancelación de la cuenta (Federal 2017) 0110342459 el día 12 de Marzo del 2018.
- Se realizó la cancelación de la cuenta (Federal 2016) 0108140340 el día 25 de Octubre del 2018.
- Se realizó la cancelación de la cuenta (Estatal 2016) 0108140499 el día 25 de Octubre del 2018.

*No se cuenta con inversiones financieras en corto y largo plazo.

2. **Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.**- El saldo de -\$1,109.09 (Mil ciento nueve pesos 09/100 M.N.) que corresponde a la devolución de sueldo de un trabajador, los cuales se reintegrarán el próximo mes.
3. **Derechos a recibir Bienes o Servicios.**- **NO APLICA** ya que no se cuenta con ningún bien o servicio pendiente de recibir.
4. **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios).**- **NO APLICA**, debido a que la institución no realiza ningún proceso de transformación y /o elaboración de bienes.
5. Debido a que la institución no tiene **Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo NO APLICA** método de valuación.
6. **Inversiones Financieras.**- **NO APLICA**, de acuerdo con la naturaleza del organismo planteada en el decreto de creación.
7. No se cuenta con inversiones financieras, saldos de las participaciones y aportaciones de capital.
8. **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.**
El saldo de esta cuenta refleja el registro de los siguientes bienes

Vehículo Tsuru modelo 2015 (Recibido en donación por parte de Gobierno del Estado de Hidalgo)	\$132,600.00
Vehículo Tsuru modelo 2017 (Adquisición autorizada por el H. Consejo Directivo, mediante acuerdo SE/VIII/16-04 de fecha 2 de agosto del 2016)	\$127,600.00
Computadora de Escritorio marca DELL Recibida en donación a la Universidad	\$10,000.00
Proyector marca Benq, Recibido en donación a la Universidad	\$6,495.00
Proyector marca Epson, Recibido en donación a la Universidad	\$6,399.00
Mini Bafle marca KSR, Recibido en donación a la Universidad	\$1,490.00
Bienes donados por parte de INHIFE como parte del FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES SUPERIOR 2015	\$1,192,374.49
PROGRAMA PROEXES	\$2,506,979.28
Gran total	\$3,983,937.77

9. **Activos intangibles:**

El saldo de esta cuenta refleja el registro de los siguientes activos intangibles:

Software Aspel - Noi (Adquirido en junio 2015)	\$6,496.00
Software Aspel - Bancos (Adquirido en junio 2015)	\$6,670.00
Sistema Automatizado de Administración y contabilidad Gubernamental, adquirido en julio 2016 (Adquisición autorizada por el H. Consejo directivo, mediante acuerdo SE/VIII/16-03 de fecha 2 de agosto del 2016)	\$30,000.00
Software de oficina completo con las principales características del mercado (PROEXES)	\$8,552.27
Software hotelero Arpon Win Surfing (PROEXES)	\$80,000.00
Software de oficina completo Microsoft Office (PROEXES)	\$21,454.20
Gran total	\$153,172.47

Se tienen registrados en estados financieros las siguientes depreciaciones:

Depreciación de bienes	Importe
Ejercicio 2016	\$24,315.83
Ejercicio 2017	693,002.37
Ejercicio 2018	863,649.98
Total	\$1,580,968.18

No se cuenta con activos diferidos.

10. Estimaciones y Deterioros.- NO APLICA

11. Otros Activos.- NO APLICA

Pasivo

1. En cuanto a cuentas por pagar a Corto Plazo con un saldo de \$375,020.96 se informa que se cuenta con la obligación de:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

Proveedores por pagar a corto plazo

Proveedor	Importe
Total Play Telecomunicaciones, S.A. de C.V.	\$22,038.00
Melo Rodríguez y Asociados S.C.	\$52,460.80
CFE Suministrador de Servicios Básicos	-\$0.63
Total	\$74,498.17

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

Contribuciones por pagar	Importe
Impuesto sobre la Renta de Honorarios Asimilados a salarios	\$264,078.79
Impuesto sobre nóminas	\$36,444.00
Gran total	\$300,522.79

2. No se cuenta con recursos localizados en Fondos de Bienes de Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo.
3. *Provisiones a Corto Plazo
- Otras provisiones a Corto Plazo.- No aplica

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

- 1.- Participaciones y aportaciones
-Aportaciones (Secretaría de Educación Pública)

TRANSFERENCIA DE RECURSOS (FEDERAL)				
Descripción	No. de Oficio	Fecha	Autorizado	Pagado
Convenio de Colaboración	500/2018.- 0027	02/01/2018	\$4,339,330.00	\$4,339,330.00
				\$0.00

Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas

- Transferencias al Resto del Sector Público (Secretaría de Finanzas Gobierno del Estado)

TRANSFERENCIA DE RECURSOS (ESTATAL)					
Descripción	No. de Oficio	Fecha	Autorizado	Pagado	Saldo Pendiente
Convenio de Colaboración	500/2018.- 0027	02/01/2018	\$4,339,330.00	\$4,339,330.00	\$0.00

Ingresos propios

Ingresos propios	\$501,319.05
------------------	--------------

2.- Otros ingresos y beneficios

- Se registraron de intereses en el mes de Diciembre del 2018

Nombre de cuenta	Institución bancaria	Núm. de cuenta	Importe
Ingresos propios	BBVA - Bancomer	0104923073	\$3.15
Total			\$3.15

Se tiene un acumulado de \$24.12 de intereses del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018.

1.- Gastos de funcionamiento

Concepto	Importe
Gastos y otras pérdidas	\$9,179,979.05

Servicios personales	\$6,915,868.91
Materias y suministros	\$277,613.44
Servicios generales	\$1,986,496.70

Otros gastos y pérdidas extraordinarias NO APLICA

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

1. Se informará, de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.- **NO APLICA**
2. Patrimonio generado

Resultado de ejercicios anteriores	\$2,405,847.17
------------------------------------	----------------

- Se afectó la cuenta de resultado de ejercicios por los siguientes movimientos
 - Devolución de \$335,219.05 (Trescientos treinta y cinco mil doscientos diez y nueve pesos 05/100 M.N.) a la Tesorería de la Federación de las economías generadas en el ejercicio 2017.
 - Devolución de \$330,965.24 (Trescientos treinta mil novecientos sesenta y cinco pesos 05/100 M.N.) a la Tesorería de la Federación de las economías generadas en el ejercicio 2016.
 - Devolución de \$638,209.43 (Seiscientos treinta y ocho mil doscientos nueve pesos 43/100 M.N.) a la Tesorería de la Federación de las economías generadas en el ejercicio 2015.
 - Devolución de \$330,965.20 (trescientos treinta mil novecientos sesenta y cinco pesos 20/100 M.N.) a Gobierno del Estado de Hidalgo de las economías generadas en el ejercicio 2016.

Resultado del ejercicio ahorro/desahorro

Resultado del ejercicio 2018	-\$863,625.85
------------------------------	---------------



Cambios en la Hacienda Pública

Se tienen registrados en Donaciones de Capital la cantidad de \$156,984.00 (Ciento cincuenta y seis mil novecientos ochenta y cuatro pesos 00/100 M.N.) que corresponde a la donación de varios activos los cuales se detallan a continuación.

Vehículo Tsuru modelo 2015 (Recibido en donación por parte de Gobierno del Estado de Hidalgo) registrado en septiembre 2016.	\$132,600.00
Computadora de Escritorio marca DELL Recibida en donación a la Universidad, registrado en octubre de 2016	\$10,000.00
Proyector marca Benq, Recibido en donación a la Universidad, registrado en octubre 2016.	\$6,495.00
Proyector marca Epson, Recibido en donación a la Universidad, registrado en octubre 2016.	\$6,399.00
Mini Baffle marca KSR, Recibido en donación a la Universidad, registrado en octubre 2016.	\$1,490.00
GRAN TOTAL	\$156,984.00

Así mismo se tienen registrados en Actualización de la Hacienda Pública un importe de \$1'192,374.49 (Un millón ciento noventa y dos mil trescientos setenta y cuatro pesos 49/100 M.N.) que corresponde a bienes entregados por el INHIFE, como parte del FONDO DE APORTACIONES MÚLTIPLES SUPERIOR 2015

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y equivalentes

1. El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

Concepto	2018
Efectivo en Bancos - Tesorería	\$ 711,567.80
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 711,567.80

2. Se detalla las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y qué porcentaje de estas adquisiciones fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente revelar el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.

Concepto	2018
Adquisición de vehículo Tsuru modelo 2017	\$127,600.00
Adquisición de software S.A.C.G. net (INDETEC)	\$30,000.00
Total de adquisiciones	\$157,600.00

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.- **NO APLICA**

V) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por la Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO		\$9,179,979.05
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$24.13
	INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00
	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00
	DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	\$0.00
	OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	\$0.01
	OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$24.12
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00



INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTO	\$0.00
PRODUCTOS DE CAPITAL	\$0.00
APROVECHAMIENTO CAPITAL	\$0.00
OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00

4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3) \$9,180,003.18

1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS) \$9,179,979.05

2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
Mobiliario y equipo de administración	\$0.00
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$0.00
Vehículos 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 especiales	\$0.00
Amortización de la deuda pública	\$0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$0.00
OTROS EGRESOS PRESUPUESTALES NO CONTABLES	\$0.00

3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES \$863,649.98

ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$0.00
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	\$0.00
OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES	\$0.00

4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)	\$10,043,629.03
--	------------------------

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contable

1. Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros.- **NO APLICA**
2. Por tipo de emisión de instrumento: monto, tasa y vencimiento.- **NO APLICA**
3. Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato.- **NO APLICA**

Se hizo el registro en cuentas de orden de bienes que se tienen pendientes de regularización:

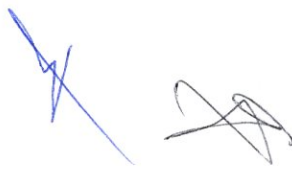
- Extinto IHESyS \$356,279.87
- INHIFE \$3,791,259.54

Bienes en concesionados o en comodato	\$0.00
Bienes bajo contrato en comodato	\$4,147,539.41
Contrato de comodato por bienes	\$4,147,539.41

Cuentas de Orden Presupuestarias:

1. Cuentas de ingresos

Ley de Ingresos estimada	\$8,422,952.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	\$0.00



Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	\$757,027.00
Ley de Ingresos Devengada	\$9,179,979.05
Ley de Ingresos Recaudada	\$9,179,979.05

2. Cuentas de egresos

Presupuesto de Egresos Aprobado	\$8,422,952.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	\$757,027.05
Presupuesto de Egresos Comprometido	\$9,179,979.05
Presupuesto de Egresos Devengado	\$ 9,179,979.05
Presupuesto de Egresos Ejercido	\$ 9,179,979.05
Presupuesto de Egresos Pagado	\$9,069,036.19

c) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del período, y que deberán ser considerados en la elaboración de los estados financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

La Universidad Tecnológica de Mineral de la Reforma fue creada el 23 de diciembre de 2014 e inició actividades académicas en enero de 2015, el presupuesto autorizado a esta Casa de Estudios durante los ejercicios de actividades queda de la siguiente manera, los cuales se recaudaron en su totalidad.

Mediante decreto 521 de fecha 31 de diciembre de 2015 publicado en el Periódico oficial del estado de Hidalgo se autorizaron cuotas y tarifas a partir del ejercicio 2016, por lo que hasta este ejercicio se tuvieron ingresos propios.

RECURSOS	2015	2016	2017	2018
Subsidio estatal	3,325,903.00	3,695,363.05	3,938,043.53	4,339,330.00
Subsidio Federal	3,195,363.05	3,695,363.05	3,938,043.53	4,339,330.00
Ingresos Propios	-	298,580.00	384,410.00	501,319.05
TOTAL	6,521,266.05	7,689,306.10	8,260,497.06	9,179,979.05

Así mismo en el ejercicio 2016, autorizaron el Programa Presupuestario Expansión de la Educación Media Superior y Superior (ProEXES) 2016 de recurso Federal por un importe de \$2,968,567.00 (Dos millones novecientos sesenta y ocho mil quinientos sesenta y siete pesos 00/100 M.N.), que fueron depositados el 29 de septiembre del 2016.

3. Autorización e Historia

Se informa sobre:

a) Fecha de creación del ente.

La Universidad Tecnológica de Mineral de la Reforma es creada el 23 de diciembre de 2014 como Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Hidalgo, que inicia sus actividades académicas en enero de 2015, con personalidad jurídica y patrimonio propios y se adhiere al Sistema Nacional de Universidades Tecnológicas y su objetivo principal es la realización de actividades estratégicas en el área de educación, enmarcadas en el Plan Nacional de Desarrollo en apego a las líneas de acción que se derivan de este, así como del Plan Estatal de Desarrollo, el Programa Sectorial y el Programa Institucional de Desarrollo.

b) Principales cambios en su estructura

Al inicio de las operaciones y durante el periodo enero – agosto 2015 se operó con el tabulador autorizado por Gobierno del Estatal, ya que durante ese periodo se recibió únicamente Recursos Extraordinarios Estatales, y a partir del mes de Septiembre de 2015 se aplicó el tabulador Federal, derivado de que a partir de ese momento se liberó dicho presupuesto.

Para el ejercicio 2018 se está operando con el tabulador Federal, con un incremento salarial del 3.40% retroactivo al mes de febrero del año 2018.

Nivel	Puesto	Percepción mensual
12-D	Rector	\$57,522.85
11-C	Directora Académica	\$43,147.90
11-C	Directora de Administración y Finanzas	\$43,147.90
11-C	Director de Vinculación	\$43,147.90
9-C	Jefa del Departamento de Asuntos Jurídicos	\$22,237.30
9-C	Jefe del Departamento de Recursos Financieros	\$22,237.30
9-C	Jefe del Departamento de Vinculación	\$22,237.30
9-C	Jefe del Departamento de Planeación y Evaluación	\$22,237.30
9-C	Titular del Departamento de Promoción y Desarrollo Estudiantil	\$22,237.30
9-A	Profesor Asociado "C"	\$16,951.45
8 "B"	Coordinador	\$11,848.50
7	Técnico Bibliotecario	\$6,374.95
7	Secretaria del Rector	\$6,374.95
7	Técnico Especializado (Mantenimiento)	\$5,733.80
7	Asistente de Servicio De Mantenimiento	\$4,402.40
1	Chofer del Rector	\$5,455.60



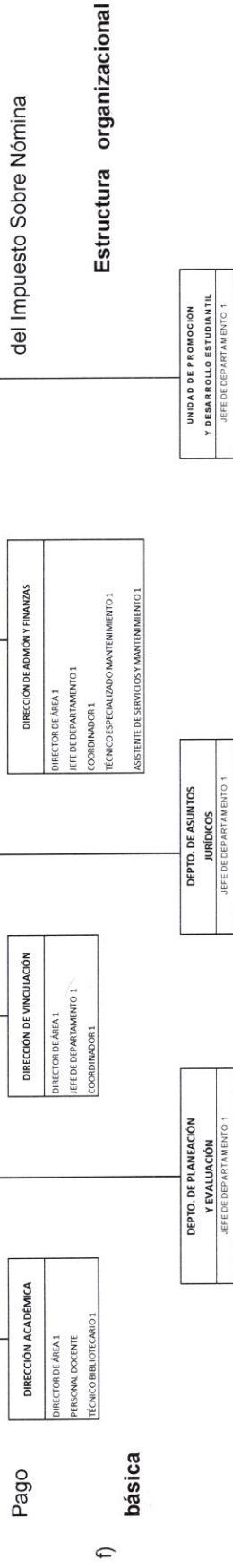
	\$97.61
--	---------

4. Organización y Objeto Social

Se informa sobre:

- a) **Objeto social:** Ofrecer programas cortos de Educación Superior de dos años en la modalidad de Técnico Superior Universitario, en las carreras de:
- Tecnologías de la Información y Comunicación con énfasis en el área de Multimedia y Comercio Electrónico,
 - Agrobiotecnología con énfasis en el área vegetal y
 - Turismo con énfasis en el área de Hotelería
- A partir del 16 de noviembre del 2018, se obtuvo la autorización para la continuidad de los Programas de Ingeniería en Tecnologías de la Información y la Licenciatura en Gestión y Desarrollo Turístico.
- b) **Principal actividad:** Ampliar las oportunidades educativas, impulsando la formación profesional, científica y tecnológica de su área de influencia, con base en las necesidades del Sector Productivo fortaleciendo el desarrollo Regional, Estatal y Nacional.

- c) **Ejercicio fiscal 2018**
- d) **Régimen jurídico:** Organismo Propio
- e) **Consideraciones fiscales del ente:** Retención y Entero del Impuesto sobre la Renta



RECTOR 1
DIRECTOR DE ÁREA 3
JEFE DE DEPARTAMENTO 5
COORDINADOR 2
TÉCNICO BIBLIOTECARIO 1
TÉCNICO ESPECIALIZADO EN MANTENIMIENTO 1
CHOFER DE RECTOR 1
ASISTENTE DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO 1
SECRETARÍA DE RECTOR 1
PROFESOR ASOCIADO "C" 7

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fiduciario.- **NO APLICA**

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

Se informa sobre la observancia a la normatividad emitida por CONAC:

La situación económica que presenta en la actualidad el País y el Estado de Hidalgo, obliga a construir políticas presupuestales que promuevan el óptimo aprovechamiento de los recursos financieros, así como una responsable ejecución en el ejercicio del gasto, con objetivos y criterios de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria de carácter federal y estatal y para la asegurar una rendición honesta y transparente en la ejecución del gasto, esta Universidad, en congruencia con la política del Gobierno del Estado de Hidalgo y, con fundamento en los lineamientos emitidos por el órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos, los instrumentos normativos, contables, económicos y financieros que emite son implementados por el organismo y optimiza los recursos humanos, financieros y materiales, estableciendo las siguientes medidas de control interno:

- Puntual y estricto seguimiento a los proyectos planteados en el Programa Operativo Anual,
- Seguimiento preciso del control presupuestal,
- Implementación de bitácoras y control de gastos que así lo requieran,
- Adecuada designación de funciones y actividades del personal y
- Correcta aplicación de recursos materiales, bienes muebles e inmuebles y servicios generales.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Se informa que este organismo se basa en la normatividad emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), así como en la Ley General de Contabilidad Gubernamental para facilitar el registro y la fiscalización de los activos, pasivos, ingresos y gastos y, en general, contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos, la administración de la deuda pública, incluyendo las obligaciones contingentes y el patrimonio del Estado, siguiendo las prácticas en apoyo a las tareas de planeación financiera, control de recursos, análisis y fiscalización.

A partir del ejercicio 2016 se utiliza el Sistema Automatizado de Contabilidad Gubernamental, versión .net (Indetec), con el que se obtienen los reportes e informes mensuales contables y presupuestarios que el CONAC establece.

Con respecto a los inventarios tenemos registrados los siguientes bienes:

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles.

Vehículo Tsuru modelo 2015 (Recibido en donación por parte de Gobierno del Estado de Hidalgo)	\$132,600.00
Vehículo Tsuru modelo 2017 (Adquisición autorizada por el H. Consejo Directivo, mediante acuerdo SE/III/16-04 de fecha 2 de agosto del 2016)	\$127,600.00
Computadora de Escritorio marca DELL. Recibida en donación a la Universidad	\$10,000.00
Proyector marca Benq, Recibido en donación a la Universidad	\$6,495.00
Proyector marca Epson, Recibido en donación a la Universidad	\$6,399.00
Mini Bafle marca KSR, Recibido en donación a la Universidad	\$1,490.00
Bienes donados por parte de INHIFE como parte del Fondo de Aportaciones Múltiples Superior 2015	\$1,192,374.49
Programa PROEXES	\$2,506,979.28
Gran total	\$3,983,937.77

Activos intangibles:

Software Aspel – Noi (Adquirido en junio 2015)	\$6,496.00
Software Aspel – Bancos (Adquirido en junio 2015)	\$6,670.00
Sistema Automatizado de Administración y contabilidad Gubernamental, adquirido en julio 2016 (Adquisición autorizada por el H. Consejo directivo, mediante acuerdo SEM/III/16-03 de fecha 2 de agosto del 2016)	\$30,000.00
Software de oficina completo con las principales características del mercado (PROEXES)	\$8,552.27
Software hotelero Arpon Win Surfing (PROEXES)	\$80,000.00
Software de oficina completo Microsoft Office (PROEXES)	\$21,454.20
Gran total	\$153,172.47

Se tienen registrados en estados financieros las siguientes depreciaciones:

Depreciación de bienes	Importe
Ejercicio 2016	\$24,315.83
Ejercicio 2017	693,002.37
Ejercicio 2018	863,649.98
Total	\$1,580,968.18

Se tiene registradas en Cuentas de Orden Contables bienes que se tienen pendientes de regularización:

- Extinto IHMSys \$356,279.87
- INHIFE \$3,791,259.54



Bienes en concesionados o en comodato	\$0.00
Bienes bajo contrato en comodato	\$4,147,539.41
Contrato de comodato por bienes	\$4,147,539.41

No se cuenta con almacén ya que las adquisiciones que se han realizado se aplican para la operación diaria del organismo sin poder mantener un almacén.

Los beneficios a los trabajadores consisten en su remuneración quincenal, gratificación anual y prima vacacional los cuales están establecidos en el contrato laboral, los cuales están autorizados en el presupuesto de egresos del ejercicio 2018, el régimen por el cual se tienen contratados a los trabajadores es "Honorarios Asimilables a Salarios"

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario.

Se informa que **NO APLICA** este punto debido a que no se tienen activos ni pasivos en moneda extranjera, tampoco se considera un riesgo la variación en el tipo de cambio y/o sus equivalentes, para las finanzas de este organismo.

Se informará sobre:

- a) Activos en moneda extranjera. **NO APLICA**
- b) Pasivos en moneda extranjera. **NO APLICA**
- c) Posición en moneda extranjera. **NO APLICA**
- d) Tipo de cambio. **NO APLICA**
- e) Equivalente en moneda nacional. **NO APLICA**

Lo anterior por cada tipo de moneda extranjera que se encuentre en los rubros de activo y pasivo.

Adicionalmente se informará sobre los métodos de protección de riesgo por variaciones en el tipo de cambio

8. Reporte Analítico del Activo



Se informa que respecto de la vida útil y porcentajes de depreciación, este organismo se basa en la disposición emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), denominada PARAMETROS DE ESTIMACIÓN DE VIDA ÚTIL, se considera también el criterio de las constantes actualizaciones en el mercado y a la utilidad del mismo.

"Guía de Vida Útil Estimada y Porcentajes de Depreciación"		
Cuenta	Años de vida útil	% de depreciación anual
1.2.4 BIENES MUEBLES		
1.2.4.1 Mobiliario y Equipo de Administración		
1.2.4.1.1 Muebles de Oficina y Estantería	10	10
1.2.4.1.2 Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10
1.2.4.1.3 Equipo de Computo y de Tecnologías de la Información	3	33.33
1.2.4.1.9 Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10
1.2.4.2 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo		
1.2.4.2.1 Equipos y Aparatos Audiovisuales	3	33.33
1.2.4.2.2 Aparatos Deportivos	5	20
1.2.4.2.3 Cámaras Fotográficas y de Video	3	33.33
1.2.4.2.9 Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20
1.2.4.4 Equipo de Transporte		
1.2.4.4.1 Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
1.2.4.4.2 Carrocerías y Remolques	5	20
1.2.5 ACTIVOS INTANGIBLES		
1.2.5.1.1 Software	20	5

Respecto de:

- b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos. **NO APLICA**
- c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo. **NO APLICA**
- d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. **NO APLICA**



- e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. **NO APLICA**
- f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc. **NO APLICA**
- g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables. **NO APLICA**
- h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva. **NO APLICA**

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

- a) Inversiones en valores. **NO APLICA**
- b) Patrimonio de organismos descentralizados. **NO APLICA**
- c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria. **NO APLICA**
- d) Inversiones en empresas de participación minoritaria. **NO APLICA**

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos.

Se informa que esta Universidad no cuenta con ningún fideicomiso.

- a) Por ramo o unidad administrativa que los reporta. **NO APLICA**
- b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades. **NO APLICA**



10. Reporte de la Recaudación.-

- Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales.
- Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo.

REPORTE DE INGRESOS 2018

	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	TOTAL RECAUDADO
INGRESOS PROPIOS	\$ 94,285.00	\$ 5,345.00	\$ -	\$ 2,093.00	\$ 91,627.00	\$ 14,472.00	\$ 20,172.00	\$ 106,201.00	\$ 108,706.00	\$ 29,577.00	\$ 6,473.00	\$ 22,368.05	\$ 501,319.05
RECURSOS FEDERALES	\$ -	\$ -	\$ 1,006,554.00	\$ 335,518.00	\$ 335,518.00	\$ 335,518.00	\$ 335,518.00	\$ 648,632.00	\$ 335,518.00	\$ 335,518.00	\$ 335,518.00	\$ 335,518.00	\$ 4,339,330.00
RECURSOS ESTATALES	\$ 224,672.00	\$ 224,672.00	\$ 224,672.00	\$ 224,672.00	\$ 224,672.00	\$ 224,672.00	\$ 795,660.35	\$ 376,495.35	\$ 361,791.53	\$ 366,921.31	\$ 459,226.45	\$ 631,203.01	\$ 4,339,330.00
GRAN TOTAL	\$ 318,957.00	\$ 230,017.00	\$ 1,231,226.00	\$ 562,283.00	\$ 651,817.00	\$ 574,662.00	\$ 1,151,350.35	\$ 1,131,328.35	\$ 806,015.53	\$ 732,016.31	\$ 801,217.45	\$ 989,089.06	\$ 9,179,979.05

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda.

Se informa que este organismo a la fecha no tiene deuda alguna.

- Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un periodo igual o menor a 5 años.
NO APLICA
- Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.
NO APLICA

12. Calificaciones otorgadas

Se informa que este organismo no ha solicitado crédito alguno y por lo tanto no ha sido sujeto a la calificación mencionada.



13. Proceso de Mejora

- a) Principales Políticas de control interno
- b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Se informa de principales políticas de control interno que se aplican en este organismo, como el esfuerzo conjunto del personal docente, administrativo y directivo por fomentar y difundir la naturaleza novedosa de la institución en el entorno inmediato del municipio y su zona de influencia, para superar con creces la actual capacidad infraestructural de la Universidad y ofrecer atención pertinente a las siempre intensivas necesidades de las alumnas y alumnos, en este sentido, los recursos facultados para la Universidad, deben generar el mayor impacto posible para permitir la operación y el cumplimiento de los Proyectos Institucionales que se alineen a los objetivos que los organismos superiores estatales y federales han proyectado, debido a que desde las actividades de creación y operación de la Universidad, han permitido observar una serie de facultades proactivas en términos de educación así como las líneas de acción a desarrollar para atender las área de oportunidad, siempre consientes de la confianza que los alumnos depositan en la institución y el potencial que el entorno social encuentra en instituciones universitarias.

Algunas de las principales medidas que apoyan el eficiente ejercicio financiero son:

- Se promueve el uso racional y eficiente de los materiales de papelería, así como el reciclaje de aquellos artículos que lo ameriten,
- Se concientiza al personal para el adecuado y apropiado uso de los insumos del organismo,
- Se fomenta el programa CERO PAPEL mediante el uso de espacios y medios virtuales que permitan la eficiente comunicación entre las distintas áreas del organismo
- Fortalecer continuamente la campaña de medios visuales, fomentando el ahorro del servicio de agua.

14. Información por Segmentos.

Cuando se considere necesario se podrá revelar la información financiera de manera segmentada debido a la diversidad de las actividades y operaciones que se realizan los entes públicos, ya que la misma proporciona información acerca de las diferentes actividades operativas en las cuales participa, de los productos o servicios que maneja, de las diferentes áreas geográficas, de los grupos homogéneos con el objetivo de entender el desempeño del ente, evaluar mejor los riesgos y beneficios del mismo; y entenderlo como un todo y sus partes integrantes.

Consecuentemente, esta información contribuye al análisis más preciso de la situación financiera, grados y fuentes de riesgo.

Se informa que la principal y única actividad de este organismo es: Ofrecer programas cortos de educación superior de 2 años, con las características de intensidad, pertinencia, flexibilidad y calidad y formar, a partir de egresados de bachillerato, A partir del 16 de noviembre del 2018, se obtuvo la autorización para la continuidad de

los Programas de Ingeniería en Tecnologías de la Información y la Licenciatura en Gestión y Desarrollo Turístico, para la aplicación de conocimientos y la solución de problemas con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos; tal actividad se realiza y se aplica de manera local y/o regional, es decir, en la denominada Zona de Influencia de la Universidad (Los municipios que forman parte de la zona de influencia son: Epazoyucan, Huasca de Ocampo, Mineral del Chico, Mineral del Monte, Mineral de la Reforma, Omitlán de Juárez, Pachuca de Soto, San Agustín Tlaxiaca, Zapotlán de Juárez, y Zempoala), las oportunidades de crecimiento se ajustan a esta zona geográfica por lo cual, no se tienen segmentos respecto a otras zonas geográficas ni de otro tipo de productos o servicios que permitan evaluar los rendimientos o riesgos en el ejercicio de los recursos.

15. Eventos Posteriores al Cierre

A la fecha de elaboración de este documento no se cuenta con evidencia alguna que no se haya reflejado en tiempo y forma en los estados financieros

16. Partes Relacionadas

Se debe establecer por escrito que no existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

Se informa que respecto a la toma de decisiones financieras y operativas no existen partes relacionadas que las afecten, ya que es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado con personalidad jurídica y patrimonio propios, sin embargo, se considera que los gobiernos federal y estatal influyen directamente en las asignaciones presupuestales, el organismo depende de la aprobación, autorización y ministración de los recursos financieros para cumplir eficazmente con los proyectos y actividades programadas.

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

Autoriza



Mtro. Víctor Manuel del Villar Delgadillo
Rector

Elabora



L.C. María de Lourdes García Gómez
Directora de Administración y Finanzas



Cuenta Pública 2018
Universidad Tecnología de Mineral de la Reforma
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018
(Cifras en pesos)



1. Ingresos Presupuestarios		9,179,979.05
2. Más ingresos contables no presupuestarios		24.13
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.01	
Otros ingresos contables no presupuestarios	24.12	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		9,180,003.18

[Handwritten signature]

1. Total de egresos (presupuestarios)		9,179,979.05
2. Menos egresos presupuestarios no contables		0.00
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos 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 especiales	0.00	
Amortización de la deuda publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		863,649.98
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	863,649.98	
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	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		10,043,629.03



Autorizo

MTRO. VÍCTOR MANUEL DEL VILLAR DELGADILLO
 RECTOR DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA

Elaboro

L.C. MARÍA DE LOURDES GARCÍA GÓMEZ
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA