

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

1. -Bancos / Tesorería

Nombre de cuenta	Institución bancaria	Núm. De cuenta	Saldo al 30 de septiembre del 2016	Importe en tránsito	Salto total disponible
Estatat	BBVA - Bancomer	0198508291	\$ 2,484.82		\$ 2,484.82
Federal	BBVA - Bancomer	0198509689	\$ 638,209.43		\$ 638,209.43
Ingresos propios	BBVA - Bancomer	0104923073	\$ 266,284.76	\$ 61,725.00	\$ 328,009.76
Concentradora	BBVA - Bancomer	0101917218	\$ 87,082.39	-\$ 21,830.48	\$ 65,251.91
Estatat 2016	BBVA - Bancomer	0108140499	\$ 524,840.23		\$ 524,840.23
Federal 2016	BBVA - Bancomer	0108140340	\$ 1,011,831.87		\$ 1,011,831.87
PROEXES 2016	BBVA - Bancomer	0108496153	\$ 2,968,567.00		\$ 2,968,567.00
GRAN TOTAL			\$ 5,499,300.50	\$ 39,894.52	\$ 5,539,195.02

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

2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.-

Deudores diversos por cobrar a corto plazo:

El importe que se refleja en esta cuenta por la cantidad de \$2.34 (Dos pesos 34/100 M.N.) corresponde a gastos a comprobar que deberán ser comprobados en el siguiente mes

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA
NOTAS DE DESGLOSE
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016



Deudores diversos por cobrar a corto plazo	\$2.34
--	--------

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.
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/III/16-04 de fecha 2 de agosto del 2016)	\$127,600.00
Gran total	\$260,200.00

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/III/16-03 de fecha 2 de agosto del 2016)	\$30,000.00
Gran total	\$43,166.00

Referente a la amortización se utilizará el método de Línea Recta (vida útil) y se realizará en base a una tasa del 20% anual, y se realizará con base a Saldo Iniciales Anuales que se aplica desde el ejercicio siguiente a la adquisición, y se estima una vida útil de 5 años, aplicando el criterio de las constantes actualizaciones en el mercado y a la utilidad del mismo.

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 se informa que se cuenta con la obligación de:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

\$84,152.86

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:

Impuesto sobre la Renta	\$81,262.86
Impuesto sobre nóminas	2,890.00
Gran total	\$84,152.86

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**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA
NOTAS DE DESGLOSE
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

1.- Participaciones y aportaciones

-Aportaciones (Secretaría de Educación Pública)

TRANSFERENCIA DE RECURSOS FEDERALES						
Descripción	No. de Oficio	Fecha	Autorizado	Pagado	Saldo Pendiente	
Convenio de Colaboración Autorización del Programa Presupuestario Expansión de la Educación Media Superior y Superior (ProExES) 2016	500/2016.-0085	25/01/2016	\$3,695,363.05	\$2,882,601.00	\$812,762.05	
	514.2.2.067/2016	11/07/2016	2968567.00	2,968,567.00	0.00	

2.-Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas

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

TRANSFERENCIA DE RECURSOS EXTRAORDINARIOS (ESTATAL)						
Descripción	No. de Oficio	Fecha	Autorizado	Pagado	Saldo Pendiente	
Convenio de Colaboración	500/2016.-0085	25/01/2016	\$3,695,363.05	\$2,398,313.24	\$1,297,049.81	

Gastos de funcionamiento

Concepto	Importe
Gastos y otras pérdidas	\$3,813,756.35
Servicios personales	3,191,787.45
Materias y suministros	\$131,767.37
Servicios generales	\$490,201.53

Otros ingresos y beneficios

Se tienen registrados Ingresos financieros por un importe de \$125.78 (Ciento veinticinco pesos 78/100 M.N.), generados de las cuentas bancarias de Ingresos Propios (3073) y de cuenta Federal (9689)

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 del Ejercicio 2015	\$905,809.83
------------------------------	--------------

Se registró en la cuenta de Resultado del Ejercicio 2015 en el mes de Agosto del 2016, el importe de \$93,170.00 (Noventa y tres mil ciento setenta pesos 00/100 M.N.), los cuales corresponden a donativos de alumnos.

3 **Resultado del ejercicio ahorro/desahorro**

Resultado del ejercicio 2016	\$4,720,000.67
------------------------------	----------------

4 **Cambios en la Hacienda Pública**

Se registró una Donación de Capital por un importe de \$132,600, que corresponde a la Donación de vehículo Tsuru modelo 2016 por parte de Gobierno del Estado de Hidalgo el día 2 de septiembre del 2016.

Vehículo Tsuru modelo 2015 (Recibido en donación por parte de Gobierno del Estado de Hidalgo)	\$132,600.00
---	--------------

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA
NOTAS DE DESGLOSE



DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

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	2015
Efectivo en Bancos – Tesorería	\$5,539,195.02
Total de Efectivo y Equivalentes	\$5,539,195.02

2. Detallar 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 período se hicieron por la compra de los elementos citados.

Concepto	2015
Adquisición de vehículo Tsuru modelo 2017	\$127,600.00
Total de adquisiciones	\$127,600.00

Adquisición autorizada por el H. Consejo Directivo, mediante acuerdo SEM/III/16-04 de fecha 2 de agosto del 2016.

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**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA
NOTAS DE DESGLOSE
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016

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		\$8,533,631.24
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS		\$125.78
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	\$0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$125.78	
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$0.00
Ingresos derivados de financiamientos	\$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)		\$8,533,757.02

1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)		\$3,971,356.35
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES		\$157,600.00
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	\$127,600.00	
Equipo de defensa y seguridad	\$0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00	
Activos Biológicos	\$0.00	
Bienes inmuebles	\$0.00	
Activos intangibles	\$30,000.00	
Obra pública en bienes propios	\$0.00	
Acciones y participaciones de capital	\$0.00	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA
NOTAS DE DESGLOSE
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2016



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	\$0.00
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)	\$3,813,756.35

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

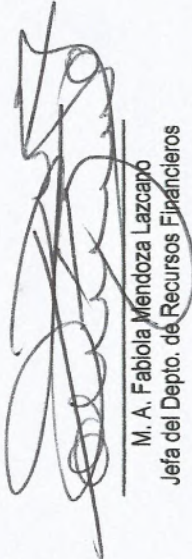
Cuentas de Orden Contable

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 donación por parte del extinto IHMSys.

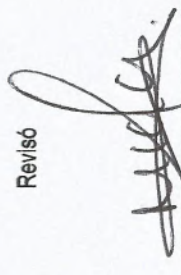
<u>Bienes en concesionados o en comodato</u>	\$0.00
Bienes bajo contrato en comodato	\$307,137.82
Contrato de comodato por bienes	\$307,137.82

Elaboró



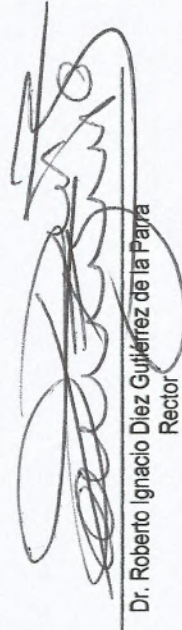
M. A. Fabiola Mendoza Lazcano
Jefa del Depto. de Recursos Financieros

Revisó



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

Autorizó



Dr. Roberto Ignacio Diez Gutiérrez de la Paiza
Rector