

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**1) 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 2017	Importe en tránsito	Saldo total disponible en libros
Ingresos propios	BBVA - Bancomer	0104923073	\$30,585.00	\$300.00	\$30,285.00
Federal	BBVA - Bancomer	0198509689	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Estatal	BBVA - Bancomer	0198508291	\$0.00	\$0.00	\$0.00
Concentradora	BBVA - Bancomer	0101917218	\$899,275.89	\$5,974.13	\$893,301.76
Federal 2016	BBVA - Bancomer	0108140340	\$370,964.94	\$0.00	\$370,964.94
Estatal 2016	BBVA - Bancomer	0108140499	\$370,964.90	\$0.00	\$370,964.90
Estatal 2017	BBVA - Bancomer	0110342386	\$368,739.65	\$0.00	\$368,739.65
Federal 2017	BBVA - Bancomer	0110342459	\$368,739.61	\$0.00	\$368,739.61
<b>TOTAL</b>			<b>\$2,409,269.99</b>	<b>\$6,274.13</b>	<b>\$2,402,995.86</b>

- La cuenta del programa PROEXES se reintegraron las economías a la cuenta de la TESORERÍA DE LA FEDERACIÓN y se realizó la cancelación de la misma el día 20 de Septiembre del 2017.

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

**2. Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir.- No aplica**

**Deudores diversos por cobrar a corto plazo:** El importe que se refleja en esta cuenta por la cantidad de \$0.00



**HIDALGO**  
crece contigo

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**



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. **Inversiones Financieras.- NO APLICA**, de acuerdo con la naturaleza del organismo planteada en el decreto de creación.
6. **No se cuenta con inversiones financieras, saldos de las participaciones y aportaciones de capital.**
7. **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 Batlle 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
<b>Gran total</b>	<b>\$3,983,937.77</b>

8. **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
<b>Gran total</b>	<b>\$153,172.47</b>

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

Se registraron las Depreciaciones y amortizaciones del ejercicio de los bienes con los que cuenta la Universidad

Depreciación de bienes	Importe
Computadora de escritorio marca Dell	\$4,995.00
Proyector marca Benq	\$3,244.26
Proyector marca Epson	\$3,196.30
Mini baffle marca Ksr	\$1,490.00
Vehículo Tsuru modelo 2015	\$35,360.00
Vehículo Tsuru modelo 2017	\$34,026.67
Software Aspel –noi	\$839.07
Software Aspel bancos	\$861.54
Sistema automatizado de administración y contabilidad gubernamental	\$2,125.00
<b>Total</b>	<b>\$86,137.84</b>

Depreciación PROEXES 2017	Importe
Silla de vista fija (17 piezas)	\$724.71
Mesa trapezoidal multiusos (20 piezas)	\$1,400.70
Kit para módulo ciber (3 piezas)	\$7,623.00
Fronk desk	\$912.60
Bases para colchón matrimonial base de madera (3 piezas)	\$391.50
Colchón individual (3 piezas)	\$517.50
Barra para bar (3 piezas)	\$1,010.06
Bases para colchón individual base de madera (3 piezas)	\$313.20
Mesa de acero inoxidable (2 piezas)	\$1,545.00
Colchones matrimoniales (3 piezas)	\$844.86
Refrigerador compacto (3 piezas)	\$1,117.58
Escáner estándar plano	\$4,995.00
Computadora tipo all-in-one	\$81,280.81
Impresora 3d con sistema continuo de inyección	\$52,799.65

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

Computadora de escritorio 6ta generación	\$30,844.13
Tabletas sistema operativo ios8	\$20,352.04
Impresora laser	\$8,137.84
Servidor con procesador Xenon 8c e52630v3	\$32,653.79
Maletín de cocinero	\$787.63
Batería de acero inoxidable	\$268.58
Reproductor de blue ray para video de alta definición con conexión hdmi full hd (1 pieza)	\$327.48
Sistema integral de videoconferencia	\$91,933.38
Proyector interactivo	\$6,760.23
Equipo de sonido	\$5,994.00
Cámara de video profesional con capacidad de grabación (1 pieza)	\$4,252.73
Cámara fotográfica profesional	\$3,714.69
Colección de películas clásicas en blue ray (1 pieza)	\$1,998.00
Colección de e-books	\$1,998.00
Paquete de libros de turismo	\$2,602.27
Acervo bibliográfico de física y manuales de laboratorio (1pieza)	\$22,986.11
Laboratorio didáctico móvil	\$106,530.60
Kit de equipo para la instalación y adecuado funcionamiento del laboratorio de innovación para el diseño 1 pieza	\$10,200.00
Software d oficina completo con las principales características del mercado (5 piezas)	\$320.71
Software hotelero arpon win surfing	\$3,000.00
Software de oficina completo Microsoft office (5 piezas)	\$804.53
<b>Total</b>	<b>\$511,942.91</b>

Depreciación INHIFE 2017	Importe
Archivero (10 piezas)	\$5,771.60
Archivero 2 (10 piezas)	\$5,771.60
Archivero 3 (10 piezas)	\$4,648.48

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

Escritorio ejecutivo (20 piezas)	\$8,423.41
Librero (15 piezas)	\$6,504.75
Locker (120 piezas)	\$32,383.35
Locker 2 (50 piezas)	\$13,493.06
Mesa de trabajo (20 piezas)	\$9,983.31
Mesa de trabajo circular (15 piezas)	\$8,891.38
Mesa de trabajo ejecutiva (1 pieza)	\$3,899.73
Pizarrón blanco (18 piezas)	\$8,928.83
Pizarrón de corcho (12 piezas)	\$5,559.47
Pantalla	\$4,978.48
<b>Total</b>	<b>\$119,237.45</b>

<b>Total de depreciación de bienes de la Universidad</b>	
Bienes de la universidad	\$86,137.84
PROEXES	\$511,942.91
INHIFE	\$119,237.45
<b>TOTAL</b>	<b>\$717,318.20</b>

No se cuenta con activos diferidos.

9. Estimaciones y Deterioros.- NO APLICA

10. 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**

**Proveedores por pagar a corto plazo**

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

Efrén Gustavo Chapa de la Torre	\$79,999.40
Ramiro Corona Badillo	\$67,500.00
<b>Total</b>	<b>\$147,499.40</b>

**Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo:**

Impuesto sobre la Renta de Honorarios Asimilados a sueldos	\$254,438.92
Impuesto sobre nóminas	\$30,285.00
<b>Gran total</b>	<b>\$284,723.92</b>

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 FEDERALES					
Descripción	No. de Oficio	Fecha	Autorizado	Pagado	Saldo Pendiente
Convenio de Colaboración	500/2017 - 0155	31/01/2017	\$3,935,766.00	\$3,935,766.00	\$0

- Se realizó una disminución en las transferencias **NO LÍQUIDA** en razón del ajuste presupuestal de \$59,495.00 con respecto al convenio de colaboración firmado y al presupuesto autorizado por el Congreso del Estado del ejercicio 2017.
- Se realizó una ampliación líquida en las transferencias en razón de que se recuperaron gastos por concepto de capacitación del ejercicio 2016 por un importe de \$2,277.53

**2.-Transferencias, Asignaciones, Subsidios Y Otras Ayudas**

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

TRANSFERENCIA DE RECURSOS (ESTATAL)					Saldo
Descripción	No. de Oficio	Fecha	Autorizado	Pagado	Pendiente
Convenio de Colaboración	500/2017.- 0155	31/01/2017	\$3,935,766.00	\$3,935,766.00	\$0

- Se realizó una disminución en las transferencias NO LÍQUIDA en razón del ajuste presupuestal de \$59,495.00 con respecto al convenio de colaboración firmado y al presupuesto autorizado por el Congreso del Estado del ejercicio 2017.
- Se realizó una ampliación líquida en las transferencias en razón de que se recuperaron gastos por concepto de capacitación del ejercicio 2016 por un importe de \$2,277.53

### 3.-Ingresos propios

Ingresos propios	\$ 306,840.00
Reembolsos	\$ 15,600.00
Subtotal de ingresos propios	\$ 291,240.00
Ampliación presupuestal	\$93,170.00
<b>Total ingresos propios</b>	<b>\$384,410.00</b>

### 4. Otros ingresos y beneficios

- Los reembolsos fueron autorizados mediante el oficio SEPH/072-9/2017 de fecha 18 de enero 2017.
- Se tienen registrados Ingresos financieros por un importe de \$26.68 (Veintiséis pesos 68/100 MN.) generados de las cuentas bancarias de Ingresos Propios (3073) cuenta Federal (96889) y de la cuenta PROEXES (6153)
- SE realizó una ampliación presupuestal no líquida por un importe de \$93,170.00 de ingresos propios de ejercicios anteriores, con la finalidad de darle suficiencia presupuestal principalmente a la partida de Impuesto sobre nominas, ya que no se tenía previsto el aumento anunciado en enero de 2017.
- Se realizaron reducciones presupuestales ya que no se recaudó el 100% de los ingresos propios

### Gastos de funcionamiento

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

Concepto	Importe
Gastos y otras pérdidas	\$7,590,058.92
Servicios personales	\$5,960,499.94
Materias y suministros	\$302,613.42
Servicios generales	\$1,326,945.56

**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	\$4,063,743.64
------------------------------------	----------------

**3 Resultado del ejercicio ahorro/desahorro**

Resultado del ejercicio 2017	\$-22,537.55
------------------------------	--------------

**4 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
--	--------------

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

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
<b>GRAN TOTAL</b>	<b>\$156,984.00</b>

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	2017
Efectivo en Bancos – Tesorería	<b>\$ 2,402,995.86</b>
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>\$ 2,402,995.86</b>

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.

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

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

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 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

**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.

<b>1.-INGRESOS PRESUPUESTARIO</b>			<b>\$8,260,497.06</b>
<b>2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS</b>			
	TRANSFERENCIAS DEL EXTERIOR	\$0.00	
	INGRESOS FINANCIEROS	\$26.68	
	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	\$0.00	
			<b>\$0.00</b>
<b>3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>			
	INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	\$0.00	
	PRODUCTOS DE CAPITAL	\$0.00	
	APROVECHAMIENTO CAPITAL	\$0.00	
	OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00	
			<b>\$0.00</b>
<b>4. INGRESOS CONTABLES (4= 1 + 2 - 3)</b>			<b>\$8,260,523.74</b>
<b>1.-TOTAL DE EGRESOS (PRESUPUESTARIOS)</b>			
			<b>\$7,590,058.92</b>
<b>2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES</b>			
	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	
			<b>\$0.00</b>

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA**  
**NOTAS DE DESGLOSE**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$0.00
Activos Biológicos	\$0.00
Bienes inmuebles	\$0.00
Activos intangibles	\$0.00
Obra pública en bienes de dominio público	\$0.00
Obra pública en bienes propios	\$0.00
Proyectos productivos y acciones de fomento	\$0.00
Inversiones para el fomento de actividades productivas	\$0.00
Acciones y participaciones de capital	\$0.00
Compra de títulos y valores	\$0.00
Concesión de préstamos	\$0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	\$0.00
Otras inversiones financieras	\$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

<b>3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTALES</b>		<b>\$693,002.37</b>
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$693,002.37	
PROVISIONES	\$0.00	
DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PERDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	\$0.00	
AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	\$0.00	
OTROS GASTOS	\$0.00	
CONSTRUCCIÓN EN BIENES NO CAPITALIZABLE	\$0.00	

<b>4. TOTAL DE GASTO CONTABLE (4= 1 - 2 + 3)</b>		<b>\$8,283,061.29</b>
--	--	-----------------------

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE MINERAL DE LA REFORMA  
NOTAS DE DESGLOSE  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017  
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 IHEMSYS, así mismo se registró el I.V.A. de estos bienes.

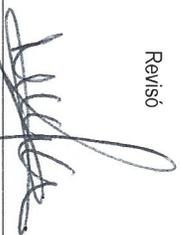
<b>Bienes en concesionados o en comodato</b>	<b>\$0.00</b>
Bienes bajo contrato en comodato	\$356,279.87
Contrato de comodato por bienes	\$356,279.87

Elaboró



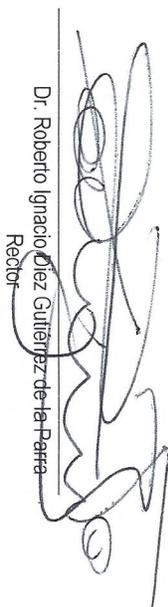
L.C. Juan Carlos Martínez Osorio  
Jefe del Depto. de Recursos Financieros

Revisó



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

Autorizó



Dr. Roberto Ignacio Díez Gutiérrez de la Parra  
Rector