

Universidad tecnológica de Huejotzingo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

En la parte de Efectivos y Equivalentes encontramos las diferentes cuentas de Bancos con la que cuenta la Universidad; como lo es fondo Federal, Fondo Estatal. Fondo de Contingencia Entre Otros.

Concepto	2014	2014
Pifi 2013	\$0	\$324.9
Pifi 2012	\$0	\$31.3
Fondo CAU	\$ 28.0	\$ 28.0
Subsidio Federal	\$ 10,736.3	\$ 7,134.3
Subsidio Estatal	\$1,775.0	\$1,222.2
FAM 2008	\$49.4	\$44.0
Ingresos Propios	\$3,613.5	\$3,285.4
Fondo de Contingencia	\$ 1,103.7	\$ 1,901.0
Promep	\$ 660.8	\$ 281.8
FAC 2013	\$ 9,034.6	\$ 5,214.8
Total	\$27,001.3	\$19,467.7

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

El importe total de Terrenos corresponde al rubro Estatal, la parte Edificios se conforma la parte Federal \$21,264.2, Estatal \$44,407.8.

Concepto	2014	2013
Terrenos	\$ 19,800.6	\$19,800.6
Edificios	\$ 65,672.0	\$63,764.6
Total	\$85,472.6	\$83,565.2

Universidad tecnológica de Huejotzingo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Bienes Muebles

Los Bienes Muebles se conforman de lo siguiente: Federal \$52,504.6 Estatal \$26,481.6, Ingresos Propios \$5,471.1,

Concepto	2014	2013
Maquinaria y equipo:	\$ 65,213.0	\$62,756.2
Mobiliario y equipo:	\$ 15,172.6	\$14,437.0
Equipo de Transporte	\$ 4,071.7	\$4,287.3
Total	\$84,457.3	\$81,480.5

Pasivo

Cuentas por Pagar

Los acreedores diversos se conforman de lo siguiente: Federal \$991.1, Estatal \$175.9, Ingresos Propios \$3.

Provisión por pagar se conforma de lo siguiente: Federal \$70.0 Ingresos Propios \$69.6.

Sueldos Por pagar Fondo Federal \$2,210.2.

Concepto	2014				Total	2013	Total
	Hasta 90 días	Hasta 180 días	Hasta 365 días	Más de 365 días			
Acreedores diversos	\$1,170.0				\$1,170.0	\$1,125.6	\$1,125.6
Provisiones por pagar	\$139.6				\$139.6	\$0	\$0
Sueldos y Salarios Por Pagar	\$2,210.2				\$2,210.2	\$0	\$0
Total	\$3,519.8	0	0	0	\$3,519.8	\$1,125.6	\$1,125.6

Pasivos diferidos

Los Pasivos diferidos corresponden a: Federal \$1,378.7, Estatal \$221.9 Ingresos Propios \$341.6.

Concepto	2014	2013
A corto plazo	\$1,942.2	\$1,548.9
A largo plazo	0	0
Total	\$1,942.2	\$1,548.9

Universidad tecnológica de Huejotzingo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO

Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	2014	2013
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	\$169,929.9	\$165,045.7
Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	\$18,133.5	\$21,833.5
Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	\$3,423.3	\$-5040.9
Total	\$191,486.7	\$181,838.3

Patrimonio Contribuido

El Patrimonio Contribuido se desglosa de lo siguiente:

Concepto	2014
Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio 2013	\$165,045.7
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	\$-16,949.3
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	\$21,833.5
Total	\$169,929.9

Patrimonio Generado

Este Apartado se conforma de lo siguiente:

Concepto	Importe
Variaciones de la Hacienda Pública/ Patrimonio Neto del Ejercicio	\$21,833.5
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$-3,700.0
Total	\$18,133.5

Universidad tecnológica de Huejotzingo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

El monto total de los ingresos se conforma de los siguientes

Concepto	2014
Ingresos por venta de Bienes y Servicios	\$ 4,156.4
Productos de tipo Corriente	\$ 2.4
Total	\$ 4,158.8

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

El Importe de \$91,209.5 se conforma de la siguiente manera.

Concepto	2014
Transferido por la SFA	\$ 47,344.2
Transferido por la Federación	\$ 43,865.3
Total	\$91,209.5

Servicios Personales

El importe total corresponde a la parte de Servicios Personales como a continuación se detalla.

Concepto	2014	2013
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$42,208.8	\$11,653.5
Remuneraciones Adicionales y Especiales	\$9,156.9	\$2,289.2
Seguridad Social	\$11,902.6	\$2,975.6
Otra Prestaciones Sociales y Económicas	\$3,496.0	\$873.9
Total	\$66,764.3	\$17,792.2

Universidad tecnológica de Huejotzingo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Materiales y Suministros

La parte de Materiales y suministro se conforma de la siguiente manera:

Concepto	2014	2013
Materiales de Admón. Emisión de Documentos y Artículos de Oficina	\$1,576.2	\$1,019.5
Alimentos y Utensilios	\$352.6	\$88.1
Materiales y Artículos de Construcción y Reparación	\$458.0	\$114.4
Productor Químicos y Farmacéuticos y de Laboratorio	\$49.4	\$12.3
Consumibles, Lubricantes y Aditivos	\$481.2	\$120.3
Vestuarios, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	\$249.8	\$62.4
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	\$193.5	\$48.3
Total	\$3,360.7	\$1,465.3

Servicios Generales

Este Rubro se Desglosa de la Siguiete manera:

Concepto	2014	2013
Servicios Básicos	\$1,658.7	\$414.6
Servicios de Arrendamientos	\$994.3	\$48.5
Servicios Perfeccionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	\$3,802.4	\$950.5
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	\$235.4	\$58.8
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	\$3,414.9	\$853.7
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	\$881.3	\$220.3
Servicios de Traslado y Viáticos	\$497.3	\$124.3
Servicios Oficiales	\$331.7	\$0
Otros Servicios Generales	\$5,373.4	\$1,343.3
Total	\$17,189.4	\$4,014.0

Universidad tecnológica de Huejotzingo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

La parte de Ayudas Sociales corresponde a lo transferido por la Secretaria de Finanzas.

Concepto	2014	2013
Ayudas Sociales	\$269.1	\$392.3
Total	\$269.1	\$392.3

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes

En la parte de Efectivos y Equivalentes encontramos las diferentes cuentas de Bancos con la que cuenta la Universidad; como lo es fondo Federal, Fondo Estatal. Fondo de Contingencia Entre Otros.

Concepto	2014	2014
Pifi 2013		\$323.4
Pifi 2012		\$31.3
Fondo CAU	\$ 28.0	\$ 28.0
Subsidio Federal	\$ 10,736.3	\$ 7,134.3
Subsidio Estatal	\$1,775.0	\$1,222.2
FAM 2008	\$49.4	\$44.0
Ingresos Propios	\$3,613.5	\$3,285.4
Fondo de Contingencia	\$ 1,103.7	\$ 1,901.0
Promep	\$ 660.8	\$ 281.8
FAC 2013	\$ 9,034.6	\$ 5,214.8
Total	\$27,001.3	\$19,467.7

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Los Bienes Muebles e Inmuebles es el Importe total que se Obtuvo en el Año:

Concepto	2014	2013
Bienes Muebles	\$2,976.8	\$7,825.4
Bienes Inmuebles	\$1,907.4	\$0
Total	\$4,883.7	\$7,825.4

Universidad tecnológica de Huejotzingo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

El presupuesto asignado a esta Universidad para el ejercicio fiscal 2014, se ejerció de la siguiente manera:

Descripción	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
Servicios Personales	\$ 65,620.1	\$66,764.3	\$ 1,144.2	1.74%
Materiales y Suministros	\$ 3,537.7	\$ 3,360.7	\$ -177.0	-5%
Servicios Generales	\$ 14,388.6	\$ 17,189.4	\$2,800.8	19.47%
Transferencias, Asignaciones Subsidios y otras ayudas	\$ 237.4	\$269.1	\$ 31.7	13.35%
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	\$0.0	\$3,313.3	\$3,313.3	
Inversión Pública	\$ 0.0	\$1,048.2	\$1,048.2	
Total	\$83,783.8	\$91,945.0	\$8,161.2	9.74%

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Los ingresos estimados y recaudados por esta Universidad durante el ejercicio fiscal 2014, se recaudaron en los siguientes conceptos:

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	\$ 3,996.0	\$ 4,156.4	\$ 160.4	4.01%
Ingresos Derivados de Financiamientos	\$ 79,787.8	\$ 91,209.5	\$ 11,421.7	14.32%
	\$ 0.0	\$ 2.4	\$ 2.4	
Total	\$83,783.8	\$95,368.3	\$11,584.5	13.83%

I. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden Presupuestarias

Los ingresos estimados, modificados y recaudados por esta Universidad durante el ejercicio fiscal 2014, se aprecian en el siguiente desglose.

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	83,783.8

Universidad tecnológica de Huejotzingo

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	85,154.7
Ley de Ingresos Recaudada	95,368.3

En el siguiente desglose, se observa el presupuesto aprobado, por ejercer, modificado, devengado y pagado por esta Universidad durante el ejercicio fiscal 2014.

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	83,783.8
Presupuesto de Egresos por Ejercer	2,343.1
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	94,288.1
Presupuesto de Egresos Devengado	91,945.0
Presupuesto de Egresos Pagado	89,522.8

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Introducción

Cumpliendo con las disposiciones para la integración de la cuenta pública se tiene lo siguiente; los Estados Financieros fueron elaborados con la información debidamente respaldada.

Información Contable

Como se puede apreciar en la información contable, se incluye cada uno de los montos cómo lo es del capítulo 1000 (Servicio Personales), 2000, (Materiales y Suministros)

3000 (Servicios Generales), 4000 (Subsidios Transferencias y Ayudas), 5000 (Bienes Muebles e Inmuebles), 6000 (inversión Pública).

Información Presupuestaria

Como se puede apreciar en el presupuesto presentado, se incluye el monto aprobado más las ampliaciones presupuestales a que fue sujeto el mismo.


También se puede apreciar que hubo egresos en los capítulos 5000 “Bienes Muebles, Inmuebles e intangibles” y en el capítulo 6000 “Inversión Pública” mismos que fueron en su momento autorizados por nuestro máximo órgano de Gobierno; para el caso del capítulo 6000, la inversión se realizó a través del Comité Administrador Poblano para la Construcción de Espacios Educativos CAPCEE.

Universidad tecnológica de Huejotzingo


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2014

CIFRAS EN MILES DE PESOS

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



DR. JUAN RAMÓN EROSA PINEDA
ENCARGADO DE LA RECTORIA



C.P. SAÚL GUZMÁN ISLAS
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS