1. **NOTAS DE DESGLOSE:**
2. **Notas al estado de situación financiera**

**ACTIVO**

**Efectivo y equivalentes**

1. La Universidad Tecnológica de San Juan del Río mantiene en este rubro principalmente en depósitos bancarios en cuentas de cheques e inversiones en valores a corto plazo, de gran liquidez fácilmente convertibles en efectivo y sujetos a riesgos poco significativos de cambios en valor.

Al 31 de Marzo del 2018 el efectivo y equivalentes se integran como sigue:

| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| --- | --- | --- | --- |
| **EFECTIVO** | **49,000.00** | **49,000.00** | **0.00** |
| FONDOS FIJOS DE CAJA | 49,000.00 | 49,000.00 | 0.00 |
| Fondo fijo caja | 17,000.00 | 17,000.00 | 0.00 |
| Fondo fijo compras | 15,000.00 | 15,000.00 | 0.00 |
| Fondo fijo Jalpan | 9,000.00 | 9,000.00 | 0.00 |
| Fondo fijo mantenimiento e instalaciones | 8,000.00 | 8,000.00 | 0.00 |
| **BANCOS/TESORERIA** | **10,050,642.52** | **15,782,921.04** | **5,732,278.52** |
| BANCOS MONEDA NACIONAL | 10,050,642.52 | 15,782,921.04 | 5,732,278.52 |
| RECURSOS DISPONIBLES | 2,539,561.71 | 8,534,556.18 | 5,994,994.47 |
| **BANORTE** | **1,171,084.38** | **281,310.24** | **- 889,774.14** |
| Cta. 123858168 Subsidio federal | 6,236.10 | 5,875.55 | - 360.55 |
| Cta. 0195250938 (Pagos referenciados) | 314,752.26 | 275,161.65 | - 39,590.61 |
| Cta. 0221612716 (Subsidio estatal) | 6,451.93 | 0.00 | - 6,451.93 |
| Cta. 0490158065 (Subsidio federal 2017) | 836,351.89 | 0.00 | - 836,351.89 |
| Cta. 0496437931 (Subsidio estatal 2017) | 7,292.20 | 0.00 | - 7,292.20 |
| Cta. 0593209176 (Nomina) | 0.00 | 273.04 | 273.04 |
| **HSBC** | **698,539.63** | **94,496.60** | **- 604,043.03** |
| Cta. 4028207470 (Sub. federal) | 109,457.12 | 0.03 | - 109,457.09 |
| Cta. 4028207462 (Ing. Propios) | 473,969.29 | 94,496.57 | - 379,472.72 |
| Cta. 4045997129 (Propios referenciados) | 115,113.22 | 0.00 | - 115,113.22 |
| **BANCOMER** | **669,937.70** | **8,158,749.34** | **7,488,811.64** |
| Cta. 0104777670 (Propios referenciados) | 669,937.70 | 18,110.80 | - 651,826.90 |
| Cta. 0111315048 (Estatal 2018) | 0.00 | 2,721,411.50 | 2,721,411.50 |
| Cta. 0111314955 (Federal 2018) | 0.00 | 5,419,227.04 | 5,419,227.04 |
| RECURSOS ETIQUETADOS | 7,511,080.81 | 7,248,364.86 | - 262,715.95 |
| **BANORTE** | **5,768,579.50** | **724,799.55** | **- 5,043,779.95** |
| Cta. 0564248803 (Promep) | 657,848.42 | 721,001.09 | 63,152.67 |
| Cta.0448219686 (Nuevos Talentos) | 124,547.04 | 3,798.46 | - 120,748.58 |
| Cta. 0472417272 (Pfce) | 4,986,184.04 | 0.00 | - 4,986,184.04 |
| **HSBC** | **1,694,937.65** | **300,912.12** | **- 1,394,025.53** |
| Cta. 4028207454 (Fam) | 14,390.76 | 0.00 | - 14,390.76 |
| Cta. 4028207496 (Contingencias) | 1,394,095.74 | 149,343.17 | - 1,244,752.57 |
| Cta. 4055680904 (Estimulos fiscales) | 147,841.35 | 147,841.35 | 0.00 |
| Cta. 4055680896 (Concyteq y conacyt) | 138,609.80 | 3,727.60 | - 134,882.20 |
| **BANCOMER** | **47,563.66** | **2,989,240.89** | **2,941,677.23** |
| Cta. 0104812905 (Concyteq bicultural) | 47,559.95 | 63,917.44 | 16,357.49 |
| Cta. 0104812956 (Pades) | 3.71 | 0.00 | - 3.71 |
| Cta. 0110546445 (Fondo mixto conacyt-geq) | 0.00 | 2,875,275.40 | 2,875,275.40 |
| Cta. 0110576948 (Nuevos talentos 2017) | 0.00 | 468.05 | 468.05 |
| Cta. 0111591134 (Apoyo Estancias) | 0.00 | 49,580.00 | 49,580.00 |
| **SCOTIABANK** | 0.00 | **3,233,412.30** | **3,233,412.30** |
| Cta. 05003860809 (Pfce 2017) | 0.00 | 3,218,420.42 | 3,218,420.42 |
| Cta. 05003860817 (Conacyt 2018) | 0.00 | 14,991.88 | 14,991.88 |
| **INVERSIONES TEMPORALES (HASTA 3 MESES)** | **588,659.12** | **594,198.69** | **5,539.57** |
| INVERSIONES EN MONEDA NACIONAL CP | 588,659.12 | 594,198.69 | 5,539.57 |
| RECURSOS ETIQUETADOS | 588,659.12 | 594,198.69 | 5,539.57 |
| '703710047242540 (Obligaciones lab.) | 588,659.12 | 594,198.69 | 5,539.57 |
| **EFECTIVO Y EQUIVALENTES** | **10,688,301.64** | **16,426,119.73** | **5,737,818.09** |

1. El efectivo y equivalentes de la Universidad incluye las cuentas bancarias productivas para los conceptos de gasto corriente e inversión, así como para la administración de los recursos propios de la Entidad.
2. El efectivo restringido corresponde a recursos que se etiquetan para un fin específico, de conformidad con los convenios, fondos autorizados y otras disposiciones aplicables en cada caso.

El fondo de pasivos laborales se mantiene en cuentas de inversión, los plazos de inversión de las cuentas productivas son a corto plazo para garantizar una disponibilidad diaria en apego a las disposiciones emitidas por la Tesorería de la Federación.

El fondo de contingencias presupuestales (el Fondo) se integra por recursos obtenidos por la Universidad que hayan constituido remanente(s) no ejercido(s). El consejo directivo es el facultado para autorizar la constitución, incremento y aplicación del Fondo.

Los recursos del Fondo se aplicarán a los gastos que sean autorizados por el Consejo Directivo y en los lineamientos internos que para el manejo de dicho Fondo se establezcan.

**Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios:**

1. El rubro de cuentas por cobrar de la Universidad Tecnológica de San Juan del Río está integrada de la siguiente manera:

| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| --- | --- | --- | --- |
| **CXC VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS** | **466,661.17** | **173,425.17** | **- 293,236.00** |
| Servicios integrales Atsa, s.a. de c.v. | 0.00 | 1,500.00 | 1,500.00 |
| Mitsubishi de México s.a. de c.v. | 8,000.00 | 0.00 | - 8,000.00 |
| Grupo industrial del parque, s.a. de c.v. | 1,300.00 | 0.00 | - 1,300.00 |
| PPG Industries de México sa de cv | 20,400.00 | 0.00 | - 20,400.00 |
| Tecnofarma s.a. de c.v. | 162,925.17 | 162,925.17 | 0.00 |
| Eika México, s. a .de c.v. | 10,150.00 | 0.00 | - 10,150.00 |
| Administrativos de San Juan, s.a. de c.v. | 263,886.00 | 0.00 | - 263,886.00 |
| Metalinspec laboratorios, s.a. de c.v. | - | 9,000.00 | 9,000.00 |
| **CXC ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS** | **1,109,280.67** | **298,064.05** | **- 811,216.62** |
| Gobierno del estado de Querétaro | 1,109,280.67 | 298,064.05 | - 811,216.62 |
| **CXC RECURSO MONETARIOS FEDERALES SUSTRAIDOS O EXTR** | **81,800.00** | 0.00 | **- 81,800.00** |
| Bancomer Cta. 10196 | 81,800.00 | 0.00 | - 81,800.00 |
| **DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO** | **310,201.10** | **180,206.03** | **- 129,995.07** |
| Jaime Hernandez Rivera | 14,450.00 | 0.00 | - 14,450.00 |
| Monica Perla Mendoza | 6,900.00 | 0.00 | - 6,900.00 |
| Constantino Arizmendi Martinez | 1,550.00 | 16,680.00 | 15,130.00 |
| Francisco Hernández Hernández | 30,000.00 | 11,500.00 | - 18,500.00 |
| Julio Cesar Gutiérrez Villareal | 7,000.00 | 0.00 | - 7,000.00 |
| Ivan Josue Valencia Gómez | 30,000.00 | 0.00 | - 30,000.00 |
| Juan Ibarra Perez | 0.00 | 2,600.00 | 2,600.00 |
| Brenda Juarez Santiago | 0.00 | 2,600.00 | 2,600.00 |
| Wendy América Maldonado Morales | 4,000.00 | 0.00 | - 4,000.00 |
| Mario Paz Chavez | 0.00 | 10,302.02 | 10,302.02 |
| Héctor Gonzalez Ruiz | 1,400.00 | 0.00 | - 1,400.00 |
| Adrián Bocanegra Gonzalez | 0.00 | 2,250.00 | 2,250.00 |
| Missarly Amalia Flores Ibarra | 0.00 | - 597.00 | - 597.00 |
| Felipe Samuel Tovar Pacheco | 7,000.00 | 0.00 | - 7,000.00 |
| Luis Lopez Jimenez | 204,561.00 | 0.00 | - 204,561.00 |
| Victor Alfonso Sanchez Montalvo | 0.00 | 1,362.00 | 1,362.00 |
| Bibiana Rodriguez Montes | 0.00 | 5,200.00 | 5,200.00 |
| Rafael Guerrero Mendoza | 0.00 | 106,099.00 | 106,099.00 |
| Benito Guerrero Ruiz | 2,270.10 | 8,810.00 | 6,539.90 |
| Carlos Ivan Martinez Castuera Corona | 0.00 | 3,200.00 | 3,200.00 |
| Bernardo Chavez Garcia | 0.00 | 3,700.01 | 3,700.01 |
| Mario Alberto Rivera Moreno | 1,070.00 | 0.00 | - 1,070.00 |
| Jose Javier Garcia Santiago | 0.00 | 2,700.00 | 2,700.00 |
| Jose Rodrigo Piña Perez | 0.00 | 2,700.00 | 2,700.00 |
| Laura Veronica Aleman Galvan | 0.00 | 1,100.00 | 1,100.00 |
| **DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES** | **1,967,942.94** | **651,695.25** | **- 1,316,247.69** |

1. El saldo de la cuenta Anticipo Proveedores al 31 de Marzo del 2018, se integra de los pagos realizados a proveedores que por la naturaleza del servicio requieren el pago de forma anticipada de acuerdo a las políticas establecidas por la Universidad, como sigue:

| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| --- | --- | --- | --- |
| **DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS** | **1,232,717.76** | **82,836.34** | **- 1,149,881.42** |
| **ANTICIPO A PROVEEDORES POR BIENES Y PRESTACION DE** | **1,232,717.76** | **82,836.34** | **- 1,149,881.42** |
| Conexión total io, s.a. de c.v. | 5,104.00 | 0.00 | - 5,104.00 |
| Francisco Javier Martinez Alvarado | 3,689.00 | 0.00 | - 3,689.00 |
| Jose Luis Vazquez Fernandez | 51,712.80 | 0.00 | - 51,712.80 |
| Exlimp del bajío, s.a. de c.v. | 86,594.00 | 0.00 | - 86,594.00 |
| Grupo nacional provincial, s.a.b. | 81,755.65 | 0.00 | - 81,755.65 |
| Servicio postal mexicano | 927.00 | 0.00 | - 927.00 |
| Webtools, s.l. | 4,755.60 | 0.00 | - 4,755.60 |
| Municipio de San Juan del Río Querétaro | 417,767.00 | 0.00 | - 417,767.00 |
| Operadora turística gomarti, s.a. de c.v. | 1,133.00 | 0.00 | - 1,133.00 |
| Asociación Nacional de universidades Tecnológicas, | 13,500.00 | 0.00 | - 13,500.00 |
| Modesto Hernandez Resendiz | 24,360.00 | 0.00 | - 24,360.00 |
| Marcos Valdez Vaca | 4,675.00 | 0.00 | - 4,675.00 |
| Automotores de Querétaro, s.a. de c.v. | 4,708.00 | 0.00 | - 4,708.00 |
| Fibra tv sa de cv | 1,310.00 | 0.00 | - 1,310.00 |
| Latín américa sin brecha digital, s.c. | 0.00 | 5,800.00 | 5,800.00 |
| Centro de investigación y desarrollo tecnológico e | 72,766.80 | 0.00 | - 72,766.80 |
| Tres h servicios especializados en diesel, s.a. de | 36,430.96 | 0.00 | - 36,430.96 |
| Servicios integrales platinium, s.a. de c.v. | 38,512.00 | 0.00 | - 38,512.00 |
| Industrial lanus, s. de r. l. | 24,824.00 | 0.00 | - 24,824.00 |
| Angel Rafael Sanchez Hernandez | 5,220.00 | 0.00 | - 5,220.00 |
| Grupo posadas, s.a.b. de c.v. | 3,964.91 | 0.00 | - 3,964.91 |
| Grupo consultores en sistemas de gestión, s.c. | 36,700.00 | 0.00 | - 36,700.00 |
| Seguros sura, s.a. de c.v. | 19,903.57 | 0.00 | - 19,903.57 |
| Handler servicios industriales y de la construcción | 72,318.46 | 0.00 | - 72,318.46 |
| Conin materiales, s.a. de c.v. | 69,288.01 | 0.00 | - 69,288.01 |
| Tecno h2o, s.a. de c.v. | 118,320.00 | 0.00 | - 118,320.00 |
| Marijovi, s.a. de c.v. | 10,798.00 | 0.00 | - 10,798.00 |
| Axionart, s.c. | 20,880.00 | 0.00 | - 20,880.00 |
| Gas q, s.a. de c.v. | 800.00 | 0.00 | - 800.00 |
| University of guelph | 0.00 | 1,732.20 | 1,732.20 |
| Universidad tecnológica de Jalisco | 0.00 | 7,340.00 | 7,340.00 |
| Talent network mx, s.a.p.i. de c.v. | 0.00 | 43,500.00 | 43,500.00 |
| Mi guta, s.a. de c.v. | 0.00 | 7,140.00 | 7,140.00 |
| Operadora nochebuena, s.a. de c.v. | 0.00 | 5,950.14 | 5,950.14 |
| Administradora de hoteles grt, s.a. de c.v. | 0.00 | 4,524.00 | 4,524.00 |
| Anna Emilia Hietanen | 0.00 | 4,760.00 | 4,760.00 |
| Hotel gillow, s.a. | 0.00 | 2,090.00 | 2,090.00 |
| **DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS** | **1,232,717.76** | **82,836.34** | **- 1,149,881.42** |

**Bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)**

1. .Los inventarios al 31 de Marzo del 2018, se integra como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| **ALMACENES** | **138,136.78** | **0.00** | **- 138,136.78** |
| Materiales, útiles y equipos menores de oficina | 49,298.94 | 0.00 | - 49,298.94 |
| Material de limpieza | 4,854.57 | 0.00 | - 4,854.57 |
| Materiales, útiles y equipos menores de tecnología | 64,801.43 | 0.00 | - 64,801.43 |
| Productos alimenticios para el personal en las ins | 19,181.84 | 0.00 | - 19,181.84 |
| **ALMACENES** | **138,136.78** | **0.00** | **- 138,136.78** |

**Inversiones financieras.**

1. Las inversiones financieras a largo plazo al 31 de Marzo del 2018 se integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| **INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO** | **22,556.67** | **0.00** | **- 22,556.67** |
| Cta. 0297438630 Banorte Fideicomiso (745447) | 22,556.67 | 0.00 | - 22,556.67 |
| **INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO** | **22,556.67** | **0.00** | **- 22,556.67** |

1. Se informa que no por el momento no hay fideicomisos.

**Bienes muebles, inmuebles e intangibles.**

1. Los bienes inmuebles al 31 de Marzo del 2018 se integran como sigue mismo que se vio incrementado por el registro del edificio “G” por un valor de $14, 939,687.27, en el mes de septiembre, así como del Módulo de Paneles Solares con un costo de $ 3, 195,465.90 en el mes de diciembre de 2017, por lo cual se presenta la variación en esas cantidades.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| TERRENOS | 107,947,699.96 | 107,947,699.96 | 0.00 |
| EDIFICIOS NO RESIDENCIALES | 114,328,788.04 | 129,268,475.31 | 14,939,687.27 |
| CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS | 436,252.84 | 436,252.84 | 0.00 |
| Otros Bienes Inmuebles | 0.00 | 3,195,465.90 | 3,195,465.90 |
| **BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCIONES** | **222,712,740.84** | **240,847,894.01** | **18,135,153.17** |

7.1Los bienes muebles al 31 de Marzo del 2018 los bienes muebles de la Universidad se agrupan e integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION | 40,253,784.70 | 44,079,856.40 | 3,826,071.70 |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO | 1,699,526.67 | 1,861,620.02 | 162,093.35 |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO | 1,170,059.40 | 1,170,059.40 | 0.00 |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 3,162,991.14 | 3,162,991.14 | 0.00 |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 44,007,650.60 | 48,055,907.90 | 4,048,257.30 |
| ACTIVOS BIOLOGICOS | 5,500.00 | 5,500.00 | 0.00 |
| **BIEMES MUEBLES** | **90,299,512.51** | **98,335,934.86** | **8,036,422.35** |

1. Los bienes intangibles al 31 de Marzo del 2018 de la Universidad se agrupan e integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| ACTIVOS INTANGIBLES | 1,023,682.60 | 1,023,682.60 | 0.00 |
| SOFTWARE | 927,412.84 | 927,412.84 | 0.00 |
| LICENCIAS | 96,269.76 | 96,269.76 | 0.00 |
| **ACTIVOS INTANGIBLES** | **1,023,682.60** | **1,023,682.60** | **0.00** |

**Estimaciones y deterioros.**

1. Al 31 de Marzo del 2018 la depreciación y amortización de bienes se realizó de acuerdo a los porcentajes de depreciación que se detallan en la Nota de gestión administrativa 4b.4 y se integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| **DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA D** | **- 10,178,729.12** | **- 16,337,598.55** | **- 6,158,869.43** |
| Depreciacion acumulada de mobiliario y equipo de a | - 5,837,840.21 | - 9,407,125.78 | - 3,569,285.57 |
| Depreciacion acumulada de mobiliario y eq. recreat | - 478,568.85 | - 924,882.24 | - 446,313.39 |
| Depreciacion acumulada de eq. e instrumental médico | - 11,852.08 | - 15,159.64 | - 3,307.56 |
| Depreciacion acumulada de eq. de transporte | - 441,799.89 | - 573,359.85 | - 131,559.96 |
| Depreciacion acumulada de maquinaria, otros eq. y | - 2,828,786.76 | - 4,528,263.99 | - 1,699,477.23 |
| Deterioro acumulado de árboles y plantas | - 2,108.41 | - 3,208.45 | - 1,100.04 |
| Amortización acumuladas de software | - 481,503.20 | - 789,328.88 | - 307,825.68 |
| Amortización de acumuladas de licencias | - 96,269.72 | - 96,269.72 | 0.00 |
| **DEPRECIACION, DETERIORO Y AMORTIZACION ACUMULADA D** | **- 10,178,729.12** | **- 16,337,598.55** | **- 6,158,869.43** |

**Otros Activos.**

1. Al 31 de Marzo del 2018 los Activos Diferidos se integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| **DEPOSITOS EN GARANTIA** | **51,865.80** | **51,865.80** | **0.00** |
| Comisión federal de electricidad | 48,435.80 | 48,435.80 | 0.00 |
| Infra, s.a. de c.v. | 1,430.00 | 1,430.00 | 0.00 |
| Súper servicio la venta, s.a. de c.v. | 2,000.00 | 2,000.00 | 0.00 |
| **ACTIVOS DIFERIDOS** | **51,865.80** | **51,865.80** | **0.00** |

**PASIVO.**

**Cuentas por Pagar a Corto Plazo**

1. Al 31 de Marzo del 2018, las cuentas por pagar a corto plazo se integran como sigue:

| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| --- | --- | --- | --- |
| **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** | **1,791,826.34** | **3,966,547.08** | **2,174,720.74** |
| **SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO** | **757,986.61** | **- 6,400.46** | **- 764,387.07** |
| REMUNERACION POR PAGAR AL PERSONAL DE CARÁCTER PER | 757,986.61 | - 6,400.46 | - 764,387.07 |
| **RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO** | **90,596.76** | **98,504.01** | **7,907.25** |
| ISPT Asimilados a salarios | 62,811.74 | 0.00 | - 62,811.74 |
| ISR 10% Profesionistas | 27,785.02 | 98,504.01 | 70,718.99 |
| **RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL** | **0.00** | **2,894,205.55** | **2,894,205.55** |
| I.M.S.S. Cuota obrero | 0.00 | 449,428.70 | 449,428.70 |
| I.M.S.S. Cuotas patronales | 0.00 | 2,444,776.85 | 2,444,776.85 |
| **IMPUESTOS SOBRE NOMINAS Y OTROS QUE DERIVEN DE UNA** | **908,115.69** | **937,271.41** | **29,155.72** |
| '2% Impuesto sobre nominas | 85,184.53 | 82,441.98 | - 2,742.55 |
| I.s.r. retenido por sueldos y salarios | 801,178.18 | 834,219.07 | 33,040.89 |
| Retención 25% para el Fomento de la Educación Publ | 21,752.98 | 20,610.36 | - 1,142.62 |
| **OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A COR** | **35,127.28** | **40,100.56** | **4,973.28** |
| Pensión alimenticia honorarios | 0.00 | 4,973.28 | 4,973.28 |
| '5% Al millar cámara mexicana industria de construcc. | 17,563.64 | 17,563.64 | 0.00 |
| '5% Al millar por supervisión y vigilancia | 17,563.64 | 17,563.64 | 0.00 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO | 0.00 | 2,866.01 | 2,866.01 |
| **ACREEDORES DIVERSOS** | 0.00 | **2,866.01** | **2,866.01** |
| Francisco Hernandez Hernandez | 0.00 | 366.01 | 366.01 |
| PPG México sa de cv | 0.00 | 2,500.00 | 2,500.00 |
| **CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO** | **1,791,826.34** | **3,966,547.08** | **2,174,720.74** |

En este mes el monto actual se integra en su mayoría por las retenciones de impuestos de servicios personales.

1. Se informa que no se cuenta con fondos en garantía.
2. Al 31 de Marzo del 2018, los pasivos contingentes se integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| FONDOS CONTINGENTES A LARGO PLAZO | | 1,425,363.75 | 1,425,363.75 | 0.00 |
| Fondo de obligaciones laborales | | 1,425,363.75 | 1,425,363.75 | 0.00 |
| **PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO** | | **1,425,363.75** | **1,425,363.75** | **0.00** |

En relación con el pasivo por obligaciones laborales, la Entidad cuenta con un Fondo de Obligaciones Laborales disponible en bancos para cubrir concepto de indemnización y primas de antigüedad en caso de ser necesarias.

**II Notas al Estado de Actividades**

**INGRESOS DE GESTIÓN**

**Ingresos por Venta de Bienes y Servicios**

1. Al 31 de Marzo del 2018, los ingresos por servicios corresponden a la facturación de servicios educativos por los conceptos que se muestran a continuación:

| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| --- | --- | --- | --- |
| **INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANI** | **5,252,915.66** | **5,722,823.78** | **469,908.12** |
| Inscripciones y reinscripciones | 1,690,140.00 | 2,196,400.00 | 506,260.00 |
| Curso propedéutico | 814,800.00 | 938,700.00 | 123,900.00 |
| Apoyo a estancias | 141,660.00 | 244,985.00 | 103,325.00 |
| Examen de diagnostico | 320,100.00 | 368,525.00 | 48,425.00 |
| Exámenes extraordinarios | 27,225.00 | 48,075.00 | 20,850.00 |
| Inscripciones y reinscripciones de unidad Jalpan | 80,746.00 | 97,900.00 | 17,154.00 |
| Examen para certificación Toefl | 917.61 | 5,336.52 | 4,418.91 |
| Constancia de estudios | 11,250.00 | 15,160.00 | 3,910.00 |
| Cuota cuatrimestral (ciut) (Jalpan) | 11,225.00 | 14,330.00 | 3,105.00 |
| Penalización por entrega extemporánea de material | 3,340.00 | 5,550.00 | 2,210.00 |
| Exámenes de diagnostico | 6,600.00 | 7,150.00 | 550.00 |
| Constancia de estudios | 680.00 | 1,140.00 | 460.00 |
| Otros Ingresos (Devoluciones a alumnos) | 0.00 | 439.00 | 439.00 |
| Reposición de documentos | 35.00 | 210.00 | 175.00 |
| Cuota servicios Ciut | 270.00 | 225.00 | - 45.00 |
| Certificado Parcial | 735.00 | 630.00 | - 105.00 |
| Cargos por mora | 6,917.60 | 6,275.00 | - 642.60 |
| Cuota de inscripción (Ciut) | 800.00 | 0.00 | - 800.00 |
| Exámenes extraordinarios | 3,450.00 | 2,400.00 | - 1,050.00 |
| Reposición de documentos | 16,975.00 | 14,970.00 | - 2,005.00 |
| Tramite de titulación | 3,600.00 | 1,200.00 | - 2,400.00 |
| Incubadora | 7,203.60 | 0.00 | - 7,203.60 |
| Cuota de inscripción (Ciut) | 70,600.00 | 61,200.00 | - 9,400.00 |
| Tramite de titulación | 11,560.00 | 1,300.00 | - 10,260.00 |
| Cargo por mora | 135,660.00 | 116,342.50 | - 19,317.50 |
| Cuota cuatrimestral (ciut) | 1,303,207.50 | 1,278,495.00 | - 24,712.50 |
| Otros ingresos | 66,119.20 | 9,000.00 | - 57,119.20 |
| Servicios tecnológicos | 383,411.15 | 286,885.76 | - 96,525.39 |
| Visitas académicas | 133,688.00 | 0.00 | - 133,688.00 |
| **INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS DE ORGANI** | **5,252,915.66** | **5,722,823.78** | **469,908.12** |

**Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas-**

1. Los recursos Federales y Estatales que se muestran en el estado de actividades incluyen las aportaciones para el sostenimiento de la Universidad y recursos otorgados por diversos apoyos y convenios con la Federación y con el Estado y corresponde a los subsidios del Gobierno Federal, Gobierno Estatal y aportaciones derivadas de convenios, los cuales Al 31 de Marzo de 2018 se integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| **TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AY** | **20,762,192.40** | **3,258,440.80** | **- 17,503,751.60** |
| **INGRESO SUBSIDIO ESTATAL** | **13,305,518.00** | **0.00** | **- 13,305,518.00** |
| Servicios personales | 13,305,518.00 | 0.00 | - 13,305,518.00 |
| **INGRESOS SUSIDIO FEDERAL** | **5,580,951.00** | **0.00** | **- 5,580,951.00** |
| Servicios personales | 5,580,951.00 | 0.00 | - 5,580,951.00 |
| **SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES** | **1,875,723.40** | **3,258,440.80** | **1,382,717.40** |
| Ingreso Fam | 1,875,723.40 | 0.00 | - 1,875,723.40 |
| Fondo Mixto Conacyt-GEQ | 0.00 | 2,688,000.00 | 2,688,000.00 |
| Subsidio estatal (Proyecto Unidad Jalpan) | 0.00 | 522,440.80 | 522,440.80 |
| Concyteq (Caracterización vehicular) | 0.00 | 48,000.00 | 48,000.00 |
| **TRANSFERENCIAS INTERNAS Y ASIGNACIONES AL SECTOR P** | **20,762,192.40** | **3,258,440.80** | **- 17,503,751.60** |

**Ingresos Financieros**

* 1. Los Ingresos Financieros al 31 de Marzo del 2018 se integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| INGRESOS FINANCIEROS | 0.00 | 2,309.79 | 2,309.79 |
| INTERESES GANADOS DE VALORES, CREDITOS, BONOS Y OT | 0.00 | 2,309.79 | 2,309.79 |
| Cta. Obligaciones Laborales | 0.00 | 1,054.62 | 1,054.62 |
| Ctas. de Propios | 0.00 | 507.15 | 507.15 |
| Cta. Promep | 0.00 | 495.38 | 495.38 |
| Cta. de contingencias | 0.00 | 130.49 | 130.49 |
| Ctas. federales | 0.00 | 113.95 | 113.95 |
| Fondos mixtos conacyt-geq 2017 | 0.00 | 5.07 | 5.07 |
| Cta. concyteq y conacyt | 0.00 | 2.82 | 2.82 |
| Nuevos talentos 2017 | 0.00 | 0.31 | 0.31 |
| **INGRESOS FINANCIEROS** | **0.00** | **2,309.79** | **2,309.79** |

**Gastos y otras pérdidas**

1.- Gastos de funcionamiento

* 1. Los Servicios personales al 31 de Marzo del 2018, se integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| ESTÍMULO POR PUNTUALIDAD | 0.00 | 614,487.42 | 614,487.42 |
| REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE | 12,826,885.57 | 13,067,111.97 | 240,226.40 |
| APORTACIONES PARA SEGURO | 0.00 | 169,892.50 | 169,892.50 |
| PAGO POR FALLECIMIENTO DE PADRES, CÓNYUGE E HIJOS | 9,900.00 | 97,612.20 | 87,712.20 |
| PRIMAS POR AÑOS DE SERVICIOS EFECTIVOS PRESTADOS | 576,180.43 | 650,523.61 | 74,343.18 |
| LIQUIDACIONES POR INDEMNIZACIONES Y POR SUELDOS Y | 0.00 | 36,261.00 | 36,261.00 |
| APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 2,068,626.57 | 2,097,309.23 | 28,682.66 |
| SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL | 23,979.00 | 50,185.00 | 26,206.00 |
| ESTÍMULO POR AÑOS DE SERVICIO | 0.00 | 9,535.20 | 9,535.20 |
| APORTACIONES AL SISTEMA PARA EL RETIRO | 338,228.55 | 347,467.62 | 9,239.07 |
| SUBSIDIO IMPUESTO PREDIAL | 30,331.17 | 38,875.68 | 8,544.51 |
| AYUDA ADQUISICIÓN DE LENTES | 12,695.29 | 15,553.18 | 2,857.89 |
| SUBSIDIO ISPT | 1,227,425.02 | 1,229,407.01 | 1,981.99 |
| AYUDA POR NACIMIENTO DE HIJO | 0.00 | 1,100.00 | 1,100.00 |
| HORAS EXTRAORDINARIAS | 686.44 | 0.00 | - 686.44 |
| AYUDA PRÓTESIS DENTAL | 3,100.00 | 2,250.00 | - 850.00 |
| GRATIFICACIÓN DE FIN DE AÑO | 77,341.61 | 76,176.26 | - 1,165.35 |
| SUBSIDIO ISR-A | 7,257.65 | 2,060.13 | - 5,197.52 |
| PRIMA VACACIONAL | 12,142.68 | 3,227.32 | - 8,915.36 |
| DESPENSA | 401,978.49 | 387,504.30 | - 14,474.19 |
| ANTIGÜEDAD | 589,916.52 | 322,388.57 | - 267,527.95 |
| PAGO DE ESTÍMULOS A SERVIDORES PÚBLICOS | 383,438.85 | 0.00 | - 383,438.85 |
| **SERVICIOS PERSONALES** | **18,590,113.84** | **19,218,928.20** | **628,814.36** |

* 1. Los Materiales y Suministros al 31 de Marzo del 2018 se integran como sigue:

| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| --- | --- | --- | --- |
| MATERIAL IMPRESO E INFORMACIÓN DIGITAL | 14,036.00 | 206,099.50 | 192,063.50 |
| PRODUCTOS ALIMENTICIOS PARA EL PERSONAL EN LAS INS | 40,979.45 | 172,813.78 | 131,834.33 |
| OTROS MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y REP | 17,460.95 | 131,977.84 | 114,516.89 |
| MATERIAL ELÉCTRICO Y ELECTRÓNICO | 5,705.11 | 116,576.27 | 110,871.16 |
| COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS PARA VEHÍCULO | 233,769.75 | 321,153.55 | 87,383.80 |
| MATERIAL DE LIMPIEZA | 79,584.32 | 154,416.23 | 74,831.91 |
| MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE TECNOLOGÍA | 31,880.38 | 99,799.14 | 67,918.76 |
| CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO | 0.00 | 64,960.00 | 64,960.00 |
| PRODUCTOS MINERALES NO METÁLICOS | 877.00 | 60,668.00 | 59,791.00 |
| MATERIALES, ACCESORIOS Y SUMINISTROS DE LABORATORI | 24,521.45 | 48,000.94 | 23,479.49 |
| ARTÍCULOS METÁLICOS PARA LA CONSTRUCCIÓN | 11,917.57 | 29,649.00 | 17,731.43 |
| MATERIALES COMPLEMENTARIOS | 2,463.18 | 15,568.86 | 13,105.68 |
| VESTUARIO Y UNIFORMES | 0.00 | 10,647.64 | 10,647.64 |
| MEDICINAS Y PRODUCTOS FARMACÉUTICOS | 0.00 | 7,985.40 | 7,985.40 |
| MATERIALES Y ACCESORIOS PARA MANTENIMIENTO Y CONSE | 0.00 | 5,017.98 | 5,017.98 |
| MATERIAL DE CURACIÓN Y SUTURA | 0.00 | 4,697.88 | 4,697.88 |
| VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO | 0.00 | 2,564.85 | 2,564.85 |
| ARTÍCULOS DEPORTIVOS | 598.00 | 2,604.20 | 2,006.20 |
| PRENDAS DE SEGURIDAD Y PROTECCIÓN PERSONAL | 0.00 | 1,437.18 | 1,437.18 |
| MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA | 310.00 | 1,626.00 | 1,316.00 |
| UTENSILIOS PARA EL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN | 0.00 | 1,178.00 | 1,178.00 |
| CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO | 6,405.30 | 6,528.06 | 122.76 |
| REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE TRAN | 1,468.00 | 0.00 | - 1,468.00 |
| REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EDIFICIOS | 7,287.31 | 457.52 | - 6,829.79 |
| HERRAMIENTAS MENORES | 14,067.59 | 5,321.04 | - 8,746.55 |
| REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES DE EQUIPO DE CÓMP | 177,839.74 | 749.25 | - 177,090.49 |
| MATERIALES, ÚTILES Y EQUIPOS MENORES DE OFICINA | 322,906.63 | 131,682.67 | - 191,223.96 |
| **MATERIALES Y SUMINISTROS** | **994,077.73** | **1,604,180.78** | **610,103.05** |

* 1. Los Servicios Generales al 31 de Marzo del 2018 se integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| SERVICIOS DE CONSULTORÍA ADMINISTRATIVA Y PROCESOS | 2,350,528.23 | 3,555,691.22 | 1,205,162.99 |
| IMPUESTOS Y DERECHOS | 229,993.00 | 653,182.98 | 423,189.98 |
| ARRENDAMIENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES | 0.00 | 405,000.95 | 405,000.95 |
| SERVICIOS DE LIMPIEZA | 249,864.00 | 539,577.20 | 289,713.20 |
| INSTALACIÓN, REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE MAQUINA | 0.00 | 209,574.08 | 209,574.08 |
| GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL | 47,567.74 | 204,134.57 | 156,566.83 |
| VIÁTICOS NACIONALES | 125,459.08 | 229,673.75 | 104,214.67 |
| SERVICIOS DE VIGILANCIA | 154,048.00 | 249,423.20 | 95,375.20 |
| SERVICIOS DE CAPACITACIÓN | 1,299.85 | 68,611.28 | 67,311.43 |
| SERVICIOS FUNERARIOS Y DE CEMENTERIOS | 0.00 | 56,119.68 | 56,119.68 |
| VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO | 0.00 | 52,648.55 | 52,648.55 |
| PASAJES AÉREOS INTERNACIONALES | 0.00 | 48,004.00 | 48,004.00 |
| CONGRESOS Y CONVENCIONES | 0.00 | 32,450.00 | 32,450.00 |
| GASTOS DE REPRESENTACIÓN | 6,247.56 | 28,377.00 | 22,129.44 |
| ARRENDAMIENTO DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRA | 0.00 | 18,792.00 | 18,792.00 |
| AGUA | 127,982.40 | 144,804.37 | 16,821.97 |
| REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | 1,454.00 | 16,588.99 | 15,134.99 |
| ARRENDAMIENTO DE EQUIPO DE TRANSPORTE | 27,640.00 | 39,479.44 | 11,839.44 |
| DIFUSIÓN POR RADIO, TELEVISIÓN Y OTROS MEDIOS DE M | 0.00 | 10,566.58 | 10,566.58 |
| EXPOSICIONES | 0.00 | 8,700.00 | 8,700.00 |
| SERVICIOS DE ACCESO DE INTERNET, REDES Y PROCESAMI | 0.00 | 5,564.00 | 5,564.00 |
| PASAJES AÉREOS NACIONALES | 0.00 | 3,480.91 | 3,480.91 |
| IMPRESIONES DE DOCUMENTOS OFICIALES PARA LA PRESTA | 0.00 | 2,552.00 | 2,552.00 |
| SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS | 77,431.35 | 79,385.38 | 1,954.03 |
| SERVICIOS LEGALES, DE CONTABILIDAD, AUDITORÍA Y RE | 0.00 | 1,392.00 | 1,392.00 |
| PASAJES TERRESTRES INTERNACIONALES | 0.00 | 1,051.33 | 1,051.33 |
| SERVICIO DE FOTOCOPIADO, DIGITALIZACIÓN E IMPRESIÓ | 56,315.82 | 56,997.78 | 681.96 |
| MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIP | 54.29 | 0.00 | - 54.29 |
| ARRENDAMIENTO DE EDIFICIOS | 928.00 | 0.00 | - 928.00 |
| ARRENDAMIENTO DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRA | 2,178.48 | 0.00 | - 2,178.48 |
| TELEFONÍA TRADICIONAL | 191,499.00 | 188,737.00 | - 2,762.00 |
| PASAJES TERRRESTRES NACIONALES | 28,480.16 | 25,532.88 | - 2,947.28 |
| SERVICIOS POSTALES Y TELEGRÁFICOS | 7,454.16 | 927.00 | - 6,527.16 |
| SERVICIOS DE CONSULTORÍA EN TECNOLOGÍAS DE LA INFO | 11,593.04 | 4,686.00 | - 6,907.04 |
| TELEFONÍA CELULAR | 17,491.31 | 8,109.57 | - 9,381.74 |
| IMPUESTO SOBRE NÓMINAS Y OTROS QUE SE DERIVEN DE U | 326,472.31 | 307,275.62 | - 19,196.69 |
| CONSERVACIÓN Y MANTENIMIENTO MENOR DE INMUEBLES | 40,136.00 | 1,744.00 | - 38,392.00 |
| ENERGÍA ELÉCTRICA | 259,879.00 | 175,682.00 | - 84,197.00 |
| SERVICIOS INTEGRALES DE TRASLADO Y VIÁTICOS | 188,255.42 | 0.00 | - 188,255.42 |
| **SERVICIOS GENERALES** | **4,530,252.20** | **7,434,517.31** | **2,904,265.11** |

* 1. Las Ayudas Sociales al 31 de Marzo del 2018 se integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| BECAS HIJOS DE TRABAJADORES | 0.00 | 275,681.00 | 275,681.00 |
| OTRAS BECAS Y AYUDAS PARA PROGRAMAS DE CAPACITACIÓ | 174,260.00 | 311,325.00 | 137,065.00 |
| BECAS MADRES SOLTERAS | 60,000.00 | 183,000.00 | 123,000.00 |
| BECAS ACADÉMICAS | 0.00 | 63,800.00 | 63,800.00 |
| BECAS ESPECIALES | 2,262.00 | 59,531.84 | 57,269.84 |
| BECAS CONVENIOS | 52,000.00 | 0.00 | - 52,000.00 |
| **AYUDAS SOCIALES** | **288,522.00** | **893,337.84** | **604,815.84** |

* 1. Al 31 de Marzo del 2018, los gastos por Pensiones y Jubilaciones se integran como sigue y pertenecen a Velázquez y Cano Marcelo Antonio y Ramos Montalvo Francisco Javier:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| PENSIONES | 87,462.00 | 135,714.00 | 48,252.00 |
| Pensiones | 87,462.00 | 135,714.00 | 48,252.00 |
| **PENSIONES Y JUBILACIONES** | **87,462.00** | **135,714.00** | **48,252.00** |

* 1. Al 31 de Marzo del 2018, los gastos por Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones se integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| **DEPRECIACIÓN DE BIENES MUEBLES** | **1,327,283.48** | **1,529,981.84** | **202,698.36** |
| DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRAC | 821,488.13 | 910,907.71 | 89,419.58 |
| DEPRECIACIÓN DE MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y | 112,828.68 | 118,587.93 | 5,759.25 |
| DEPRECIACIÓN DE EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE | 826.89 | 826.89 | 0.00 |
| DEPRECIACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE | 32,889.99 | 32,889.99 | 0.00 |
| DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAM | 359,249.79 | 466,769.32 | 107,519.53 |
| **DETERIORO DE LOS ACTIVOS BIOLOGICOS** | **275.01** | **275.01** | **.00** |
| DETERIORO ARBOLES Y PLANTAS | 275.01 | 275.01 | 0.00 |
| **AMORTIZACION DE ACTIVOS INTANGIBLES** | **77,277.16** | **76,970.28** | **- 306.88** |
| Amortización de software | 77,277.16 | 76,970.28 | - 306.88 |
| **OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS** | **1,404,835.65** | **1,607,227.13** | **202,391.48** |

1. **NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PÚBLICA.**

1. Al 31 de Marzo del 2018, las aportaciones se integran como sigue, en el patrimonio tenemos el registro del Edificio “G” por un monto de $14, 939,687.27 en cual fue registrado en el mes de septiembre de 2017 y el Módulo de Paneles Solares por un monto de $ 3, 195,465.90 en el mes de diciembre de 2017, por tal motivo se refleja la variación.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MAEZO 2018** | **VARIACION** |
| Patrimonio (Activo fijo) | 178,010,117.37 | 196,145,270.54 | 18,135,153.17 |
| **PATRIMONIO** | **178,010,117.37** | **196,145,270.54** | **18,135,153.17** |

Representa el valor de los activos fijos que hasta el 31 de diciembre del 2012 fueron adquiridos por la Entidad, ya que a partir del 2013 con la modificación a la Ley de Contabilidad Gubernamental las adquisiciones de activo fijo solo se registran en las cuentas de activo fijo aplicando únicamente la depreciación al gasto y anteriormente (2012) se registraba el monto total del activo en cuentas de gastos con abono a esta cuenta de Patrimonio.

**Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro).**

1. Al 31 de Marzo del 2018, el Resultado del Ejercicio se integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| Resultado del Ejercicio | 122,975.52 | 129,294.08 | 6,318.58 |
| **RESULTADO DEL EJERCICIO** | **122,97552** | **129,294.08** | **6,318.58** |

**Resultados de Ejercicios Anteriores.**

* 1. Al 31 de Marzo del 2018, Los Resultados de Ejercicio Anteriores se integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| **RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES** | **38,742,488.18** | **41,549,997.33** | **2,807,509.15** |
| Remanente 2001 | 3,020,310.48 | 3,020,310.48 | 0.00 |
| Remanente 2002 | 1,314,223.47 | 1,314,223.47 | 0.00 |
| Remanente 2003 | - 147,315.45 | - 147,315.45 | 0.00 |
| Remanente 2004 | - 577,903.76 | - 577,903.76 | 0.00 |
| Remanente 2005 | - 2,098,234.10 | - 2,098,234.10 | 0.00 |
| Resultado 2006 | 12,703.65 | 12,703.65 | 0.00 |
| Resultado del ejercicio 2006 | 628,110.99 | 628,110.99 | 0.00 |
| Remanente 2007 | 506,219.80 | 506,219.80 | 0.00 |
| Remanente 2008 | 4,516,426.10 | 4,516,426.10 | 0.00 |
| Remanente 2009 | 3,865,349.86 | 3,865,349.86 | 0.00 |
| Remanente 2010 | - 560,815.00 | - 560,815.00 | 0.00 |
| Remanente 2011 | - 4,065,733.86 | - 4,065,733.86 | 0.00 |
| Remanente 2012 | 4,580,011.02 | 4,580,011.02 | 0.00 |
| Remanente 2013 | 5,985,578.11 | 5,985,578.11 | 0.00 |
| Remanente 2014 | 17,846,036.31 | 17,846,036.31 | 0.00 |
| Remanente 2015 | 2,673,376.01 | 2,673,376.01 | 0.00 |
| Remanente 2016 | 2,328,775.94 | 2,328,775.94 | 0.00 |
| Remanente 2017 | 0.00 | 2,896,209.15 | 2,896,209.15 |
| APLICACION DE REMANENTES | - 1,084,631.39 | - 1,173,331.39 | - 88,700.00 |
| **RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES** | **38,742,488.18** | **41,549,997.33** | **2,807,509.15** |

**Revalúo**

* 1. Al 31 de Marzo del 2018, los Revalúos se integran como sigue:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CONCEPTO** | **MARZO 2017** | **MARZO 2018** | **VARIACION** |
| **REVALUO DE BIENES INMUEBLES** | **97,865,957.26** | **97,865,957.26** | **0.00** |
| Actualización Terreno (San Juan) | 80,822,256.35 | 80,822,256.35 | 0.00 |
| Actualización Edificios (San Juan) | 16,870,436.44 | 16,870,436.44 | 0.00 |
| Actualización Terreno (Jalpan) | 173,264.47 | 173,264.47 | 0.00 |
| **REVALUOS** | **97,865,957.26** | **97,865,957.26** | **0.00** |

1. **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:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2018** | **2017** |
| Efectivo en bancos-Tesorería | 49,000 | 49,000 |
| Efectivo en bancos-Dependencias | 15,782,921 | 10,050,643 |
| Inversiones temporales (hasta 3 meses) | 594,199 | 588,257 |
| Fondos con afectación especifica | **0** | 0 |
| Depósitos de fondos de terceros y otros | **0** | 0 |
| **Total de efectivo y equivalentes** | **16,426,120** | **10,688,302** |

1. Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 31 de Diciembre del 2017 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 31 de Marzo del 2018 de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Adquisiciones por actividades de inversión | Monto global | Porcentaje de adquisición con subsidios de sector central | Importe de pagos por la compra |
| Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso | 18,135,153 | 100% | 18,135,153 |
| Bienes muebles | 134,567.06 | 100% | 134,567.06 |

1. **CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **A. ingresos:** |  |  |
|  |  |  |
| **1. Ingresos Presupuestarios** |  | **31,023,196.37** |
|  |  |  |
| **2. Más ingresos contables no presupuestarios** |  | **2.97** |
| Incremento por variación de inventarios | - |  |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | - |  |
| Disminución del exceso de provisiones | - |  |
| Otros ingresos y beneficios varios | 2.97 |  |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | - |  |
|  |  |  |
| **3. Menos ingresos presupuestarios no contables** |  | **-** |
| Productos de capital | - |  |
| Aprovechamientos capital | - |  |
| Ingresos derivados de financiamientos | - |  |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | - |  |
|  |  |  |
| **4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)** |  | **31,023,199.34** |
|  |  |  |
| **B. Egresos:** |  |  |
|  |  |  |
| **1. Total de egresos (presupuestarios)** |  | **30,334,348.02** |
|  |  |  |
| **2. Menos egresos presupuestarios no contables** |  | **1,047,669.89** |
| Mobiliario y equipo de administración | 620,460.80 |  |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 32,299.15 |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | - |
| Vehículos y equipo de transporte | - |
| Equipo de defensa y seguridad | - |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 394,909.94 |
| Activos biológicos | - |
| Bienes inmuebles | - |
| Activos intangibles | - |
| Obra pública en bienes propios | - |
| Acciones y participaciones de capital | - |
| Compra de títulos y valores | - |
| Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos | - |
| Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales | - |
| Amortización de la deuda publica | - |
| Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) | - |
| Otros Egresos Presupuestales No Contables | - |
|  |  |  |
| **3. Más gastos contables no presupuestales** |  | **1,607,227.13** |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 1,607,227.13 |  |
| Provisiones | - |
| Disminución de inventarios | - |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | - |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | - |
| Otros Gastos | - |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | - |
|  |  |  |
| **4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)** |  | **30,893,905.26** |

**b) NOTAS DE MEMORIA**

**Cuentas de orden contables y presupuestarias:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **A. ingresos:** |  | | Monto | Observación |
|  | Ley de ingresos estimado | | 142,096,097.00 |  |
|  | Ley de ingresos por Ejecutar | | 121,090,705.00 |  |
|  | Modificaciones a la Ley de ingresos Estimada | | 152,113,901.00 |  |
|  | Ley de ingresos Devengado | | 31,023,196.00 |  |
|  | Ley de ingresos Recaudado | | 31,023,196.00 |  |
|  |  |  |  |  |
| **B. Egresos :** |  |  |  |  |
|  |  | | Monto | Observación |
|  | Presupuesto de Egresos Aprobado | | 142,096,097.00 |  |
|  | Presupuesto de Egresos por Ejercer | | 121,779,553.00 |  |
|  | Modificaciones al Presupuesto Comprometido | | 152,113,901.00 |  |
|  | Presupuesto de Egresos Devengado | | 30,334,348.00 |  |
|  | Presupuesto de Egresos Ejercido | | 30,334,348.00 |  |
|  | Presupuesto de Egresos Pagado | | 30,334,348.00 |  |
|  |  |  |  |  |
| En los ingresos para guardar el equilibrio presupuestal se aplicaron recursos de años anteriores por la cantidad de $ 6,757,053.72, derivado de este se obtuvo Productos Financieros por la cantidad de $2,309.79 | | | | |

1. **NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**
2. **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 periodo, 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 periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

1. **Panorama económico y financiero**

Durante el ejercicio fiscal 2018, la Universidad Tecnológica de San Juan del Río se estuvo financiando con los tres tipos de recursos: propios, estatales y federales, cubriendo así al 100% las necesidades del presente ejercicio.

1. **Autorización e historia**

La Universidad Tecnológica de San Juan del Río, es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio creada bajo Decreto emitido por el Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro, el 27 de abril de 1999 y publicado en el periódico Oficial del Gobierno del Estado de Querétaro “La sombra de Arteaga”, la cual tuvo su última modificación el 03 de septiembre de 2010.

1. **Organización y objeto social**

El objetivo principal de la Universidad es impartir educación superior en sus diferentes modalidades en los niveles de técnico superior universitario, licenciatura y posgrado.

Entre otros, el objeto de la Universidad Tecnológica de San Juan del Río comprende:

* Realizar estudios, proyectos e investigaciones en las áreas de su competencia, que se traduzcan en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y eficiencia de la producción industrial y de servicios, así como elevar la calidad de vida de la comunidad.
* Desarrollar programas de apoyo tecnológico en beneficio de la comunidad.
* Fomentar el desarrollo de nuevos perfiles académicos en la educación superior, en el ámbito de la ciencia y la tecnología, con el fin de formar profesionales capaces, que participen en el desarrollo que precisa la Entidad.

Para cumplir con su objeto, la Universidad recibe recursos de sostenimiento del Gobierno Federal, a través de la Secretaría de Educación Pública (la Secretaría) y del Gobierno del Estado de Querétaro (el Estado). En adición a los ingresos anteriores, la Universidad obtiene otros recursos por: inscripciones, diplomados y cursos, convenios de colaboración académica y tecnológica, entre otros.

La Universidad tiene como parte de sus obligaciones la retención del Impuesto Sobre la Renta por sueldos y salarios, por trabajadores asimilados a salarios, por servicios profesionales. La Universidad tributa bajo el Régimen fiscal del Título III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta “Régimen de Personas Morales con Fines no Lucrativos”.

1. **Bases de preparación de los estados financieros**

Los estados financieros adjuntos de la Universidad Tecnológica de San Juan del Río se prepararon de conformidad con las siguientes disposiciones normativas que le son aplicables en su carácter de Entidad Paraestatal del Gobierno Federal:

1. Las disposiciones vigentes de la ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG).
2. Normas emitidas por el Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro.
3. Los principios de contabilidad gubernamental regulados en la Ley para el Manejo de los Recursos Públicos del Estado de Querétaro;
4. Manual de Contabilidad Gubernamental
5. Lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

**Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG o Ley de Contabilidad)**

El 31 de diciembre de 2008 se publicó en el Diario Oficial de la Federación la LGCG, que entró en vigor el 1 de Febrero de 2009, y es de observancia obligatoria para los poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial de la Federación, los Estados y el Distrito Federal; los Ayuntamientos de los Municipios; los Órganos Político-Administrativos de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal; las Entidades de la Administración Pública Paraestatal, ya sean federales, estatales o municipales y los Órganos Autónomos Federales y Estatales.

El objetivo primordial de esta Ley de Contabilidad es contribuir a medir la eficacia, economía y eficiencia del gasto e ingresos públicos, así como la administración de la deuda pública. Con la finalidad de coadyuvar al proceso de armonización contable, la propia Ley contempló la creación del CONAC, constituyéndose como el órgano de coordinación para la armonización contable y su objeto es el de emitir las normas contables y lineamientos para la generación de información financiera que aplicarán los entes públicos.

Considerando lo anterior, la Ley tiene como objeto establecer los criterios generales que regirán la contabilidad gubernamental y la emisión de la información financiera de los entes públicos, con la finalidad de lograr la armonización contable a nivel nacional, para lo cual fue creado el CONAC como órgano de coordinación para la armonización de la contabilidad gubernamental, el cual tiene por objeto la emisión de las normas contables y las disposiciones presupuestales que se aplicarán para la generación de información financiera y presupuestal que emitirán los entes públicos

Entre los cambios más importantes previstos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental se encuentran:

1. Creación de un sistema que aporte información contable, financiera y presupuestal desde el momento mismo en que se planean los presupuestos y programas.
2. Registro de los derechos de cobro de los ingresos.
3. Control y resguardo de los bienes (muebles e inmuebles) que conforman el patrimonio de la Entidad (contabilidad patrimonial).
4. Registro contable con base en devengado; es decir el registro financiero y presupuestal de los compromisos y derechos de acuerdo con las normas y metodología existentes para determinar los momentos contables de los ingresos y egresos definidos por el CONAC.
5. Obligación de llevar un reporte y registro de los avances de obra.

El 16 de mayo de 2013 el CONAC publicó en el Diario Oficial de la Federación los plazos para que la Federación, las Entidades Federativas y los municipios adopten las disposiciones regulatorias, que se enlistan abajo; en materia de contabilidad gubernamental y presupuestal, en dicha publicación se establece que la Universidad tiene como meta el cumplimiento de las publicaciones a más tardar en el año de 2014.

| Meta |  | Fecha límite |
| --- | --- | --- |
| 1. Integración automática del ejercicio presupuestario con la operación contable. |  | 31 de Noviembre de 2014 |
| 1. Realizar los registros contables con base en las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio. |  | 31 de diciembre de 2014 |
| 1. Generación en tiempo real de estados Financieros |  | 31 de Noviembre de 2014 |
| 1. Emisión de Cuentas Públicas en los términos acordados por el Consejo. |  | Para la correspondiente a 2014 |

1. **Políticas de contabilidad significativas**
2. Efectivo y equivalentes

El efectivo consiste principalmente en depósitos bancarios e inversiones de realización inmediata en cuentas de cheques e inversiones en valores a corto plazo, de gran liquidez fácilmente convertibles en efectivo y sujetos a riesgos poco significativos de cambios en valor. El efectivo se presenta a valor nominal.

1. Bienes inmuebles y bienes muebles

Los bienes inmuebles y muebles se registran a su costo de adquisición.

En los años 2014 y 2013 se adoptaron las Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el CONAC conforme se indica a continuación:

b.1) Las adquisiciones efectuadas en el mes de marzo del 2018 se presentan formando parte del estado de situación financiera en los renglones de bienes inmuebles y bienes muebles.

b.2) El terreno y edificio al 31 de Marzo del 2018 se encuentran registrados al valor catastral del 2015, afectando e incrementando el valor de los inmuebles y el patrimonio de la Universidad.

b.3) De conformidad con el acuerdo CACQRO/05/02/2013 tomado en la segunda reunión ordinaria celebrada por el Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro del 26 de junio de 2013, para efectos de la depreciación de los bienes muebles e inmuebles, se considerarán únicamente los adquiridos a partir del 1 de Febrero de 2013; con base en lo anterior Al 31 de Marzo de 2018 el cargo a resultados por concepto de depreciación fue calculada sobre las adquisiciones adquiridas a partir de esta fecha.

Los parámetros de vida útil y porcentajes de depreciación utilizados por la Universidad, y que se desglosan a continuación. Fueron publicados en el DOF del 15 de agosto del 2012 por el Consejo Nacional de Armonización Contable:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Concepto** | **Años de** | **% de depreciación-** |
|  | **vida útil** | **anual** |
| Mobiliario y equipo de administración |  |  |
| Muebles, de Oficina y Estantería, Otros  Mobiliarios y Equipos | 10 | 10% |
| Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información | 3 | 33.30% |
| Mobiliario y equipo Educacional y Recreativo |  |  |
| Equipos y Aparatos Audiovisuales, Cámaras  Fotográficas y de Video | 3 | 33.30% |
| Aparatos Deportivos | 5 | 20% |
| Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio | 5 | 20% |
| Equipo de transporte | 5 | 20% |
| Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas | 10 | 10% |

1. Reconocimiento de ingresos y egresos

Los registros contables se realizan con base acumulativa. Los ingresos se reconocen cuando existe jurídicamente el derecho de cobro productos, aprovechamientos y otros ingresos.

Los gastos se reconocen contablemente cuando se han recibido de conformidad bienes y servicios, independientemente de su fecha de cobro y pago, respectivamente.

1. **Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario**

Se informa que no existen posiciones en moneda extranjera.

1. **Reporte analítico del activo**

En el estado analítico del activo en relación a su vida útil, porcentajes de depreciación, amortización, etc, de los diferentes tipos de activo no circulantes, se encuentran revelados en las Notas de desglose, en particular en las notas al estado de situación financiera, en el apartado 8 bienes muebles, inmuebles e intangibles

1. **Fideicomisos, mandatos y análogos**

Se informa que no existen fideicomisos.

1. **Reporte de la recaudación**

|  |  |
| --- | --- |
| **C O N C E P T O** | **I M P O R T E** |
|  |  |
| INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS | 31,023,199.34 |
|  |  |
| INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 5,722,823.78 |
|  |  |
| TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AY | 3,258,440.80 |
| INGRESO SUBSIDIO ESTATAL | 12,500,000.00 |
| INGRESOS SUSIDIO FEDERAL | 9,539,622.00 |
| SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES | 3,258,440.80 |
|  |  |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | 2,309.79 |
|  |  |
| OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS | 2.97 |

1. **Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda**

Se informa que no se tienen deudas a la fecha.

1. **Calificaciones otorgadas**

Se informa que a la fecha no se cuenta con calificaciones.

1. **Procesos de mejora**

Se informa que no se cuenta con algún proceso de mejora.

1. **Información por segmentos**

Se informa que no es necesario segmentar la información financiera.

1. **Eventos posteriores al cierre**

Se informa que no existieron eventos posteriores al cierre.

1. **Partes relacionadas**

Se informa que no existen partes relacionadas.

1. **Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable.**

La emisión de los estados financieros y sus notas por el periodo terminado al 31 de Marzo del 2018, fueron autorizadas para su emisión el 3 de Abril del 2018, por el M. en A. Gonzalo Ferreira Martínez Director de Administración y Finanzas.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

|  |
| --- |
| **\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  **M. EN A. GONZALO FERREIRA MARTÍNEZ** |
| Director de Administración y Finanzas |