



Notas al "Estado de Actividades"
Al 30 de Septiembre de 2014
Pesos (\$)

Ingresos

Recursos Propios (ingresos de la gestión)

- I. Con relación a los Ingresos Propios, se han captado los recursos siguientes:

| Concepto | Programado Anual | Captados | Por captar |
|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Derechos | 8,197,466.52 | 7,187,347.44 | 1,010,119.08 |
| Productos | 143,158.70 | 31,508.70 | 111,650.00 |
| Aprovechamientos | 11,688.00 | 8,088.00 | 3,600.00 |
| Venta de servicios | 147,686.78 | 103,962.20 | 43,724.58 |
| Totales | \$ 8,500,000.00 | \$ 7,330,906.34 | \$ 1,169,093.66 |

Subsidios Federal y Estatal

- II. Mediante el Oficio 500/2014-0170 se comunicó el presupuesto original por **\$30,666,199.00** y a través del Oficio No. 514.1.1341/2014, se informó a esta Casa de Estudios la autorización de **\$871,098.00** como incremento salarial; sumando un total de **\$31,537,297.00** a cargo de cada uno de los Gobiernos Federal y Estatal.

Durante el periodo se han recibido los recursos siguientes:

| Concepto | Subsidio Federal (\$) | | Subsidio Estatal (\$) | |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | Autorizado anual | Recibido | Autorizado anual | Recibido |
| Original | 30,666,199.00 | 23,460,468.00 | 30,666,199.00 | 17,312,770.00 |
| Capítulo 1000 "Servicios personales" | 26,698,416.00 | 20,425,009.00 | 26,698,416.00 | 15,072,736.00 |
| Capítulo 2000 "Materiales y suministros" | 1,190,335.00 | 910,637.00 | 1,190,335.00 | 672,010.00 |
| Capítulo 3000 "Servicios generales" | 2,777,448.00 | 2,124,822.00 | 2,777,448.00 | 1,568,024.00 |
| Ampliación | 871,098.00 | 871,098.00 | 871,098.00 | 0.00 |
| Capítulo 1000 "Servicios personales" | 871,098.00 | 871,098.00 | 871,098.00 | 0.00 |
| Total | 31,537,297.00 | 24,331,566.00 | 31,537,297.00 | 17,312,770.00 |
| Pendiente Anual de recibir | | 7,205,731.00 | | 14,224,527.00 |

Programas Especiales

- III. Durante el primer trimestre del año, se han recibido los recursos siguientes:

| Programa | Monto (\$) |
|--|------------------------|
| Extensionismo rural | 405,000.00 |
| Programa de Becas | 361,408.64 |
| FONAES | 301,400.00 |
| Programa Nacional de Emprendedores | 480,000.00 |
| Desarrollo de los Pueblos Indígenas | 351,400.00 |
| Programa de Expansión en la Oferta Educativa | 5,007,993.00 |
| Programa para el Desarrollo Docente | 316,923.00 |
| Total | \$ 7,224,124.64 |

Ingresos financieros

- IV. Durante el presente periodo se han generado rendimientos bancarios de las diversas cuentas bancarias por la cantidad de \$ 232,195.54
- V. Se tienen ingresos provenientes del programa de inversión por \$ 931,310.40

Egresos

Recursos propios (ingresos de la gestión)

- I. Las erogaciones realizadas con cargo a recursos propios son las siguientes:

| Concepto | Presupuestado | Ejercido | Por ejercer |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Capítulo 1000 "Servicios personales" | 2,436,080.15 | 1,782,499.10 | 653,581.05 |
| Capítulo 2000 "Materiales y suministros" | 781,694.12 | 536,808.50 | 244,885.62 |
| Capítulo 3000 "Servicios generales" | 4,372,644.73 | 3,916,264.42 | 456,380.31 |
| Capítulo 4000 "Becas" | 909,581.00 | 318,393.07 | 591,187.93 |
| Totales | \$ 8,500,000.00 | \$ 6,553,965.09 | \$ 1,946,034.91 |

Subsidios Federal y Estatal

- II. Durante el periodo reportado, se han realizado las erogaciones siguientes:

| Concepto (incluye ampliación) | Presupuestado Federal + Estatal | Ejercido | Por ejercer |
|--|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Capítulo 1000 "Servicios personales" | 55,139,028.00 | 36,955,486.49 | 18,183,541.51 |
| Capítulo 2000 "Materiales y suministros" | 2,380,670.00 | 1,749,677.69 | 630,992.31 |
| Capítulo 3000 "Servicios generales" | 5,554,896.00 | 3,999,637.68 | 1,555,258.32 |
| Totales | \$ 63,074,594.00 | \$ 42,704,801.86 | \$ 20,369,792.14 |

Programas Especiales e Ingresos financieros

- IV. En años anteriores se recibieron recursos de programas especiales, los cuales forman parte de la cuenta "Resultado de ejercicios anteriores" y que están siendo aplicados durante el presente ejercicio de conformidad con las reglas de operación; así mismo, se ejercen los recursos recibidos en el presente año.

A continuación se presenta un resumen de la aplicación de los mismos:

| Capítulo | Monto (\$) |
|--|------------------------|
| Capítulo 2000 "Materiales y suministros" | 377,337.51 |
| Capítulo 3000 "Servicios generales" | 4,613,606.52 |
| Capítulo 4000 "Becas" | 385,348.12 |
| Depreciación y amortización | 2,869,204.06 |
| Total | \$ 8,245,496.21 |

Del programa de inversión se han ejercido \$830,908.10 en el Capítulo 3000 "Servicios generales".

Resultado

El resultado del periodo se determina por la diferencia entre los ingresos recibidos y los gastos efectuados, siendo la integración la siguiente:

| Fuente | Ingresos | Gastos | Resultado |
|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| Ingresos propios | 7,330,906.34 | 6,553,965.09 | 776,941.25 |
| Subsidio Federal | 24,331,566.00 | 21,352,401.67 | 2,979,164.33 |
| Subsidio Estatal | 17,312,770.00 | 21,352,400.19 | -4,039,630.19 |
| Programas especiales | 7,224,124.64 | 8,245,496.21 | -1,021,371.57 |
| Ingresos Financieros | 232,195.54 | 0.00 | 232,195.54 |
| Otros Ingresos | 931,310.40 | 830,908.10 | 100,402.30 |
| Total | 57,362,872.88 | 58,335,171.26 | -972,298.34 |

En el caso de Programas especiales, se comenta que las erogaciones efectuadas corresponden a la aplicación de remanentes reportados en la cuenta de "Resultados de ejercicios anteriores" y lo que respecta a el déficit de Subsidio Estatal, este se debe a que los recursos recibidos son inferiores a los gastos reales de operación, por lo que ha efecto de no detener la operación normal de la UTVM y no dejar de cubrir el pago oportuno de nómina, impuestos y servicios básicos, se ha financiado la operación con los remanentes del año 2013.

Las presentes notas, forman parte integrante del Estado de Actividades al 30 de Septiembre de 2014.

Elaboró



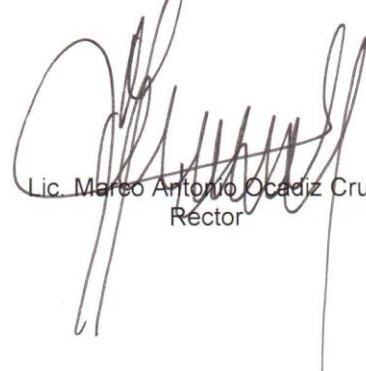
L.C. Nereyda C. Espinoza Glez.
Jefa del Departamento de
Contabilidad

Revisó



L.C. Daniel J. Flores Vergara
Director de Administración y Finanzas

Autorizó



Lic. Marco Antonio Ocañiz Cruz
Rector



Universidad Tecnológica
del Valle del Mezquital

Notas al "Estado de variaciones en el patrimonio"
Al 30 de Septiembre de 2014
Pesos (\$)

Se tiene un saldo inicial en **resultados de ejercicio anteriores** por **\$33,437,019.90**; de los cuales \$29,281,696.87 corresponden a recursos de programas especiales y \$4,155,323.03 provienen de remanentes del Capítulo 1000 "Servicios personales" de los Subsidios Federal y Estatal.

El monto del **Patrimonio** (activo fijo acumulado) hasta el 31 de diciembre de 2013, era de \$35,330,167.08 menos la depreciación del ejercicio 2014 y el incremento del patrimonio (Terreno, un Edificio de docencia y edificio de Vinculación) por se tiene un saldo neto de \$53,807,171.02

Se cuenta con un **Fondo de reserva** por una cantidad de **\$2,935,448.56**, integrado de la manera siguiente:

| Origen / Ejercicio | Saldo final |
|--------------------|---------------------|
| Subsidio Federal | 2,935,448.56 |
| Subsidio Estatal | 0.00 |
| Recursos propios | 0.00 |
| Total | 2,935,448.56 |

Al cierre del periodo, se tiene un resultado de - \$ **972,298.34** el cual representa la totalidad de ingresos recibidos menos las erogaciones efectuadas, precisando que las erogaciones de programas especiales corresponden a recursos recibidos en los ejercicios 2013 y 2014.

Las presentes notas, forman parte integrante de los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2014.

Elaboró

L.C. Nereyda C. Espinoza Glez.
Jefa del Departamento de
Contabilidad

Revisó

L.C. Daniel J. Flores Vergara
Director de Administración y
Finanzas

Autorizó

Lic. Marco Antonio Ocadiz Cruz
Rector



Notas al "Estado de flujos de efectivo"
Al 30 de Septiembre de 2014
Pesos (\$)

| ACTIVO | Actual | Anterior | Diferencia | PASIVO Y PATRIMONIO | Actual | Anterior | Diferencia |
|--|-----------------|-----------------|----------------|--------------------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| EFFECTIVO | 18,000.00 | 18,000.00 | - | SERVICIOS PERSONALES | 22,629.57 | 967.87 | 21,661.70 |
| BANCOS | 5,178,670.74 | 1,783,672.30 | 3,394,998.44 | PROVEEDORES | 26,678.97 | 139,947.74 | - 113,268.77 |
| INVERSIONES TEMPORALES | 17,179,310.88 | 10,569,680.64 | 6,609,630.24 | RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES P/PAGAR | 1,644,061.27 | 1,563,231.81 | 80,829.46 |
| CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO | 3,090,817.00 | 3,090,817.00 | - | OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 1,044,064.62 | 1,407,919.20 | - 363,854.58 |
| DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLA | 17,838.88 | 21,672.36 | - 3,833.48 | OTROS PASIVOS | 1,585,384.74 | 1,624,526.75 | - 39,142.01 |
| CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR A CORTO PLA | 4,545.89 | 10,792.63 | - 6,246.74 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 972,298.34 | - 10,316,526.32 | 9,344,227.98 |
| ANTICIPO A PROVEEDORES POR SERVICIOS | 817,580.24 | 829,580.24 | - 12,000.00 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | 33,437,019.90 | 33,437,019.90 | - |
| ALMACÉN DE MATERIALES Y SUMINISTROS DE C | - | - | - | MODIFICACIONES AL PATRIMONIO | 53,807,171.02 | 33,450,696.29 | 20,356,474.73 |
| VALORES EN GARANTÍA | - | - | - | RESERVAS | 2,935,448.56 | 2,935,448.56 | - |
| PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITA | 1,050,000.00 | 1,050,000.00 | - | | | | |
| TERRENOS | 6,370,573.80 | 6,370,573.80 | - | | | | |
| EDIFICIOS | 74,973,765.81 | 53,518,278.27 | 21,455,487.54 | | | | |
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN | 32,282,949.69 | 32,281,372.09 | 1,577.60 | | | | |
| MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREA | 11,307,641.32 | 11,261,311.39 | 46,329.93 | | | | |
| EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABOR. | 504,697.17 | 504,697.17 | - | | | | |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 5,475,316.42 | 5,475,316.42 | - | | | | |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 26,450,901.98 | 26,450,901.98 | - | | | | |
| MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS | 518,609.85 | 518,609.85 | - | | | | |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES INMUEBL | - 33,488,606.26 | - 32,666,278.69 | - 822,327.57 | | | | |
| DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES MUEBLES | - 57,946,520.20 | - 56,608,728.88 | - 1,337,791.32 | | | | |
| AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANG | - 275,932.90 | - 237,036.77 | - 38,896.13 | | | | |

Flujos de efectivo de las actividades de gestión

Se tiene un flujo neto de efectivo por actividades de gestión del periodo de **\$ 9,344,227.98**, el cual se integra por el diferencial de los ingresos percibidos (Federal, estatal, propios, programas especiales e ingresos financieros) y las erogaciones realizadas.

Flujos de efectivo de las actividades de inversión

Durante el periodo reportado, se adquirió activo fijo con financiamiento de programas especiales y a su vez se registró la Depreciación acumulada de Bienes muebles e inmuebles, así mismo, se llevó a cabo el registro del fondo de reserva comprometido, donaciones y aplicación de gastos de programas especiales de ejercicios anteriores, dando un flujo neto de **\$1,052,094.68**

Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento

Se tiene un flujo neto de efectivo por **\$ - 391,693.98**, integrado por el financiamiento interno (provisión de prestaciones al personal) y externo (proveedores, retenciones y contribuciones por pagar).

Durante el presente mes, derivado de la recepción de Subsidios Federal y Estatal, así como de programas especiales, se tuvo un **incremento neto** de efectivo y equivalentes por **\$10,004,628.68**.

Al cierre del periodo, se tienen recursos financieros disponibles por **\$22,375,981.62**, que corresponden básicamente a Subsidio Federal y recursos de Programas especiales pendientes de ejercer de los años 2013 y 2014.

Las presentes notas, forman parte integrante de los Estados Financieros al 30 de Septiembre de 2014.

Elaboró

L.C. Nereyda C. Espinoza Glez.
Jefa del Departamento de
Contabilidad

Revisó

L.C. Daniel J. Flores Vergara
Director de Administración y
Finanzas

Autorizó

Lic. Marco Antonio Ocaz Cruz
Rector