

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Efectivo y Equivalentes

Fondo fijo de caja \$ 18,000
 El importe permite la pronta disponibilidad de recursos financieros para el pago de gastos menores.

Bancos e inversiones bancarias \$ 34,930,853
 Con el propósito de administrar los recursos financieros de acuerdo a la fuente de financiamiento, se tiene cuentas bancarias necesarias para tal efecto, integrándose los saldos respectivos de la manera siguiente:

Número de cuenta y descripción		Cta. Cheques	Inversión a corto plazo	Saldo	Concepto
1	0448129606 Subsidio Estatal	1,209,563		1,209,563	Cuenta destinada para recepción de Subsidio Estatal
2	0156055575 Capítulo 1000	1,113,162		1,113,162	Cuenta destinada para el pago de nómina
3	0156834655 Cuenta de operación	862,714		862,714	Cuenta de operación, para pago a proveedores y terceros
4	0194417070 Programa de Becas	91,036		91,036	Programa de Becas
5	65500997003 Subsidio Federal	23,557		23,557	Cuenta destinada para la recepción de Subsidio Federal
6	92000868860 Recursos propios	34,520		34,520	Recursos propios
7	65503090663 PRODEP	26,094		26,094	Programa para el Desarrollo Profesional Docente
8	65503109415 Extensionismo	1,837,509		1,837,509	Extensionismo
9	0860465674 Recursos propios	199,253		199,253	Recursos propios
10	0206983431 Fondo Reserva Comprometido	45,806		45,806	Fondo de reserva comprometido
11	0257040998 PADES	34,864		34,864	Programa de Apoyo al Desarrollo de la Educación Superior
15	0418880490 Food Maker Space	179,073		179,073	Food Maker Space
16	0419245797 Desarrollo Pueblos Indígenas	498,329		498,329	Desarrollo de Pueblos Indígenas
17	0442723211 INCA - Extensionismo	3,401,550	2,826,803	6,228,353	INCA - Extensionismo
18	0445756014 INCA Certificación	1,068,513	16,936,679	18,005,192	INCA - Certificación
22	0462672812 ProExES	54,502	385,784	440,286	Programa de Expansión de la Educación Media Superior y Superior
23	0467126543 Fondo Nac Emprendedor 2016	16,772		16,772	Subsidio Estatal
24	0471876032 Prog Fortalec Cal Educ (PFCE)	293,374		293,374	Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa
26	7992403 Fondo de reserva	24,548	3,766,848	3,791,396	Fondo de Reserva
Total		11,014,739	23,916,114	34,930,853	

Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir

Cuentas por cobrar \$ 16,774,234

Se integra de la manera siguiente:

Deudor	Concepto	Antigüedad	Importe (\$)
SEDIPSSA Comercializadora SA de CV	Servicios de extensionismo	Dic-2016	7,197,161
Instituto Nacional para el Desarrollo de Capacidades del Sector Rural, A.C.	Servicios de Certificación de extensionistas	Dic-2016	3,000,000
Ingrid Concepción León Anaya	Devolución de servicio de extensionismo	Dic-2016	7,310
Subsidio Estatal	Capítulo 1000 Servicios personales	2012	3,090,817
Subsidio Estatal	Ampliación	2014	300,000
Subsidio Estatal	Gasto de operación	2015	3,178,946
	Total		\$ 16,774,234

Deudores diversos por cobrar \$ 18,528

Se integra de la manera siguiente:

Deudor	Concepto	Antigüedad	Importe (\$)
Pedro Mejía Mendoza	Gastos a comprobar por comisiones	Dic-2016	18,528

Otros derechos a recibir efectivo **\$ 2,589**

Se integra por el Subsidio al empleo, monto que es acreditado en el pago provisional del mes inmediato siguiente, así como de Impuesto Sobre la Renta retenido en inversiones.

Descripción	Concepto	Antigüedad	Importe (\$)
Retención de ISR	ISR retenido por rendimientos bancarios	Dic-2016	6
Subsidio al empleo	Subsidio aplicado a empleados	Dic-2016	2,583
		Total	\$ 2,589

Anticipo a proveedores **\$ 0**

Al cierre del ejercicio, no se han otorgado anticipos a proveedores

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

Almacén de materiales y suministros **\$ 0**

De conformidad con lo establecido en la Ley de Contabilidad Gubernamental, se registran las entradas y salidas del almacén de materiales y suministros. El saldo refleja el monto no devengado.

Inversiones Financieras

No aplica

8.- Activo no circulante (Bienes muebles e inmuebles)

\$ 59,628,347

Tomando en consideración la recomendación de la "Guía de vida útil estimada y porcentajes de depreciación" emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y los porcentajes establecidos en el artículo 40 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta, los depreciación se calcula bajo el método de línea recta, con los porcentajes siguientes:

Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual	Concepto	Años de vida útil	% de depreciación anual
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO			Instrumental Médico y de Laboratorio	5	20
Edificios No Habitacionales	30	3.3	Equipo de Transporte		
Infraestructura	25	4	Automóviles y Equipo Terrestre	5	20
BIENES MUEBLES			Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas		
Mobiliario y Equipo de Administración			Maquinaria y Equipo Agropecuario	10	10
Muebles de Oficina y Estantería	10	10	Maquinaria y Equipo Industrial	10	10
Muebles, Excepto De Oficina Y Estantería	10	10	Maquinaria y Equipo de Construcción	10	10
Equipo de Cómputo y de Tecnologías de la Información	3.33	30	Sistemas de Aire Acondicionado, Calefacción y de Refrigeración Industrial y Comercial	10	10
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10	10	Equipo de Comunicación y Telecomunicación	10	10
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo			Equipos de Generación Eléctrica, Aparatos y Accesorios Eléctricos	10	10
Equipos y Aparatos Audiovisuales	3.33	30	Herramientas y Máquinas-Herramienta	10	10
Cámaras Fotográficas y de Video	3.33	30	Otros Equipos	10	10
Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	5	20	ACTIVOS INTANGIBLES		
Equipo Instrumental Médico y de Laboratorio			Software	3.33	30
Equipo Médico y de Laboratorio	5	20			

Tratándose de activo fijo adquirido en años anteriores, la depreciación se registra afectando Patrimonio vs Depreciación acumulada y para el caso de activo fijo adquirido en el ejercicio, la depreciación se registra al gasto.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DEL MEZQUITAL

Concepto	Saldo inicial \$	Movimientos \$		Saldo final \$
	(01/ENE/16)	Incremento	Decremento	31/DIC/16
Mobiliario y equipo de administración	30,200,766	2,121,122		32,321,888
Mobiliario y equipo educacional	12,153,008	372,813		12,525,821
Equipo e instrumental médico	566,372	5,568		571,940
Equipo de transporte	4,295,461	822,924		5,118,385
Maquinaria y otros equipos	31,220,829	711,892		31,932,721
Activos intangibles (software)	2,334,226	0		2,334,226
Bienes muebles	80,770,662	4,034,319	0	84,804,981
Terrenos	6,370,574			6,370,574
Edificios y construcciones	74,973,766			74,973,766
Otros bienes	1,050,000			1,050,000
Bienes inmuebles	82,394,340	0	0	82,394,340
Subtotal Muebles e inmuebles	163,165,002	4,034,319	0	167,199,321
Deprec. acum. de bienes inmuebles	-38,047,233		3,612,245	-41,659,478
Deprec. acum. de bienes muebles	-56,452,160		7,835,279	-64,287,439
Amortizac. Acum. De activos intangibles	-1,031,170		592,887	-1,624,057
Depreciación acumulada	-95,530,563	0	12,040,411	-107,570,974
Total de Activos no circulantes	67,634,439	4,034,319	12,040,411	59,628,347

El saldo se refleja a costo histórico y se integra por los bienes muebles e inmuebles propiedad de la Universidad.

Estimaciones y Deterioros

No aplica

Otros Activos

No aplica

Pasivo

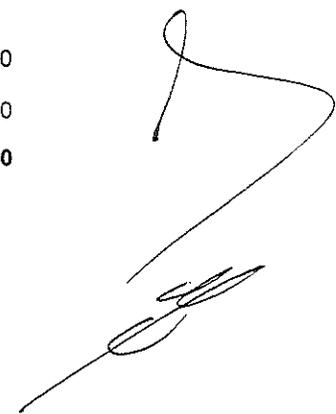
Servicios personales \$ 0

Al cierre del periodo, no se tienen adeudos por concepto de servicios personales.

Proveedores \$ 1,200,000

El saldo se conforma por el adeudo a prestadores de bienes y servicios.

Proveedor	Concepto	Antigüedad	Importe (\$)
Keynu SA de CV	Mantenimiento y reparación de andador para discapacitados	Dic-2016	855,000
Grupo Constructor G de Hidalgo	Mantenimiento y reparación de andador para discapacitados	Dic-2016	345,000
		Total \$	1,200,000



Retenciones y contribuciones \$ 3,196,156

Se integra por impuestos retenidos al personal, cuotas y aportaciones de seguridad social, así como impuestos a cargo de la propia Universidad.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DEL MEZQUITAL

La integración de contribuciones por pagar, es la siguiente:

Contribución	Concepto	Antigüedad	Importe (\$)
Impto. sobre la Renta: salarios, honorarios y asimilados a sueldos	Impuesto retenido a los empleados y profesionistas por los ingresos que percibieron por sueldos y honorarios	Dic-2016	1,871,130
Impuesto al Valor Agregado	Impuesto al Valor Agregado por pagar.	Dic-2016	3,792
ISSSTE	Cuotas y aportaciones al ISSSTE	Dic-2016	212,716
FOVISSSTE	Aportación al Fondo de Vivienda para los empleados.	Dic-2016	209,210
S.A.R.	Aportación al Fondo de Ahorro para el retiro de los empleados.	Dic-2016	759,291
Impuesto sobre nóminas	Impuesto sobre nómina	Dic-2016	140,017
		Total \$	3,196,156

Otras cuentas por pagar \$ 281,490

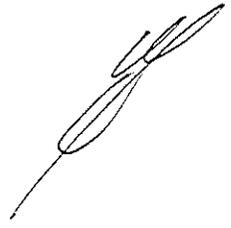
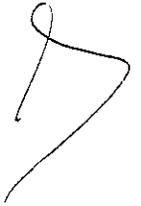
El saldo representa adeudos con terceros, derivados de retenciones efectuadas a empleados, así como por obligaciones a cargo de esta Universidad. La integración es la siguiente:

Acreedor	Concepto	Antigüedad	Importe (\$)
Créditos ISSSTE	Retención a empleados por créditos ISSSTE	Dic-2016	62,535
Créditos FOVISSSTE	Retención a empleados por créditos FOVISSSTE	Dic-2016	104,856
Créditos FONACOT	Retención a empleados por créditos Fonacot	Dic-2016	45,722
Monedero electrónico	Depósitos del alumnado, para ser aplicados en algún servicio otorgado por la Universidad.	Dic-2016	68,377
		Total \$	281,490

Otros Pasivos circulantes

\$ 42,570

Se integra por el Fondo de reserva comprometido, que está siendo ejercido de conformidad con la programación y autorización correspondiente. En la Quincuagésima Novena Sesión Extraordinaria del H. Consejo Directivo de esta Universidad, celebrada el 14 de junio de 2016, mediante el **Acuerdo S.E./LIX/16-03** se aprobó el proyecto de mantenimiento correctivo y preventivo al edificio de rectoría en los tres conceptos siguientes: 1) reparación y rehabilitación de la losa; 2) impermeabilización y reparación y 3) habilitación de domo, plafón e instalación eléctrica, hasta por una inversión de \$505,963, con cargo al Fondo de Reserva; así mismo, en la sexagésima Sesión Extraordinaria de del H. consejo Directivo, que se llevó a cabo el 10 de Agosto de 2016, se emitió el **Acuerdo S.E./LX/16-03** que aprueba la adquisición de equipo de transporte, por \$847,046. El saldo de la cuenta refleja el monto por ejercer.



II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos de Gestión

Ingresos

Recursos Propios (ingresos por venta de bienes y servicios)

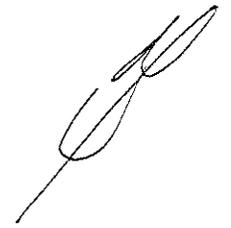
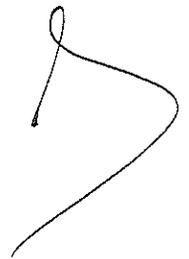
I. Con relación a los Ingresos Propios, se han captado los recursos siguientes:

Concepto	Captados
Derechos	10,253,407
Productos	224,223
Aprovechamientos	13,960
Totales	10,491,590

Subsidios Federal y Estatal

II. Durante el periodo, se han autorizado los recursos siguientes:

Concepto	Subsidio Federal (\$)		Subsidio Estatal (\$)	
	Autorizado anual	Recibido	Autorizado anual	Recibido
Capítulo 1000 "Servicios personales"	26,937,531	26,937,531	26,836,296	26,836,296
Capítulo 2000 "Materiales y suministros"	1,472,172	1,472,172	1,350,000	1,350,000
Capítulo 3000 "Servicios generales"	4,350,312	4,350,312	4,350,312	4,350,312
Total	32,760,015	32,760,015	32,536,608	32,536,608

Programas Especiales

III. Durante el ejercicio, se han recibido los recursos siguientes:

Programa	Monto (\$)
Programa de Becas	744,085
Extensionismo	9,925,234
PADES	1,029,790
PRODEP	192,712
Fondo Nacional del Emprendedor	406,151
Food Maker Space	194,568
Desarrollo de los Pueblos Indígenas	760,825
INCA - Extensionismo	43,500,000
INCA - Certificación	43,000,000
ProExES	3,561,928
Prog Fortalec Calidad Educativa (PFCE)	756,293
Fondo de Aport. par el Fortal. (FAFEF)	1,200,000
Total	\$ 105,271,586

Ingresos financieros

IV. Durante el presente periodo se han generado rendimientos bancarios de las diversas cuentas bancarias de los programas especiales por la cantidad de \$ 928,530

V. Al cierre del periodo, se tienen Otros Ingresos y beneficios varios por \$ 36,590

Gastos y Otras Pérdidas:

Egresos

Recursos propios (ingresos por venta de bienes y servicios)

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

Concepto	Ejercido (\$)
Capítulo 1000 "Servicios personales"	2,695,488
Capítulo 2000 "Materiales y suministros"	1,181,500
Capítulo 3000 "Servicios generales"	5,374,602
Capítulo 4000 "Becas"	1,240,000
Total	\$ 10,491,590

Subsidios Federal y Estatal

II. Durante el ejercicio, se han realizado las erogaciones siguientes:

Concepto	Federal	Estatal	Total
Capítulo 1000 "Servicios personales"	26,937,531	26,836,296	53,773,827
Capítulo 2000 "Materiales y suministros"	1,472,172	1,350,000	2,822,172
Capítulo 3000 "Servicios generales"	4,350,312	4,350,312	8,700,624
Total	\$ 32,760,015	\$ 32,536,608	\$ 65,296,623

III. **Programas Especiales e Ingresos financieros**

Concepto	Monto
Capítulo 2000 "Materiales y suministros"	3,579,593
Capítulo 3000 "Servicios generales"	63,718,192
Capítulo 4000 "Becas"	720,085
Depreciación y amortización	36,464
Total	\$ 68,054,334

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	Egresos	Resultado
Recursos propios	10,491,590	10,491,590	-
Subsidio Federal	32,760,015	32,760,015	-
Subsidio Estatal	32,536,608	32,536,608	-
Programas especiales	105,271,586	68,035,387	37,236,199
Intereses ganados	928,530	-	928,530
Otros ingresos	36,590	18,947	17,643
Total (\$)	\$ 182,024,919	\$ 143,842,547	\$ 38,182,372

Al cierre del periodo, se tiene un resultado de **\$ 38,182,372**

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DEL MEZQUITAL

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

Patrimonio Contribuido

\$ 43,586,499

Hasta el ejercicio 2011, el monto del activo fijo adquirido estaba a su vez representado en el patrimonio acumulado; sin embargo, tomando en consideración los lineamientos establecidos en la Ley de Contabilidad Gubernamental, a partir del ejercicio 2012 las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles son registradas únicamente en Activo no circulante y mensualmente se registra el monto equivalente de la depreciación.

Patrimonio generado de ejercicios anteriores

\$ 19,284,159.61

El saldo CONTABLE de Resultado de ejercicios anteriores se integra por recursos de programas especiales que se encuentran en proceso de aplicación.

Programa	Año	Financiamiento	Monto (\$)
Mobiliario y equipamiento Estatal	2000	Estatal	12,285
Fondo Concurrente	2008	Estatal	50,179
Programa de Mejoramiento del Profesorado (PROMEP)	2010	Federal	3,674
Programa Integral de Fortalecimiento Institucional (PIFI)	2011	Federal	38,033
Fondo de Aportaciones Múltiples (FAM)	2011	Estatal	14,149
PROMEP	2012	Federal	10,816
Apoyo a la Educación Superior	2012	Federal	2,640,000
Fondo de Apoyo a la Calidad	2012	Federal	328,562
PIFI	2012	Federal	44,703
PADES	2012	Federal	43,370
Resultado del ejercicio (Remanentes)	2012	Estatal	2,489,573
FAC (2012)	2013	Estatal	1,623,743
FADOEES	2013	Federal	483,820
PIFI	2013	Federal	95,314
FAC	2013	Federal	2,485,022
Programa de Inversión	2013	Federal	16,528
ProExOEES	2014	Federal	2,176,989

Programa	Año	Financiamiento	Monto (\$)
PROMEP	2014	Federal	106,766
PADES	2014	Federal	315,952
PROFOCIE	2014	Federal	1,556,148
Programa de Inversión	2014	Federal	43,188
Productos financieros (F. Reserva)	2014	Federal	119,344
Resultado del ejercicio (Remanentes)	2014	Estatal	2,172,069
Programa de Inclusión	2015	Federal	531,250
FNE Habilidades financieras	2015	Federal	2,461
FNE Cultura organizacional	2015	Federal	101,275
PRODEP	2015	Federal	13,500
Food Maker Space	2015	Federal	123,588
PROFOCIE	2015	Federal	1,381,582
Extensionismo	2015	Federal	69,542
Programa de Becas	2015	Federal	23,416
Otros ingresos y beneficios varios	2015	Federal	19,500
Productos financieros (F. Reserva)	2015	Federal	147,819
Total			19,284,160

Como puede observarse, el saldo de la cuenta de referencia se integra prácticamente por **Programas Especiales**, los cuales **tiene una cuenta específica** para la administración de los recursos, así mismo, se precisa las cifras reportadas en los Estados Financieros corresponden a cifras contables y que el **disponible bancario es el resultado presupuestal**, lo anterior debido a que la adquisición de Activo fijo es una erogación presupuestal, pero NO contable.

Reservas

\$5,599,304

La cuenta contable de referencia se integra por remanentes de ejercicios anteriores (federales), cuyo importe se encuentra constituido con la finalidad de permitir a la Universidad financiar los rezagos presupuestales, así como atender necesidades extraordinarias que se presentan en la operación de la Institución.

Saldo al inicio del ejercicio		\$ 6,952,313
Menos: Autorizaciones del H. Consejo Directivo		1,353,009
Acuerdo S.E./LIX/16-03: Mantenimiento correctivo y preventivo al Edificio "b"	505,963	
Acuerdo S.E./LX/16-03: Adquisición de equipo de transporte	847,046	
Saldo al cierre del periodo		\$ 5,599,304

Al cierre del periodo, se tiene un resultado de \$ 38,182,372

Fuente	Ingresos	Egresos	Resultado
Recursos propios	10,491,590	10,491,590	-
Subsidio Federal	32,760,015	32,760,015	-
Subsidio Estatal	32,536,608	32,536,608	-
Programas especiales	105,271,586	68,035,387	37,236,199
Intereses ganados	928,530	-	928,530
Otros ingresos	36,590	18,947	17,643
Total (\$)	\$ 182,024,919	\$ 143,842,547	\$ 38,182,372

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DEL MEZQUITAL

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ACTIVO	2016	2015	VARIAC.	PASIVO Y PATRIMONIO	2016	2015	VARIAC.
Activo Circulante				Pasivo Circulante			-
Efectivo y Equivalentes	34,948,853.00	15,888,801.00	19,060,052.00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	4,720,216.00	2,450,367.00	2,269,849.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	16,795,351.00	6,589,701.00	10,205,650.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo			-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios		141,000.00	- 141,000.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública			-
Inventarios			-	Títulos y Valores a Corto Plazo			-
Almacenes			-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo			-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes			-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía			-
Otros Activos Circulantes			-	Provisiones a Corto Plazo			-
Activo No Circulante				Otros Pasivos a Corto Plazo			-
Activo No Circulante				Pasivo No Circulante			-
Inversiones Financieras a Largo Plazo			-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo			-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			-	Documentos por Pagar a Largo Plazo			-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	82,394,340.00	82,394,340.00	-	Deuda Pública a Largo Plazo			-
Bienes Muebles	82,470,755.00	78,436,436.00	4,034,319.00	Pasivos Diferidos a Largo Plazo			-
Activos Intangibles	2,334,226.00	2,334,226.00	-	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía			-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-107,570,974.00	-95,530,564.00	-12,040,410.00	Provisiones a Largo Plazo			-
Activos Diferidos			-	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido			-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes			-	Aportaciones			-
Total del Activo	111,372,551.00	90,253,940.00	21,118,611.00	Donaciones de Capital			-
				Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	43,586,499.00	47,775,289.00	- 4,188,790.00
				Hacienda Pública/Patrimonio Generado			-
				Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	38,182,372.00	9,605,682.00	28,576,690.00
				Resultados de Ejercicios Anteriores	19,284,160.00	23,470,289.00	- 4,186,129.00
				Revalúos			-
				Reservas	5,599,304.00	6,952,313.00	- 1,353,009.00
				Rectificaciones de Resultados de Ejercicios An			-
				Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio			-
				Resultado por Posición Monetaria			-
				Resultado por Tenencia de Activos no Moneta			-
				Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	111,372,551.00	90,253,940.00	21,118,611.00

Flujos de efectivo de las actividades de gestión

Se tiene un flujo neto de efectivo por actividades de gestión del ejercicio de \$ 38,218,836 el cual se integra por el diferencial de los ingresos percibidos (Federal, estatal, propios, programas especiales e ingresos financieros) y las erogaciones realizadas.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL VALLE DEL MEZQUITAL

V) CONCILIACIÓN CONTABLE – PRESUPUESTAL

**Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Cifras en pesos)**

1. Ingresos Presupuestarios		\$	181,059,799
2. Más ingresos contables no presupuestarios		\$	965,120
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	\$	-	
Otros ingresos contables no presupuestarios	\$	965,120	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		\$	-
Productos de capital	\$	-	
Aprovechamientos de capital	\$	-	
Ingresos derivados de financiamientos	\$	-	
Otros ingresos presupuestarios no contables	\$	-	
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		\$	182,024,919

**Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Contables
Del 1° de Enero al 31 de Diciembre de 2016
(Cifras en pesos)**

1. Total de egresos (presupuestarios)		\$	145,531,821
2. Menos egresos presupuestarios no contables		\$	1,725,738
Mobiliario y equipo de administración	\$	1,550,632	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	\$	175,106	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	\$	-	
Vehículos y equipo de transporte	\$	-	
Equipo de defensa y seguridad	\$	-	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	\$	-	
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 análogos	\$	-	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	\$	-	
Amortización de la deuda pública	\$	-	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	\$	-	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	\$	-	
3. Más gastos contables no presupuestales		\$	36,464
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	\$	36,464	
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)		\$	143,842,547

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Cuentas de Orden Contables:

VALORES: Representan títulos, valores y préstamos que aún no conforman pasivos por no haberse recibido activos relacionados con los bienes - **No aplicable**

EMISION DE OBLIGACIONES: Representa el conjunto de valores emitidos y puestos en circulación - **No aplicable**

AVALES Y GARANTIAS: Corresponde al registro de la responsabilidad subsidiaria o solidaria que adquiere un ente público ante un acreedor por el otorgamiento de créditos a un tercero - **No aplicable**

JUICIOS: Representa el monto de las demandas interpuestas por el ente público contra terceros o viceversa - **No aplicable**

CONTRATOS PARA INVERSIÓN MEDIANTE PROYECTOS: Informe sobre el monto de los contratos de obra o similares, formalmente aprobados y que aún no están en todo o en partes ejecutados - **No aplicable**

BIENES CONCESIONADOS O EN COMODATO – No aplicable

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

Los presentes Estados Financieros, 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 período, 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 período de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en períodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero

De acuerdo a los Convenios de Coordinación para la Creación, Operación y Apoyo Financiero de las Universidades Tecnológicas, la Secretaría de Educación Pública y el Estado libre y soberano de Hidalgo, convinieron aportar cada una el 50% (cincuenta por ciento) del presupuesto anual de operación autorizado; así mismo, esta Universidad obtiene Ingresos propios, de acuerdo a las Cuotas y Tarifas autorizadas, adicionalmente, participa en convocatorias para la obtención de recursos de programas especiales que contribuyan a la realización del objeto de la misma.

3. Autorización e Historia

El 29 de julio de 1996, se publicó en el Periódico Oficial del Estado la creación de la Universidad Tecnológica del Valle del Mezquital, Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado de Hidalgo, con personalidad jurídica propia y con domicilio en la ciudad de Ixmiquilpan, Hidalgo.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social y b) Principal actividad

Activo no circulante – Durante el periodo, no se adquirieron bienes muebles, inmuebles o intangibles, por lo que únicamente se llevó a cabo el registro de la depreciación y amortización.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

No se tienen contratos de fideicomiso.

10. Reporte de la Recaudación

Fuente	Ingresos
Recursos propios	10,491,589.60
Subsidio Federal	32,760,014.57
Subsidio Estatal	32,536,607.39
Programas especiales	105,271,586.89
Intereses ganados	928,530.01
Otros ingresos	36,590.27
Total (\$)	182,024,918.73

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

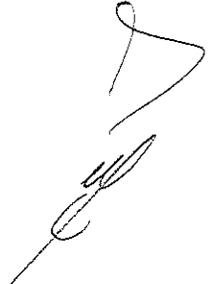
No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica.

13. Proceso de Mejora

La alta dirección de la Universidad Tecnológica del Valle del Mezquital (UTVM) ha determinado como una decisión estratégica establecer, documentar, implementar y mantener un Sistema de Gestión de la Calidad (SGC) basado en los requisitos establecidos en la norma ISO-9001: 2008, COPANT/ISO-9000-2008, NNX-CC-9001-IMNC-2008 con el propósito de mantener y mejorar continuamente los servicios educativos para los programas de titulación del Técnico Superior Universitario, de Educación Continua para la Internacionalización y Servicios Tecnológicos, cumpliendo con los requisitos de sus clientes y partes interesadas; asegurando la conformidad de sus requerimientos, necesidades y expectativas; los cuáles han sido identificados y planificados a través de procesos para que la organización funcione de manera eficaz y cumpla con la normatividad gubernamental, institucional y la reglamentación aplicable.



14. Información por Segmentos

No aplica

15. Eventos Posteriores al Cierre

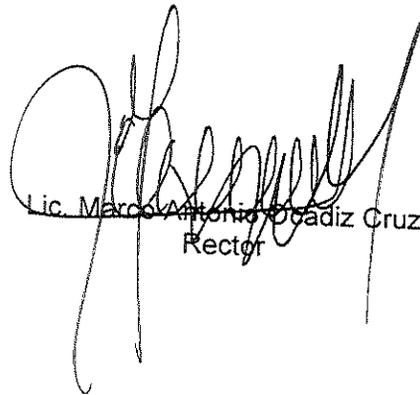
No aplica

16. Partes Relacionadas

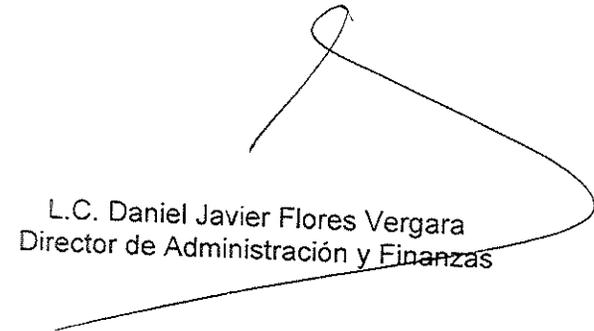
No aplica

Las presentes notas, forman parte integrante de los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2016.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor"



Lic. Marcos Antonio Ocañiz Cruz
Rector



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