

Ente Público: **UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE SAN MIGUEL DE ALLENDE**

**NOTAS DE DESGLOSE**

**I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**ACTIVO**

**\* EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114 Inversiones a 3 meses	434,564.81		
1114103001 INV BANORTE 0503347532 GASTO OPERACIÓN 17			
1121 Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.	9,264,503.46		
	<b>9,699,068.27</b>	-	<b>0</b>

**\* DERECHOSA RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

ESF-02 INGRESOS PRECUPERAR	2019	2018	2017
1122 CUENTAS POR COBRAR CP	30,805.75	30,805.75	30,805.75
1122102001 CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE B. Y P. SER.			
1124 INGRESOS POR RECUPERAR CP			
	<b>30,805.75</b>	<b>30,805.75</b>	<b>30,805.75</b>

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123 DEUDORES PENDIENTES POR RECUPERAR	683,405.14	683,405.14		
1130				
1131001001 ANTICIPO A PROVEEDORES	2,796,503.09	2,796,503.09		
1134 Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	1,694,005.63	1,694,005.63		
	<b>5,173,913.86</b>	<b>5,173,913.86</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**\* BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN O CONSUMO.**

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140 INVENTARIOS	<b>No Aplica</b>	
1150 ALMACENES		
		<b>0</b>

**\* INVERSIONES FINANCIERAS.**

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERÍSTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISOO	OBJETO
1213 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	<b>No Aplica</b>				
	<b>0</b>				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	<b>No Aplica</b>		
	<b>0</b>		

**\* BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONTRUCCIONES EN PROCES	85,587,729			
1236262200 EDIFICACIÓN NO HABITACIONAL				
1236762700 INSTALACIONES Y EQUIPAMIENTO EN CONSTRUCCIONES				
1240 BIENES MUEBLES	23,440,266	2,226,126	6,914,359	
	<b>109,027,994.59</b>	<b>2,226,126.25</b>	<b>6,914,359.32</b>	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1250 ACTIVOS INTANGIBLES				
1270 ACTIVOS DIFERIDOS				
1260 DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES				
	-	<b>0</b>	<b>0</b>	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
1280 ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS CIRCULANTE	<b>No Aplica</b>
	<b>0</b>

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS

	NO Aplica
	0

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
2110 CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	-6,479,508.78	-6,479,508.78		
	-	-	0	0

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2159 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	No Aplica		
	0		

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2160 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CP	No Aplica		
	0		

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2240 PASIVOS DIFERIDOS A LARGO PLAZO	No Aplica		
	0		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
2199 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	-227,999.12		
2199002001 CXP GEG POR SERV. EDUCATIVOS			
	-	227,999.12	

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4100 INGRESOS DE GESTIÓN	3,102,532.90		
4200 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	67,989,132.53		
	71,091,665.43		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
4300 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	2,826,838.96		
4399000008 Diferencia por Redondeo			
	2,826,838.96		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5000 GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	67,794,565.87	100%	
	-	100.00%	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110 HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO	157,618,750.28				
	157,618,750.28	-	-		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210 HACIENDA PUBLICA /PATRIMONIO GENERADO	6,123,938.52			
3210000001 RESULTADO DEL EJERCICIO				
3220000016 RESULTADO EJERCICIO 2008	26,666,593.40			
3250 Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	205.00			
3252 Cambios por Errores Contables	205.00			
	32,790,941.92	-	-	0

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
1110 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	67,124,349.44	27,171,163.97	
1111201002 FONDO FIJO			
	67,124,349.44	27,171,163.97	-

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210 INVERSIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		
1230 BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	85,587,728.65	

1240 BIENES MUEBLES	23,440,265.94
	<b>109,027,994.59</b>

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
5500 OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,226,263.32		
	<b>2,226,263.32</b>	-	-

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

**IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS**

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio de 2014 (Cifras en pesos)			
<b>1. Ingresos Presupuestarios</b>			<b>132,826,083.51</b>
<b>2. Más ingresos contables no presupuestarios</b>			<b>2,826,838.96</b>
Incremento por variación de inventarios		0	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0	
Disminución del exceso de provisiones		0	
Otros ingresos y beneficios varios		2,826,838.96	
Otros ingresos contables no presupuestarios		0	
<b>3. Menos ingresos presupuestarios no contables</b>			<b>58,907,579.74</b>
Productos de capital		0	
Aprovechamientos capital		0	
Ingresos derivados de financiamientos		0	
Otros ingresos presupuestarios no contables		58,907,579.74	
<b>4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)</b>			<b>76,745,342.73</b>

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio de 2014 (Cifras en pesos)			
<b>1. Total de egresos (presupuestarios)</b>			<b>77,312,245.35</b>
<b>2. Menos egresos presupuestarios no contables</b>			<b>11,743,942.80</b>
Mobiliario y equipo de administración		822,880.59	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		352,970.04	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		0.00	
Vehículos y equipo de transporte		0.00	
Equipo de defensa y seguridad		0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas		74,280.93	
Activos biológicos		0.00	
Bienes inmuebles		0.00	
Activos intangibles		0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público		10,493,811.24	
Obra pública en bienes propios		0.00	
Acciones y participaciones de capital		0.00	
Compra de títulos y valores		0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		0.00	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		0.00	
Amortización de la deuda pública		0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables		0.00	
<b>3. Más Gasto Contables No Presupuestales</b>			<b>2,226,263.32</b>
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		2,226,126.25	
Provisiones		0.00	
Disminución de inventarios		0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones		0.00	
Otros Gastos		137.07	
Otros Gastos Contables No Presupuestales		0.00	
<b>4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)</b>			<b>67,794,565.87</b>

**NOTAS DE MEMORIA**

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
<b>7000 CUENTAS DE ORDEN CONTABLES</b>			
<b>7100 VALORES</b>	0.00	0.00	0.00
7110 Valores en Custodia	0.00	0.00	0.00
7120 Custodia de Valores	0.00	0.00	0.00
7130 Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00
7140 Préstamo de Instrumentos de Crédito a Formadores de Mercado y su Garantía	0.00	0.00	0.00
7150 Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00
7160 Garantía de Créditos Recibidos de los Formadores de Mercado	0.00	0.00	0.00
<b>7200 EMISION DE OBLIGACIONES</b>	0.00	0.00	0.00
7210 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00
7220 Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00
7230 Emisiones Autorizadas de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00
7240 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna	0.00	0.00	0.00
7250 Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa	0.00	0.00	0.00
7260 Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna y Externa	0.00	0.00	0.00
<b>7300 AVALES Y GARANTIAS</b>	0.00	0.00	0.00
7310 Avalés Autorizados	0.00	0.00	0.00
7320 Avalés Firmados	0.00	0.00	0.00
7330 Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar	0.00	0.00	0.00
7340 Fianzas y Garantías Recibidas	0.00	0.00	0.00
7350 Fianzas Otorgadas para Respalda Obligaciones no Fiscales del Gobierno	0.00	0.00	0.00
7360 Fianzas Otorgadas del Gobierno para Respalda Obligaciones no Fiscales	0.00	0.00	0.00
<b>7400 JUICIOS</b>	0.00	0.00	0.00
7410 Demandas Judicial en Proceso de Resolución	0.00	0.00	0.00
7420 Resolución de Demandas en Proceso Judicial	0.00	0.00	0.00
<b>7500 INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMILARES</b>	0.00	0.00	0.00
7510 Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00
7520 Inversión Pública Contratada Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares	0.00	0.00	0.00
<b>7600 BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO</b>	0.00	0.00	0.00
7610 Bienes Bajo Contrato en Concesión	0.00	0.00	0.00
7620 Contrato de Concesión por Bienes	0.00	0.00	0.00
7630 Bienes Bajo Contrato en Comodato	0.00	0.00	0.00
7640 Contrato de Comodato por Bienes	0.00	0.00	0.00
<b>7.X Bienes arqueológicos, artísticos e históricos en custodia</b>	0.00	0.00	0.00
7.X.1 Bienes arqueológicos en custodia	0.00	0.00	0.00
7.X.2 Custodia de bienes arqueológicos	0.00	0.00	0.00
7.X.3 Bienes artísticos en custodia	0.00	0.00	0.00
7.X.4 Custodia de bienes artísticos	0.00	0.00	0.00
7.X.5 Bienes históricos en custodia	0.00	0.00	0.00
7.X.6 Custodia de bienes históricos	0.00	0.00	0.00

<b>8000 CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS</b>			
8110 Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00
8120 Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00	0.00	0.00
8130 Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	0.00	0.00	0.00
8140 Ley de Ingresos Devengada	0.00	0.00	0.00
8150 Ley de Ingresos Recaudada	0.00	0.00	0.00
8210 Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00
8220 Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00	0.00	0.00
8230 Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	0.00	0.00	0.00
8240 Presupuesto de Egresos Comprometido	0.00	0.00	0.00
8250 Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	0.00	0.00
8260 Presupuesto de Egresos Ejercido	0.00	0.00	0.00
8270 Presupuesto de Egresos Pagado	0.00	0.00	0.00
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

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

---

RECTOR  
DANIEL JIMÉNEZ RODRÍGUEZ

---

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS  
JULIA BEATRIZ AMADOR GONZALEZ