



# CONTENIDO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DICIEMBRE 2017

#### I. INFORMACION CONTABLE

- Estado de Actividades
- Estado de Situación Financiera
- 3. Estado de Cambios en la Situación Financiera
- 4. Estado de Analítico del Activo
- 5. Estado Analítico de Deuda y Otros Pasivos
- 6. Estado de Variación en la Hacienda Pública
- 7. Estado de Flujo de Efectivo
- 8. Notas a los Estados Financieros
- 9. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
- 10. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

#### II. INFORMACION PRESUPUESTARIA

- 1. Estado Analítico de Ingresos
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos-Clasificación Administrativa
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos- Clasificación del Objeto del Gasto (Capiítulo y Concepto)
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos- Clasificación Económica (Por tipo de Gasto)
- Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos- Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
- 6. Edeudamiento Neto
- 7. Intereses de la Deuda

#### III. INFORMACION PROGRAMATICA

- Gasto por Categoria Programatica
- 2. Indicadores de Postura Fiscal







### INFORMACION CONTABLE

## **ESTADO DE ACTIVIDADES**

**DICIEMBRE 2017** 



Vicepresidente Pino Suárez, 750, Ciudad Industrial, 58200, Morelia, Michoacán 1135900 www.utmorelia.edu.mx

#### Cuenta Publica 2017 Estado de Actividades Dei 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016

(Pesos)

Ente Público:

Universidad Tecnológica de Morelia

Concepto	2017	2016	Concepto	100	2017	2016
IGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PERDIDAS		6	
gresos de la Gestión	11,491,842	9,782,227	Gastos de Funcionamiento		82,609,149	71,416.
puestos	0	0	Servicios Personales		64.429,377	59.840
uotas y Aportaciones de Segundad Social	9	0	Materiales y Summistros		2.148.976	1,789
httpucones de Mejoras	9	0	Servicios Generales		16,030,796	9.786
rechos	0	0			10,000,100	9,700
oductos de Tipo Corriente		0	Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		588,000	725
rovechamientos de Tipo Comente	0	0	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público		588.000	725
resis por Venta de Bienes y Servicios	11 491 842	9,782,227	Transferencias al Resto del Sector Público		20.00	(40
	11,491,042	0	Subsidios y Subvenciones		0	
resos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Antenores Pendientes de uidación o Pago	0		300000000000000000000000000000000000000		ँ	
			- Ayudas Sociales		0	
ticipaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	69,551,810	70,337,777	Persones y Jubilaciones		0	
ticipaciones y Aportaciones	1,331,376	2,314,872	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos		0	
nsterencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	68,220,434	68,022,905	Transferencias a la Segundad Social		0	
			Donativos		9	
ros Ingresos y Beneficios	11,232	70.895	Transferences al Exterior		0	
resos Financieros	11,232	70.895				
rements por Variación de Inventanos	9	0	Participaciones y Aportaciones			
minución de Exceso de Estimaciones por Párdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0	Participaciones		9	
minución del Exceso de Provisiones	0	0	Aportaciones			
os ingresos y Beneficios Varios	0	0	Convenios		0	
	81,054,883	80,190,899	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública			
tal de Ingresos y Otros Beneficios	07,004,000		intereses de la Deuda Pública			
			Comisones de la Deuda Pública			
					0	
			Gastos de la Deuda Publica		0	
			Costo por Coberturas		0	
			Apoyos Financieros		0	
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		0	
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortzaciones		0	
			Provisiones		0	
			Disminución de Inventarios		0	
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolviscencia		0	
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones		0	
			Otros Gastos		0	
			Inversión Pública		0	
			Inversión Publica no Capitalizable .		0	
			Total de Gastos y Otras Pérdidas		83, 197, 149	72,141,3
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		-2.142.265	8,049,5

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonabler

C.P. CARLOS CUAUHTEMOC ORTIZ VIEYRA

JEFF, DEL DEPTO, DE RECURSOS FINANCIEROS, PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD

LIC ANAJEL ORTEGA VILLA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M OFF ALMA DELIA MUNDZ VILLEGAS
JEFA DE OSPINA DE PROGRAMACION Y PRESUPUESTO





### INFORMACION CONTABLE

# ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

**DICIEMBRE 2017** 



Vicepresidente Pino Suárez, 750, Ciudad Industrial, 58200, Morelia, Michoacán 1135900 www.utmorelia.edu.mx

CONCEPTO	Año 2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
стмо			PASNO		
ctivo Circulante			Pasivo Circulante		
fectivo y Equivalentes	12,550,804	14,050,858	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	8,413,206	1,795
erechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	2.029	1,552	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0,710,200	1,70
erechos a Recibir Bienes o Servicios	2,020	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	
ventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	ň	
macenes	ŏ	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	ŏ	
	Ö	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantia y/o Administración a Corto Plazo	-	
timación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes				0	
os Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	815,600	2,39
			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	
tal de Activos Circulantes	12,552,833	14,052,410			
			Total de Pasivos Circulantes	9,228,806	4,19
tivo No Circulante			Pasivo No Circulante		
ersiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	
rechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	9.396.340	9,396,340	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	
nes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	56,516,171	52.276.578	Deuda Pública a Largo Plazo	0	
nes Muebles	70.042.179	69,702,097	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	
tivos Intangibles	290,000	290,000	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	ŏ	
	-74.896.266	-74,896,266	Provisiones a Largo Plazo	0	
preciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-74,890,200	-/4,890,200	Provisiones a Largo Piazo	Ü	
tivos Diferidos	•			12	
timación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	0	
ros Activos no Circulantes	0	0	Total del Pasivo	9,228,806	4.19
tal de Activos No Circulantes	61,348,424	56,768,750		3,228,800	4,19
	144. DA = 1	100 1000	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
tal del Activo	73,901,257	70,821,159	report and the second of the second		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	
			Aportaciones	0	
			Donaciones de Capital	0	
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	64,672,451	66,62
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	-2,142,265	8,04
			Resultados de Ejercicios Anteriores	40,192,638	-48,42
			Revalúos	107,007,355	107,007
			Reservas	0	,
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	0	
			Resultado por Posición Monetaria		
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	64,672,451	66,627
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	400 300 00000	
			Total del Pasifo y macreinos Publica / Paulifionio	73,901,257	70,821

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

L.H. JOSÉ HERNÁNDEZ ARREOLA

RECTOR

C.P. CARLOS CUAUNTEMOC ORTIZ VIEYRA

CONTABILIDAD

LIC. ANABEL ORTEGAVILLA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.C.T.C. ALMA DELIA MUÑOZ VILLEGAS

JEFA DE OFICINA DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO





### INFORMACION CONTABLE

# ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA

**DICIEMBRE 2017** 



Vicepresidente Pino Suárez, 750, Ciudad Industrial, 58200, Morelia, Michoacán 1135900 www.utmorelia.edu.mx

#### Cuenta Pública 2017

#### Estado de Cambios en la Situación Financiera

#### Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

(Pesos)

Ente Público:

Universidad Tecnológica de Morelia

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,500,054	4,580,152	PASNO	6,617,267	1,581,5
activo Circulante	1,500,054	477	Pasivo Circulante	6,617,267	1,581,5
fectivo y Equivalentes	1,500,054	0	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	6,617,267	
Perechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	477	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	
Perechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	
ventarios	0	0	Titulos y Valores a Corto Plazo	0	
Imacenes	0	0	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	
stimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	
tros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	1,581
AAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAAA			Otros Pasivos a Corto Plazo	0	V-12-4
ctivo No Circulante	0	4,579,675			
and no dicolains	,5		Pasivo No Circulante	Ö	
versiones Financieras a Largo Plazo	0	0	19-07-06-07-06-07-07-07-07-07-07-07-07-07-07-07-07-07-		
erechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	
enes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	4.239.593	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	
enes Muebles	0	340,082	Deuda Pública a Largo Plazo	0	
ctivos Intangibles	0	0	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	
epreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	
ctivos Diferidos		0	Provisiones a Largo Plazo	0	
stimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes		0	Floating a Cardo Liato	•	
tros Activos no Circulantes	0	0	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	8,236,553	10,191,
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	
			Aportaciones	ő	
			Donaciones de Capital	0	
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	8,236,553	10,191,
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	10,191,
			Resultados de Ejercicios Anteriores	8,236,553	
			Revalúos	0	
			Reservas	0	
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	
			Resultado por Posición Monetaria	0	
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	

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

LH. JOSÉ HERNÁNDEZ ARAEOLA RECTOR

C.P. CARLOS CUAUHTÉMOC ORTIZ VIEYRA
CONTABILIDAD

LIC. ANABEL ORTEGA VILLA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.C.T.O. ALMA DELIA MUÑOZ VILLEGAS
JEFA DE OFICINA DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO





## I. INFORMACION CONTABLE

# ESTADO ANALITICO DEL ACTIVO

**DICIEMBRE 2017** 



Vicepresidente Pino Suárez, 750, Ciudad Industrial, 58200, Morelia, Michoacán 1135900 www.utmorelia.edu.mx

#### Cuenta Pública 2017 Estado Analítico del Activo Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

(Pesos)

Ente Público:

Universidad Tecnológica de Morelia

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO					
Activo Circulante	14,052,410	247,957,465	249,457,042	12,552,833	-1,499,57
Efectivo y Equivalentes	14,050,858	166,489,766	167,989,820	12,550,804	-1,500,05
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	1,552	81,467,699	81,467,222	2,029	47
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	
nventarios	0	0	0	0	
Almacenes	0	0	0	0	
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	
Activo No Circulante	56,768,750	4,579,675	0	61,348,424	4,579,67
nversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	
Perechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	9,396,340	0	0	9,396,340	
lienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	52,276,578	4,239,593	0	56,516,171	4,239,59
lienes Muebles	69,702,097	340,082	0	70,042,179	340,08
ctivos Intangibles	290,000	0	0	290,000	
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-74,896,266	0	0	-74,896,266	
ctivos Diferidos	0	0	0	0	
stimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	(
OTAL DEL ACTIVO	70,821,159	252,537,140	249,457,042	73,901,257	3,080,098

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

L.H. JOSÉ HERNÁNDEZ ARREOLA

RECTOR

C.P. CARLOS CUAUHTÉMOC ORTIZ VIEYRA PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD

LIC. ANABEL ORTEGA VILLA

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.C.T.C. ALMA DELIA MUÑOZ VILLEGAS

EFA DE OFICINA DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO





## INFORMACION CONTABLE

# ESTADO ANALITICO DE DEUDA Y OTROS PASIVOS

**DICIEMBRE 2017** 



Vicepresidente Pino Suárez, 750, Ciudad Industrial, 58200, Morelia, Michoacán 1135900 www.utmorelia.edu.mx

#### Cuenta Pública 2017 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

(Pesos)

Ente Público:

Universidad Tecnológica de Morelia

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Periodo	Saldo Final del Periodo
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	
Titulos y Valores	Peso	México	0	
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	
Deuda Externa			0	
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	
Deuda Bilateral	Peso	México	0	
Titulos y Valores	Peso	México	0	
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	
Subtotal a Corto Plazo			0	10
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	
Instituciones de Crédito	Peso	México	0	
Títulos y Valores	Peso	México	0	
Arrendamientos Financieros	Peso	México	0	
Deuda Externa			0	
Organismos Financieros Internacionales	Peso	México	0	
Deuda Bilateral	Peso	México	0	
Titulos y Valores	Peso	México	0	
Arrendamientos Financieros			0	
Subtotal a Largo Plazo			0	
Otros Pasivos	Peso	México	4,193,449	9,228,80
Total de Deuda y Otros Pasivos			4,193,449	9,228,800

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

L.H. JOSÉ HERNÁNDEZ ARREOLA RECTOR

C P. CARLOS CUAUHTÉMOC ORTIZ VIEYRA FINANCIEROS, PROGRAMACIÓN Y

LIC. ANABEL ORTEGA VILLA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.C.T.C. AUMA DELIA MUÑOZ VILLEGAS





INFORMACION CONTABLE

# ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA

**DICIEMBRE 2017** 



#### Cuenta Pública 2017 Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (pesos)

Ente Público:

Universidad Tecnológica de Morelia

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	TOTAL
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		0	0		72
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio 2016				0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0
Conaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
totalization de la ridordida r abilitati du interno	Ü	.0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	58,578,163	8,049,547	0	66,627,710
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	8.049.547	0	15 (500) T
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-48,429,192	0,040,547		8,049,547
Revalúos	0	107,007,355	0	0	-48,429,192
Reservas	0	0	0	0	107,007,355
			ž.	· ·	U
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	0	58,578,163	8,049,547	0	66,627,710
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	0	72		
Aportaciones	0	0	0	0	0
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
	<del></del>	0	U	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	0	8,236,553	-10,191,812	2	
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-10,191,812	0	-1,955,259
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	8,236,553	-10,191,012	0	-10,191,812
Revalúos	0	0	0	0	8,236,553
Reservas	0	0	0	0	0
				Ů	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	0	66,814,717	-2,142,265	0	64,672,451

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

L.H. JOSÉ HERNÁNDEZ ARREOLA

RECTOR-

C.P. CARLOS CUAUHTÉMOC ORTIZ VIEYRA

JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS, PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD

LIC. ANABEL ORTEGA VILLA DIRECTORA DE ADMINISTRAÇIÓN Y FINANZAS

M.C.T.C. ALMA DELIA MUÑOZ VILLEGAS
PRESUPUESTO





INFORMACION CONTABLE

# ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

DICIEMBRE 2017



Vicepresidente Pino Suárez, 750, Ciudad Industrial, 58200, Morelia, Michoacán 1135900 www.utmorelia.edu.mx

#### Cuenta Pública 2017 Estado de Flujos de Efectivo Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 y 2016 (Pesos)

Ente Público:

Universidad Tecnológica de Morelia

os de Efectivo de las Actividades de Operación			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	81,043,652	80,120,003	Origen	0	
Impuestos	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	Bienes Muebles	0	
Contribuciones de mejoras	0	0	Otros Origenes de Inversión	0	
Derechos	0	0			
Productos de Tipo Corriente	0	0	Aplicación	2,535,148	6,903,
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,195,066	2 242
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	11,491,842	9,782,227	Bienes Muebles	340,082	6,613,
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	U	0	Otras Aplicaciones de Inversión	· ·	290,
Participaciones y Aportaciones	1,331,376	2,314,872			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas Otros Origenes de Operación	68,220,434 0	68,022,905 0	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-2,535,148	-6,903,
Aplicación	80,008,557	86,755,039	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Servicios Personales	62,323,382	59,840,390	New 2000		
Materiales y Suministros	2,148,976	1,789,092	Origen	0	
Servicios Generales	14,217,032	9,786,670	Endeudamiento Neto	9	
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	588,000	725,200	Interno Externo		
Transferencias al resto del Sector Público Subsidios y Subvenciones	0	0	Otros Origenes de Financiamiento	0	
Ayudas Sociales	0	0	and original of the manner for the	-	
Pensiones y Jubilaciones	0	0			
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0	Aplicación	0	
Transferencias a la Seguridad Social	n	0	Servicios de la Deuda		
Donativos	0	0	Interno	0	
Transferencias al Exterior	0	0	Externo	0	
Participaciones	0		Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	
	0	0	Otras Apricaciones de Pinanciamiento	ů	
Aportaciones	0	0			
Convenios	724 457				
Otras Aplicaciones de Operación	731,167	14,613,687	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	U	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,035,094	-6,635,035	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-1,500,054	-13,538,
			Efectivo y Equivalentes al Efectivo al inicio del Ejercicio Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del Ejercicio	14,050,858 12,550,804	13,538

L.H. JOSÉ HERNÁNDEZ ARREDLA PRECTOR

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

C.P. CARLOS CUAUHTÉMOC ORTIZ VIEYRA
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS, PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD

LIC. ANABEL ORTEGA VICLA DIRECTORA DE ADMINISTRÁCIÓN Y FINANZAS

M.C.F.C. ALMA DELIA MUÑOZ VILLEGAS
JEFA DE OFICINA DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO





### INFORMACION CONTABLE

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 2017





#### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

#### **DICIEMBRE 2017**

A efecto de dar cumplimiento al Art. 46 y Art. 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y publicación del Consejo Nacional de Armonización Contable de fecha 06 de octubre de 2014, se presentan las Notas a los Estados Financieros, correspondientes al mes de diciembre del año 2017.

#### A. NOTAS DE DESGLOSE

#### Notas al Estado de Situación Financiera

#### Activo

#### Efectivo y Equivalentes

#### Efectivo

El fondo fijo de caja, es una ministración de recursos financieros de apoyo administrativo, con el fin de cubrir gastos necesarios y urgentes para la buena marcha de la Universidad.

El día 16 de enero se aperturó el fondo fijo de caja para el presente ejercicio, mediante el cheque no. 1742 de la cuenta 0199564756 del Banco BBVA Bancomer., bajo resguardo, custodia y control de la C. Elvia Alanís Ruiz, Técnico Contable del Área de Caja, por la cantidad de \$15,000.00 (Quince mil pesos 00/100 M.N.).

Durante el mes de diciembre, si hubo necesidad de realizar Reposición del Fondo Fijo de Caja, el día 12 de diciembre 2017 por lo que se anexa el formato correspondiente (anexo 1), y se omite anexar el formato del Arqueo de Efectivo, (anexo 2) ya que no hubo ninguno.

El día 14 de diciembre se realizó el depósito bancario a la cuenta 0199564756 del Banco BBVA Bancomer, S.A., por la cantidad de \$15,000.00 (Quince mil pesos 00/100 M.N.), con la finalidad de dar por concluido el fondo fijo de caja correspondiente al ejercicio 2017. Ma your



#### Bancos/Tesorería

Está constituido por 6 cuentas bancarias, que se describen a continuación:

No. CONS.	INSTITUCIÓN BANCARIA	No. DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	TIPO DE RECURSO	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE
1	Santander	65505026472	Cheques Concentradora	Subsidio Estatal	\$ 60,684.51
2	Santander	65506180578	Cheques Específica	Subsidio Estatal	\$ 6'399,281.55
3	Banamex	70092958505	Cheques Concentradora	Subsidio Federal	\$ 24,009.16
4	BBVA Bancomer	0110782769	Cheques Concentradora	Subsidio Federal	\$ 1.80
5	BBVA Bancomer	0110433284	Cheques Específica	Subsidio Federal	\$ 133,577.80
6	BBVA Bancomer	0199564756	Cheques	Ingresos Propios	\$ 2'376,348.13

En cumplimiento a la Circular No. 2 emitida por la Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas, se aperturó la cuenta bancaria con terminación 3284 de Bancomer, para la administración y ejercicio de los recursos financieros que se reciben de la SEP durante el ejercicio 2017 (Subsidio Ordinario Federal).

Por cuestiones de la demanda laboral que interpuso el Lic. Ramón Mejía Navarro en contra de la Universidad, en el mes de Mayo del 2015 y que a la fecha no ha concluido, por lo anterior y existiendo el riesgo de ser bloqueada la cuenta con terminación 8505 de Banamex, se procedió a aperturar una nueva cuenta concentradora para el Recurso Federal, siendo esta la de terminación 2769 de Bancomer.

Dando continuidad a la circular anteriormente mencionada, se aperturó la cuenta bancaria con terminación 0578 de Santander, para la administración y ejercicio de los recursos que se reciben de la Secretaría de Finanzas del Estado, durante el ejercicio 2017, por lo que la cuenta con terminación 6472 de Santander, queda sólo como cuenta concentradora del Recurso Estatal.

A Just



#### Fondos con Afectación Específica

Está constituido por 6 cuentas bancarias, que se describen a continuación:

No. CONS.	INSTITUCIÓN BANCARIA	No. DE CUENTA	TIPO DE CUENTA	TIPO DE RECURSO / NOMBRE DEL PROGRAMA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE
1	Santander	65503056140	Cheques	Federal / PROMEP 2011	\$ 189,653.80
2	Santander	65503997346	Cheques	Federal / PROMEP 2013	\$ 25,747.17
3	Santander	65505808451	Cheques	Federal / PRODEP 2016	\$ 357,600.21
4	Santander	65505927607	Cheques	Estímulos Fiscales Años Anteriores 2016	\$ 2'044,526.69
5	Bancomer	0109461361	Cheques	Federal / Mujeres Indígenas	\$ 390,664.26
6	Bancomer	0110530395	Cheques	Federal / Proyecto Empresa Tonaly	\$ 548,708.42

#### Descripción de los Fondos de Afectación Específica:

#### PROMEP

Programa de Mejoramiento del Profesorado.- Tiene como Objetivo general contribuir a elevar la calidad de la educación mediante el desarrollo de profesionistas competentes a través de un profesorado de tiempo completo que eleva permanentemente su nivel de habilitación con base a perfiles adecuados para cada subsistema de educación superior.

#### **PRODEP**

Programa para el Desarrollo Profesional de Docentes.- Programa que hasta el ejercicio fiscal 2013 se le denominaba Programa de Mejoramiento del Profesorado (PROMEP), pero que tiene el mismo objetivo.

#### **MUJERES INDÍGENAS**

Programa de Incorporación de Mujeres Indígenas a Postgrado para el Fortalecimiento Regional 2016.- Tiene por objeto el apoyo para la incorporación de mujeres indígenas a postgrados.

#### PROYECTO EMPRESA TONALY

Proyecto de Investigación Científica y Tecnológica para el Diseño, Desarrollo, Construcción e Instalación de un Innovador Sistema Solar de Servicios Múltiples.

3



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

#### Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

Se constituye de los recursos que el Gobierno del Estado de Michoacán y la Federación, adeudan a la Institución por concepto de Subsidio Ordinario para Gastos de Operación para el presente Ejercicio Fiscal. Mismos que a continuación se relacionan:

#### Presupuesto 2017

Consecutivo	Descripción	Importe
1	Subsidio Federal	0.00
2	Subsidio Estatal	0.00
	Total	0.00

El saldo en esta cuenta se encuentra detallado en el Estado Analítico de Ingresos Presupuestales con fecha de corte 31 de diciembre del 2017.

#### Deudores Diversos a Corto Plazo

Expresa las cantidades a favor de la Institución entregadas como anticipos a los trabajadores por concepto de comisiones y gastos pendientes de comprobar, derivados de actividades propias del área de adscripción del mismo.

Al **31 de diciembre** del presente año, el rubro se integró como a continuación se describe:

<u>Deudores Diversos</u>	<u>2017</u>
Anticipo para Viáticos	
Martínez Rodríguez Deyanira	9.38
Tapia Villegas Alma Esmeralda	240.00
Carrasco Cruz Adrián	1,780.00
Total	2,029.38

the wind

4



#### Documentos por Cobrar a Largo Plazo

Se constituye de recursos que el Gobierno del Estado de Michoacán, a través de la Secretaría de Finanzas y Administración, adeuda a la Institución por recursos federales e ingresos propios reintegrados en el ejercicio 2011, Documento de Ejecución Presupuestaria y Pago pendiente del ejercicio fiscal 2010, así como convenios de aportación para los Fondos de Apoyo a la Calidad 2010 y 2011, mismos que a continuación se detallan:

#### Presupuesto 2011

Fecha	Descripción	Importe
31/12/2011	Subsidio Federal 2011	132,271.51
31/12/2011	Ingresos Propios 2011	580,854.97
	Total	713,126.48

#### Relación de DEPP'S 2010

Fecha	No. Depp	Importe
15/12/2010	000287-5	10,568.00
	Total	10,568.00

#### Programas Específicos

Fecha	Convenio	Importe
30/08/2010	Fondo de Apoyo a la Calidad 2010	4'149,625.00
26/08/2011	Fondo de Apoyo a la Calidad 2011	4'523,021.00
	Total	8'672,646.00

Le will Comment of



#### Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

Este rubro se integra como sigue manera:

Muebles de Oficina y Estantería Equipo de computo y de Tecnologías de la información Otros Mobiliarios y Equipo de Administración Mobiliario y Equipo de Administración Cámaras fotográficas y de Video Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio Vehículos y Equipo de Transporte Equipo de Comunicación y Telecomunicación Herramientas y Maquinas Otros Equipos Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos Total  5'918,368.85 23'275,174.17  1'688,547.43  30'882,090.45  473,416.77  3'3088,350.66  15'898,350.66  15'759,402.37  15'759,402.37  189,391.71  189,391.71  16'252,542.49	Terrenos Edificios		29'620,569.00 22'656,009.22
Tecnologías de la información Otros Mobiliarios y Equipo de Administración Mobiliario y Equipo de Administración Cámaras fotográficas y de Video Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio Vehículos y Equipo de Transporte Equipo de Comunicación y Telecomunicación Herramientas y Maquinas Otros Equipos Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos  1'688,547.43  30'882,090.45  473,416.77  3'088,350.66  15'898,350.66  15'759,402.37  3'561,767.43  15'759,402.37  189,391.71  189,391.71  16'252,542.49		5'918,368.85	22 030,003.22
Administración  Mobiliario y Equipo de Administración  Cámaras fotográficas y de Video Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo  Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo  Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo  Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio Vehículos y Equipo de Transporte Equipo de Comunicación y Telecomunicación Herramientas y Maquinas Otros Equipos Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos  30'882,090.45  30'882,090.45  3'088,350.66  15'759,402.37  3'561,767.43  15'759,402.37  15'894,675.78  16'252,542.49	Equipo de computo y de	23'275,174.17	
Administración Cámaras fotográficas y de Video Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio Vehículos y Equipo de Transporte Equipo de Comunicación y Telecomunicación Herramientas y Maquinas Otros Equipos Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos  473,416.77 3'088,350.66  15'759,402.37 3'561,767.43 15'759,402.37 15'894,675.78 15'894,675.78 16'252,542.49		1'688,547.43	
Otro Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo  Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo  Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio  Vehículos y Equipo de Transporte  Equipo de Comunicación y 189,391.71  Telecomunicación  Herramientas y Maquinas 15'894,675.78  Otros Equipos 168,475.00  Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas  Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos  3'561,767.43  15'759,402.37  189,391.71  16'252,542.49	[요마] 이 10년 10년 11년 11년 11년 11년 11년 11년 11년 11년		30'882,090.45
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio Vehículos y Equipo de Transporte Equipo de Comunicación y Telecomunicación Herramientas y Maquinas Otros Equipos Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos  3'561,767.43 15'759,402.37 15'759,402.37 189,391.71 189,391.71 16'252,542.49 16'252,542.49		473,416.77	
Recreativo Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio Vehículos y Equipo de Transporte Equipo de Comunicación y Telecomunicación Herramientas y Maquinas Otros Equipos Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos  15'759,402.37 15'759,402.37 189,391.71 189,391.71 15'894,675.78 168,475.00 168,475.00 16'252,542.49		3'088,350.66	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio Vehículos y Equipo de Transporte Equipo de Comunicación y Telecomunicación Herramientas y Maquinas Otros Equipos Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos  15'759,402.37 189,391.71 189,391.71 15'894,675.78 168,475.00 16'252,542.49			3'561 767 43
Laboratorio  Vehículos y Equipo de Transporte  Equipo de Comunicación y Telecomunicación Herramientas y Maquinas Otros Equipos Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos  15 759,402.37 3'561,500.00 189,391.71 15'894,675.78 168,475.00 16'252,542.49 24,876.52			0 001,707.40
Vehículos y Equipo de Transporte Equipo de Comunicación y Telecomunicación Herramientas y Maquinas Otros Equipos Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos  3'561,500.00 189,391.71 15'894,675.78 168,475.00 16'252,542.49 24,876.52			15'759,402.37
Equipo de Comunicación y Telecomunicación Herramientas y Maquinas Otros Equipos Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos  189,391.71 15'894,675.78 168,475.00 16'252,542.49 24,876.52			3'561,500.00
Otros Equipos 168,475.00  Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas 16'252,542.49  Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos 24,876.52	Equipo de Comunicación y	189,391.71	250 5 5 5 20 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos  16'252,542.49 24,876.52	Herramientas y Maquinas	15'894,675.78	
Herramientas  Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos  16 252,542.49 24,876.52		168,475.00	
Colecciones, Obras de Artes y Objetos Valiosos  24,876.52			16'252,542.49
Objetos Valiosos 24,876.52			
	사진		24,876.52
		-	122'318,757.48

El valor de los Terrenos reflejado en los Estados Financieros de la institución, fue tomado de la Escritura Pública número 0000030, tomo 00007375, registrada ante la Dirección de Registro Público de la Propiedad y de Comercio.

#### Depreciaciones de Bienes Inmuebles

Depreciación Acumulada	Tasa de Depreciación Anual	Importe	
Edificios No Habitacionales	3.3%	11′962,372.80	
Total		11′962,372.80	







#### Depreciaciones de Bienes Muebles

Depreciación Acumulada	Tasa de Depreciación Anual	Importe
Mobiliario de Oficina	10%	4′701,456.51
Equipo de Oficina	10%	481,831.78
Equipo de Cómputo	33.3%	16'502,824.43
Equipo y Bienes Informáticos	33.3%	5'032,587.89
Otros Mobiliarios y Equipos de Administración	10%	181,524.53
Equipo de Cinematografía	33.3%	473,416.77
Equipo Educacional y Recreativo	20%	532,632.05
Equipo Escolar	20%	2'446,402.78
Equipo Médico y de Laboratorio	20%	13'583,525.27
Equipo de Transporte	20%	2'999,980.00
Equipo de Telecomunicaciones	10%	167,904.26
Maquinaria y Herramientas	10%	15'695,026.90
Equipo Diverso	10%	134,780.00
Total		62'933,893.17

El cálculo y registro de las depreciaciones de los Bienes Muebles e Inmuebles de esta institución; se realizó de conformidad con los Parámetros de Estimación de Vida Útil publicados en el Diario Oficial de la Federación de fecha 15 de Agosto del 2012.

#### Pasivo

#### Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo

#### Retenciones

Su saldo representa los montos que la Universidad retuvo a los trabajadores de conformidad con el Contrato Colectivo de Trabajo vigente 2015 – 2018, Convenio con Instituto del Fondo Nacional para el Consumo de los Trabajadores (FONACOT), así como pensiones alimenticias.

Concepto	<u>Importe</u>
FONACOT	-8,488.74
Cuotas Sindicales	343.72
Caja de Ahorro (Ptmo. SUTUTEM)	0.00
Pensión Alimenticia	-744.18
Total	-8,889.20

0

1.....



#### Contribuciones

El saldo al 31 de diciembre del 2017, se conforma de los siguientes montos:

<u>Concepto</u>	<u>Importe</u>
ISR Retenido sobre sueldos	1'833,921.90
ISR Honorarios	41,596.72
IMSS	154,923.36
INFONAVIT	437,469.52
Subsidio al empleo	-10,100.47
Impuesto sobre nóminas	193,160.60
Total	2'642,082.43

Se informa que dichas obligaciones estarán cubiertas como fecha límite, el día 17 de enero de 2018.

#### **Otras Provisiones a Corto Plazo**

El saldo de este rubro, corresponde a provisiones creadas, con la finalidad de reconocer los compromisos que tiene la Institución con terceros, los cuales se cubrirán con recursos Estatales, Federales e Ingresos Propios y se integra de la siguiente forma:

#### Provisiones para Gastos de Operación

Concepto	Saldo		
Ayuda Sindical SEUTEM	478,400.	00	
Bono de Fin de Año SEUTEM	162,500.0	00	
Cuotas IMSS	345,439.	11	
Cuotas INFONAVIT	424,294.3	26	
Cuotas SAR	433,414.8	85	
Diferencia Incremento Salarial 2017	202,846.	27	
Bono Único por Firma de Convenio para	700,000.	00	
Incremento Salarial 2017			
Energía Eléctrica	57,784.	00	
Agua Potable	15,320.	84	
Impuesto 2% sobre Nómina	193,160.	60	
Auditoría Financiera, Administrativa y de	100,000.	00	
Matricula			
Derechos de Titulación	174,296.	17_	
Total	3'287,456.	10	

0

and



#### Provisiones para Programas Específicos

Concepto	Saldo
December DROMED 2011	415.55
Programa PROMEP 2011	145,952.16
Programa PROMEP 2013	28,748.04
Programa Mujeres Indígenas 2016	390,441.69
Proyecto TONALY 2017	530,169.59
Programa PRODEP 2017	352,590.78
Estímulos Fiscales 2017	2'044,526.69
Total	3'492,428.95

#### Descripción de los Programas Específicos:

#### **PROMEP**

Programa de Mejoramiento del Profesorado.- Tiene como Objetivo general contribuir a elevar la calidad de la educación mediante el desarrollo de profesionistas competentes a través de un profesorado de tiempo completo que eleva permanentemente su nivel de habilitación con base a perfiles adecuados para cada subsistema de educación superior.

#### MUJERES INDÍGENAS

Programa de Incorporación de Mujeres Indígenas a Postgrado para el Fortalecimiento Regional 2016.- Tiene por objeto el apoyo para la incorporación de mujeres indígenas a postgrados.

#### PROYECTO EMPRESA TONALY

Proyecto de Investigación Científica y Tecnológica para el Diseño, Desarrollo, Construcción e Instalación de un Innovador Sistema Solar de Servicios Múltiples.

#### **PRODEP**

Programa para el Desarrollo Profesional de Docentes.- Programa que hasta el ejercicio fiscal 2013 se le denominaba Programa de Mejoramiento del Profesorado (PROMEP), pero que tiene el mismo objetivo.



#### II. Notas al Estado de Actividades

#### Ingresos de Gestión

#### Por Venta de Bienes y Servicios

Concepto	<u>Importe</u>
-	
Constancias Examen Nuevo Ingreso (EXANII) Kardex Historia Clínica Apertura de Expediente Exámenes de Regularización Extraordinarios Exámenes de Regularización Adicionales Duplicado de Certificados Curso Propedéutico Ingreso TSU Credenciales Varios Apoyo Material Didáctico Fortalecimiento Institucional Idiomas Encuentro Nacional Deportivo y Cultural Concesión Servicios (Cafetería y Fotocopiado) Titulaciones	80,000.00 393,300.00 32,740.00 99,850.76 84,081.24 206,280.00 73,400.00 1,750.00 505,999.82 117,740.00 27,790.00 157,980.00 1'852,445.69 1'340,599.04 1'506,000.00 57,500.00 4'014,421.15
Servicios Tecnológicos de Educación Continua Entrega Extemporánea en Biblioteca	158,563.00 515.00
Arbitrajes y Jueceos (ENDyC2017) Expo ciencias Internacional ESI2017	409,681.83 50,000.00
Curso DMI "Diseño, Modelado y Patronaje C." Cursos Capacitación Prog Mujeres Indígenas	57,000.00 264,204.00
Total	11'491,841.53

La Com



#### Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

# Transferencias Internas y Asignaciones

2017

**Importe** 

MES	FEDERAL	AMPLIACION / REDUCCION	TOTAL	ESTATAL	AMPLIACION / REDUCCION	TOTAL
ENERO	-	-	-	1'674,835.00	-	1'674,835.00
FEBRERO	1'209,520.00		1'209,520.00	1'544,438.00	-	1'544,438.00
MARZO	2'419,040.00	-	2'419,040.00	2'996,315.00		2'996,315.00
ABRIL	-	-	-	1'544,438.00	-	1'544,438.00
MAYO	-	-	-	1'605,572.00		1'605,572.00
JUNIO	7'257,120.00	-	7'257,120.00	1'986,938.00	-	1'986,938.00
JULIO	-	-	-	1'986,398.00		1'986,398.00
AGOSTO	2'419,040.00	-	2'419,040.00	3'210,478.00	-	3'210,478.00
SEPTIEMBRE	2'419,040.00	-	2'419,040.00	2'429,438.00		2'429,438.00
OCTUBRE	2'419,040.00	-	2'419,040.00	2'706,304.00	-	2'706,304.00
NOVIEMBRE	5'483,815.00	-	5'483,815.00	4'164,757.00	_	4'164,757.00
DICIEMBRE	4'252,750.00	-	4'252,750.00	2'531,428.00	7'404,569.00	9'935,997.00
TOTAL	27'879,365.00	-	27'879,365.00	28'381,339.00	7'404,569.00	35'785,908.00

La tabla anterior corresponde a las ministraciones de Subsidio Ordinario de la Federación y el Estado al **31 de diciembre**.

#### Ingresos Financieros

Cuenta Bancaria

-935.71 211.74 12.53 1.80
-935.71 211.74
-935.71
-935.71
222.03
222.09
9,337.44
651.07
330.72
1,347.89
52.28



#### Gastos y Otras Pérdidas

Concepto	Importe
Servicios Personales	64'429,376.71
Materiales y Suministros	2'148,976.28
Servicios Generales	16'030,795.86
Transferencias Internas y Asignaciones	588,000.00
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros	0.00
Total	83'197,148.85

#### III. Notas al Estado de Variaciones en la Hacienda Pública

En el Estado de Variaciones en la Hacienda Pública/Patrimonio con fecha de corte 31 de diciembre del presente año, se informa de manera agrupada acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido, por tipo, naturaleza, así como el monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

#### IV. Notas al Estado de Flujos de Efectivo

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujos de Efectivo, en la cuenta de efectivo y equivalentes, es como sigue:

Concepto	2017	2016
Efectivo	0.00	0.00
Efectivo en Bancos/Tesorería	8'993,902.95	11'698,740.72
Fondos con Afectación Especifica	3'556,900.55	2'352,116.80
Total Efectivo y Equivalente	12,550,803.50	14'050,857.52

Como resultado del análisis anterior se tiene un **disminución neta** en el Efectivo y Equivalentes de \$1'500,054.02 (Un Millón Quinientos Mil Cincuenta y Cuatro Pesos 02/100 M.N.).



# V. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

#### Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

En él se informa el monto de los ingresos recaudados al **31 de diciembre** y su variación porcentual con relación a lo estimado en la ley de ingresos, destacando los rubros de ingresos que incidieron en dicha variación.

#### Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

En este Estado se informa el presupuesto ejercido al **31 de diciembre** del presente ejercicio, así como su variación porcentual con relación a lo aprobado en el presupuesto de egresos, destacando los rubros de gasto que incidieron en dicha variación.

#### Conciliaciones de los Ingresos y Egresos Presupuestarios y Contables

Conforme a lo establecido en el Acuerdo emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable de fecha 24 de Septiembre de 2014, las conciliaciones entre los ingresos presupuestarios y contables, así como de egresos, son la vinculación del Estado de Actividades y el Estado del Ejercicio del Presupuesto. Por lo anterior se anexa a los Estados Financieros las conciliaciones al 31 de diciembre del presente año.

#### B. NOTAS DE MEMORIA (Cuentas de Orden)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el Estado de Situación Financiera de la Institución, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fin de recordatorio contable, de control y en general sobre los aspectos administrativos, o bien para consignar sus derechos o responsabilidades contingentes que puedan o no presentarse en el futuro.



#### Cuentas de Orden Contables

No.			Rubr	0	de la	10 (3)	W 11	Importe
7.4.1	Demandas Resolución	Judio	iales	en	Pro	ceso	de	2'605,142.82
7.4.2	Resoluciones Judiciales	de	Dema	andas	en	Proc	esos	2'605,142.82

Relación de demandas laborales que existen en contra de la Institución, presentadas ante la Junta de Conciliación y Arbitraje del Estado de Michoacán, así como el importe aproximado con respecto a cada caso:

No. de Expediente	Demandante	Valor estimado
J-V-410/2009	Ramón Mejía Navarro	1'963,101.37
J-V-1430/2010	Arnulfo Aron Chávez Mujica	639,104.01
J-V-2387/2010	Fernando Neri Vázquez	2,937.44
	Total	2'605,142.82

El día 17 de junio del año 2016, el Abogado General de la Universidad Tecnológica de Morelia, actualizó el estatus e importes estimados de los juicios en proceso.

#### Cuentas de Orden Presupuestarias

Ingresos	Importe
Ley de Ingresos Estimada	69'179,368.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	0.00
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	11'864,283.53
Ley de Ingresos Devengada	81'043,651.53
Ley de Ingresos Recaudada	81'043,651.53

Egresos	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	75'738,341.51
Presupuesto de Egresos por Ejercer	0.00
Presupuesto de Egresos Modificado	12'038,482.23
Presupuesto de Egresos Comprometido	87'776,823.74
Presupuesto de Egresos Devengado	87'776,823.74
Presupuesto de Egresos Ejercido	81'812,538.89
Presupuesto de Egresos Pagado	81'812,538.89

A 0/0/



La Ley de Ingresos Estimada y el Presupuesto de Egresos para el ejercicio fiscal 2017 asciende a la cantidad de \$81'043,651.53, la cual se detalla a continuación:

# Resumen de la Ley de Ingresos Estimada y el Presupuesto de Egresos 2017

Fuente de Ingreso	Importe
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos	
Descentralizados	11'491,841.53
Programas Específicos	
<ul> <li>Proyecto Empresa Tonaly 2017</li> </ul>	859,621.00
<ul> <li>Programa para el Desarrollo Profesional Docente</li> </ul>	471,755.00
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector Público	
Subsidio Federal	27'879,365.00
Subsidio Estatal	35'785,908.00
Subsidios y Subvenciones	
Estímulos Fiscales por ISR Retenido 2011 al 2014	4'555,161.00
Total	81'043,651.53

La Ley de Ingresos Estimada por Venta de Bienes y Servicios era de \$8'218,850.00 y se modificó por la cantidad de \$3'272,991.53 debido a ingresos adicionales por los siguientes conceptos:

Concepto	Importe
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos	180,335.69
Descentralizados	
Curso Propedéutico	230,999.82
Titulaciones	244,421.15
Idiomas	387,349.04
Cursos Capacitación al Prog. Mujeres Indígenas	264,204.00
Aportaciones de las UT's para el XXI Evento Nacional Deportivo y Cultural Michoacán 2017.	1'506,000.00
Arbitrajes y Jueceos del XXI Evento Nacional Deportivo y Cultural Michoacán 2017.	409,681.83
Apoyo Alumnos y Docentes para participación en Expo ciencias Internacional ESI 2017 en Ciudad Fortaleza, Brasil.	50,000.00
Total	3'272,991.53

And U

( Jan)



La diferencia entre la Ley de Ingresos contra la Ley de Egresos es de \$6'733,172.21, que corresponden a recursos no ejercidos durante el año 2016, y que en el presente ejercicio se están erogando, como a continuación se muestra:

Recurso 2016	Importe
Subsidio Estatal	3'435,997.32
Ingresos Propios	1'267,813.94
PRODEP	106,323.25
Mujeres Indígenas	1'740,000.00
Estímulos Fiscales	8,839.00
Programa UNAD y Becalos	174,198.70
Total	6'733,172.21

La Ley de Egresos Devengada asciende a \$87'776,823.74 y la Ley de Egresos Pagada a la cantidad de \$81'812,538.89, quedando provisionado el importe de \$5'964,284.85 en los siguientes conceptos:

Recurso 2017	Importe
Subsidio Estatal	2'105,994.49
Subsidio Federal	266,265.44
Ingresos Propios	274,296.17
Mujeres Indígenas	390,441.69
Proyecto TONALY	530,169.59
Programa PRODEP	352,590.78
Estímulos Fiscales	2'044,526.69
Total	5'964,284.85

#### C. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

#### 1. Introducción

Los Estados Financieros de la Universidad Tecnológica de Morelia, proveen de información a la misma, al Consejo Directivo y órganos de control federal, estatal.

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 para mayor comprensión de los mismos y sus particulares.



#### 2. Panorama Económico y Financiero

Principales condiciones económico-financieras de la UTM está constituido por:

- a) Subsidio Federal otorgado por la Federación a través de la Coordinación General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas.
- Subsidio Estatal otorgado por el Estado a través de la Secretaría de Finanzas y Administración.
- De los Ingresos propios percibidos por la Universidad a través de los servicios que oferta.
- d) De los Programas Específicos Federales otorgados a la Universidad.
- e) Las aportaciones, legados y donaciones que en su favor se otorguen.

#### 3. Autorización e Historia

La Universidad Tecnológica de Morelia, es un Organismo Público Descentralizado del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, según Decreto publicado en el Periódico Oficial el día 10 de agosto del 2000.

#### 4. Organización y Objeto Social

Tiene por objeto el formar Técnicos Superiores Universitarios y Profesionistas de nivel de ingeniería y licenciatura, realizar investigación en las áreas de su competencia, ejecutar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad, promover la cultura científica y tecnológica, nacional y universal, vincularse con los sectores público, privado y social para contribuir en el desarrollo tecnológico, científico y social de la Entidad e Instruir profesionales aptos para incorporarse al trabajo productivo.

Para el cumplimiento de su objeto y sus funciones, la Universidad Tecnológica de Morelia contará con los siguientes órganos de consulta, apoyo académico y administrativo: Consejo Directivo, Patronato, Rector, Direcciones de Divisiones de Carrera, Dirección de Vinculación y Dirección de Administración y Finanzas.

Las relaciones de trabajo entre la Universidad y sus trabajadores, se rige por la Ley Federal de Trabajo así como las del "Contrato Colectivo de Trabajo 2015-2018" acordadas entre la Rectoría y el Secretario General del Sindicato Único de Trabajadores de la UTM, el día 09 de Septiembre del año 2015, presentado a la Junta Local de Conciliación y Arbitraje.





La Universidad Tecnológica de Morelia, como un Organismo Público Descentralizado del Gobierno Estatal, no es contribuyente del Impuesto sobre la Renta, por estar clasificado en el Título III "Del Régimen de las Personas Morales con fines no lucrativos".

Sus obligaciones fiscales, en su carácter de retenedor se concentran en las retenciones de impuesto sobre la renta de sueldos y salarios así como la presentación de la declaración anual del mismo. En su caso, se retienen el 10% sobre el impuesto sobre la renta sobre los servicios profesionales independientes que contrae el Organismo.

En el ámbito estatal se tiene la obligación de enterar el impuesto sobre erogaciones por remuneración al trabajo personal.

Las prestaciones de seguridad social otorgadas al personal de este Organismo son las otorgadas por el Instituto Mexicano del Seguro Social, Instituto de Fondo Nacional de Vivienda para los Trabajadores y el Sistema de Ahorro para el Reti*r*o.

#### 5. Bases de preparación de los Estados Financieros

La información financiera emitida por la Universidad Tecnológica de Morelia está preparada en observancia a la normatividad establecida en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, disposiciones del Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) y a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental.

#### 6. Políticas de Contabilidad Significativas

Para el registro y control de las operaciones contables y presupuestales para el ejercicio fiscal 2016, la Universidad tiene implementado el Sistema Automatizado de Administración y Contabilidad Gubernamental versión .Net, diseñado por el Instituto para el Desarrollo Técnico de las Haciendas Públicas (INDETEC), el cual cuenta con las siguientes características:

- a) Atiende la normatividad emitida por el CONAC.
- b) Integra en el proceso administrativo los momentos contables del ingreso y el egreso aplicando un enfoque de gestión.
- c) Integra un control presupuestario con sus clasificadores correspondientes.
- d) Sistema de Ingresos simplificado.
- e) Sistema de Adquisiciones / Compras.

AO O



- f) Cuenta con un control para la tesorería con órdenes de pago y elaboración de cheques.
- g) Posee un control de seguridad de acceso con usuarios, perfiles y permisos.
- h) Cuenta con reportes de estados financieros armonizados con la LGCG.

#### 7. Razones Financieras:

Núm.	Razón Financiera	Dic 2017
1	Circulante	1.36
2	Liquidez y Equilibrio Presupuestal	0.97
3	Rentabilidad	-0.64

#### Circulante

Muestra una proporción de \$1.36 por cada \$1.00 de deuda a corto plazo, lo cual representa la capacidad de la Universidad Tecnológica de Morelia durante el mes de diciembre para responder a sus obligaciones de corto plazo con sus activos circulantes y mide el número de veces que estos cubren los pasivos a corto plazo. De lo anterior es de considerar la importancia de la determinación de la procedencia del saldo de la cuenta "Cuentas por Cobrar a Corto Plazo", dada la observación referida a esta cuenta y por consecuencia el impacto en la aplicación de esta razón.

Cálculo: Activo Circulante / Pasivo Circulante = Razón Circulante

\$12'552,832.88 / \$9'228,806.28 = 1.36



#### Liquidez y Equilibrio Presupuestal

Muestra la capacidad de la Universidad Tecnológica de Morelia durante el mes de **diciembre** para responder a sus obligaciones a corto plazo sólo con su efectivo, lo que permite verificar que la Universidad cuenta con **\$0.97** para hacer frente a cada peso de deuda a corto plazo, por lo que se determina que de conformidad a los saldos presentados en la información financiera si cuenta con suficiencia presupuestaria para el caso.

Cálculo: Caja + Bancos / Pasivo a Corto Plazo = Razón de Liquidez

 $0.00 + 8^93,902.95 / 9^228,806.28 = 0.97$ 

#### Rentabilidad

Este indicador es de naturaleza positiva mide el retorno obtenido por cada peso del capital de trabajo invertido en la realización de las operaciones del ente, para el caso es de -0.64 de rentabilidad por cada peso invertido por la Universidad Tecnológica de Morelia durante el mes de diciembre.

Cálculo: Utilidad antes de intereses e impuestos / Capital de Trabajo= Razón de Rentabilidad

#### Donde:

Utilidad antes de intereses e impuestos = Utilidad del Ejercicio Capital de Trabajo = Activos Corrientes – Pasivos Corrientes

\$ -2'142,265.47 / \$ 12'552,832.88 - \$ 9'228,806.28 = \$ -0.64

20

# p/V



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

L.H. José Hernández Arreola Rector Lic. Anabel Ortega Villa Directora de Administración y Finanzas

C.P. Carlos C. Ortiz Vieyra Jefe de Recursos Financieros M.C.T.C. Alma D. Muñoz Villegas Jefa de Oficina de Programación y Presupuesto





## INFORMACION CONTABLE

# CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

**DICIEMBRE 2017** 



#### Universidad Tecnológica de Morelia Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017 (Cifras en pesos) 81,043,652 1. Ingresos Presupuestarios 2. Más ingresos contables no presupuestarios 11,232 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 11,232 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

L.H. JOSÉ HERNÁNDEZ ARREOLA

4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)

RECTOR

C.P. CARLOS CUAUHTÉMOC ORTIZ VIEYRA

JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS,

PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD

LIC. ANABEL ORTEGA VILLA

81,054,883

DIRECTORA DE ADMINIŞTRACIÓN Y FINANZAS

M.C.T.C. ALMA DÉLIA MUÑOZ VILLEGAS JEFA DE OFICINA DE PROGRAMACIÓN

Y PRESUPUESTO





# I. INFORMACION CONTABLE

# CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

**DICIEMBRE 2017** 



# Universidad Tecnológica de Morelia Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

#### 1. Total de egresos (presupuestarios)

87,776,824

Menos egresos presupuestarios no contables		4,579,675
Mobiliario y equipo de administración	330,176	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	9,906	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maguinaria, otros equipos y herramientas	0	
Activos biológicos	0	
Bienes inmuebles	0	
Activos intangibles	0	
Obra pública en bienes propios	0	
Acciones y participaciones de capital	0	
Compra de títulos y valores	0	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0	
Amortización de la deuda publica	0	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	4,239,593	
Más Gasto Contables No Presupuestales		
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros Gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0	

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)

L H JOSÉ HERNÁNDEZ ARREOLA

RECTOR

C P CARLOS CUAUHTÉMOC ORTIZ VIEYRA
JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS,
PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD

83,197,149

LIC ANABEY OF TEGA VILLA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M C.T.C. ALMADELIA MUÑOZ VILLEGAS JEFA DE OPICINA DE PROGRAMACIÓN

Y PRESUPUESTO





# ESTADO ANALITICO DE INGRESOS

**DICIEMBRE 2017** 



#### Cuenta Pública 2017 Universidad Tecnológica de Morelia Estado Analitico de Ingresos

Del 1 de		

· 14-10 2017年2月2日中国大学会区(1-2		Ingreso and the second					
Rubro de Ingresos	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado Recaudado	Diferencia	
<b>《天文》,其</b> 正数化放射性等。故意的研究。	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6=5-1)	
Impuestos			0		2	0	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0	
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	o	0	
Derechos	0	0	0	0	0	0	
Productos	0	0	0	0	0	0	
Comente	0	0	0	О	0	0	
Capital	0	0	0	0	0	0	
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0	
Corriente	o	0	0	0	0	0	
Capital	1	500	0		""	0	
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	8,218,850	3,272,992	11,491,842	11,491,842	11,491,842	3,272,992	
Participaciones y Aportaciones	0	1,331,376	1,331,376	1.331,376	1,331,376	1,331,376	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	60,960,518	7,259,916	68,220,434	68,220,434	68,220,434	7,259,916	
ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0	
Total	69,179,368	11,864,284	81,043,652	81,043,652	81,043,652		
				Ingresos exce	edentes'	11,864,284	

1 10 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		教育医院2011年11日				
Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6= 5 - 1 )
Ingresos del Gobierno	0	1,331,376	1,331,376	1,331,376	1,331,376	1,331,376
Impuestos		7,000,000,000,000	0	230000000	27.0000000000	
Contribuciones de Mejoras			0			
Derechos			0			30
Productos	0	0	0	0	0	
Corriente		VS	0	Ĭ		
Capital			0			
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	80
Corriente	30		0			
Capital			0	- 1		
Participaciones y Aportaciones	0	1,331,376	1,331,376	1,331,376	1,331,376	1,331,376
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas			0			
Ingresos de Organismos y Empresas	69,179,368	10,532,908	79,712,276	79,712,276	79,712,276	10,532,908
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social		100	0			(
Ingresos por Ventas de Bieries y Servicios	8,218,850	3.272.992	11,491,842	11.491,842	11.491,842	3.272,992
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	60,960,518	7,259,916	68,220,434	68,220,434	68,220,434	7,259,916
Ingresos derivados de financiamiento		0	0	0	0	
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	
Total	69,179,368	11,864,284	81,043,652	81,043,652	81,043,652	
La contraction de la contracti				Ingresos exce	dentes'	11,864,284

Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cump

ne de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

L.H. JOSE HERNÁNDEZ ARRAOLA

C.P. CARLOS CUAUHTÉMOC ORTIZ VIEYRA JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD

LIC. ANABEL ORTEGA VILLA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

MICTIC ALMA ELIA MUÑOZ VILLEGAS JEFA DE OFICINA DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO





# ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS-CLASIFICACION ADMINISTRATIVA

**DICIEMBRE 2017** 



#### Cuenta Pública 2017 Universidad Tecnológica de Morelia Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

			Egresos			
Concepto	Aprobado	(Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
		2 110	3 = (1 + 2)	4	5	6=(3-4)
10 OFICINA DEL RECTOR	\$5,270,136	\$793,330	\$6,063,466	\$6,063,466	\$6,063,466	\$
A11 Rectoria	\$5,270,136	\$793,330	\$6,063,466	\$6,063,466	\$6,063,466	5
20 DIRECCIÓN DE VINCULACIÓN	\$2,507,768	\$273,338	\$2,781,106	\$2,781,106	\$2,781,106	5
A21 Vinculación	\$2,507,768	\$273.338	\$2.781,106	\$2,781,106	\$2,781,106	5
DIRECCIÓN DE LA CARRERA DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$12,465,475	-\$1,293,748	\$11,171,728	\$11,171,728	\$11,171,728	5
A31 Tecnologías de la Información y Comunicación	\$12,465,475	\$1,293,748	\$11,171,728	\$11,171,728	\$11,171,728	s
40 DIRECCIÓN DE LA CARRERA DE QUÍMICA ÁREA DE BIOTECNOLOGÍA	\$3,938,139	\$579,656	\$4,517,795	\$4,517,795	\$4,517,795	s
A41 Biotecnología	\$3,938,139	\$579.656	\$4,517,795	\$4,517,795	\$4,517,795	s
50 DIRECCIÓN DE LA CARRERA DE MANTENIMIENTO ÁREA INDUSTRIAL	\$6,913,065	\$916,474	\$7,829,539	\$7,829,539	\$7,829,539	s
A51 Mantenimiento Industrial / Energias Renovables	\$6,913,065	\$916,474	\$7,829,539	\$7,829,539	\$7,829.539	s
DIRECCIÓN DE LA CARRERA DE DISEÑO Y MODA INDUSTRIAL ÁREA DE PRODUCCIÓN	\$8,213,897	\$641,737	\$8,855,634	\$8,855,634	\$8,855,634	s
A61 Diseño y Moda Industrial / Gastronomía	\$8.213.897	\$641,737	\$8,855,634	\$8,855,634	\$8.855.634	S
70 DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS	\$29,874,885	\$8,940,972	\$38,815,857	\$38,815,857	\$36,169,301	s
A71 Administración y Finanzas	\$29.874.885	\$8 940 972	\$38.815.857	\$38,815,857	\$36,169,301	s
80 PROGRAMAS ESPECÍFICOS	\$6,554,976	\$1,186,723	\$7,741,699	\$7,741,699	\$4,423,971	s
A81 PRODEP 2016	\$106.323	\$0	\$106.323	\$106.323	\$106.323	S
A82 MUJERES INDIGENAS 2016	\$1,740,000	so	\$1,740,000	\$1.740,000	\$1,349,558	s
A83 ESTIMULOS FISCALES 2011 A 2014	\$8,839	\$0	\$8,839	\$8,839	\$8 839	5
A84 ESTIMULOS FISCALES EJERCICIO 2017	\$4 699 814	-\$144 653	\$4,555,161	\$4,555.161	\$2,510.634	5
A85 PROYECTO EMPRESA TONALY 2017	\$0	\$859.621	\$859,621	\$859,621	\$329,451	
A86 PRODEP 2017	so	\$471,755	\$471,755	\$471,755	\$119,164	
Total del Gasto	\$75,738,342	\$12,038,482	\$87,776,824	\$\$7,776,824	\$81,812,539	

L.H. JOSÉ HERNÁNDEZ ARREOLA

C P CARLOS CUAUNTEMOC ORTIZ VIEYRA

JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS, PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD

EL OBTEGA VILLA

ISTRACIÓN Y FINANZAS

M C T C AMA DELIA MUÑOZ VILLEGAS JEFA DE OFICINA DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO





# ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS-CLASIFICACION ECONOMICA (POR TIPO DE GASTO)

DICIEMBRE 2017



# Cuenta Pública 2017 Universidad Tecnológica de Morelia Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (por Tipo de Gasto) Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

**************************************	TO SHAPE IN THE PARTY OF		Egresos			
Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	12 12 M 15	2	3 = (1 + 2)	4 10	5	6 = (3-4)
Gasto Corriente	71,231,086	11,966,063	83,197,149	83,197,149	79,277,391	0
Gasto de Capital	4,507,256	72,419	4,579,675	4,579,675	2,535,148	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	o	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	o	0
Total del Gasto	75,738,342	12,038,482	87,776,824	87,776,824	81,812,539	0

L.H. JOSÉ HERNÁNDEZ ARREOLA

RECTOR

C.P. CARLOS CUAUHTEMOC ORTIZ VIEYRA

JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS,

PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD

LIC. ANABEL ORTEGA VILLA

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.C.T.C. ALMA DELIA MUÑOZ VILLEGAS

JEFA DE OFICINA DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO





# ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS-CLASIFICACION DEL OBJETO DEL GASTO (CAPITULO Y CONCEPTO)

**DICIEMBRE 2017** 



#### Cuenta Pública 2017 Universidad Tecnológica de Morelia Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capitulo y Concepto) Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

		Ampliaciones/	Egresos			Subejercicio
Concepto	Aprobado	(Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Stoejercicio
	1 (136) 10	2	3 = (1 + 2)	4	5	6=(3-4)
Servicios Personales	58,191,574	6,237,802	64,429,377	64,429,377	62,323,382	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	34,893,176	-1,473,173	33,420,004	33,420,004	33,217,157	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	11,472,838	7,137,913	18,610,751	18,610,751	17,910,751	
Seguridad Social	7.480,000	787,522	8,267,522	8,267,522	7.064,374	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,345,560	214,460	4,131,100	4,131,100	4,131,100	
Previsiones	0	0	0	0	0	
Pago de Estimulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	
Materiales y Suministros	1,635,400	513,576	2,148,976	2,148,976	2,148,976	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	610,000	295,546	905,546	905,546	905,546	
Alimentos y Utensilios	95,000	116,429	211,429	211,429	211,429	10
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	9
Matenales y Articulos de Construcción y de Reparación	114,400	9,110	123,510	123,510	123,510	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	105,000	1,494	106,494	106,494	106,494	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	360,000	178,707	538,707	538,707	538,707	(9
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	246,000	-213,983	32,017	32,017	32,017	
Materiales y Suministros Para Segundad	0	0	0	0	0	9
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	105,000	126,273	231,273	231,273	231,273	2.0
Servicios Generales	10,778,862	5,251,934	16,030,796	16,030,796	14,217,032	
Servicios Básicos	837,852	168,676	1,006,528	1,006,528	933,423	
Servicios de Arrendamiento	110,000	-34,076	75,924	75,924	75,924	8
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	4,471,370	2,021,707	6,493,076	6,493,076	5,119,874	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	138,000	77,229	215,229	215,229	215,229	
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,255,949	444,536	1,700,485	1,700,485	1 700,485	
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	(
Servicios de Traslado y Viáticos	330,000	139,631	469,631	469,631	469,631	
Servicios Oficiales	828,000	2,635,344	3,463,344	3.463,344	3,463,344	
Otros Servicios Generales	2,807,691	-201,113	2,606,578	2,606,578	2,239,121	
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	625,250	-37,250	588,000	588,000	588,000	1
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	625,250	-37,250	588,000	588,000	588,000	(
Transferencias al Resto del Sector Publico	0	0	0	0	0	
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	(
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	(
Pensiones y Jubilaciones  Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0		0	0	0	
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	
Donativos	0	0	0	0	0	
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	131,849	208,233	340.082	340,082	340,082	
Mobiliario y Equipo de Administración	46,849	283,327	330,176	330,176	330,176	
Mobiliano y Equipo Educacional y Recreativo	46,049	9.906	9,906	9,906	9,906	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	9,900	0	9,500	9,500	
Vehiculos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Segundad		0	0	0	0	
Maguinaria, Otros Equipos y Herramientas	85,000	-85,000	0	0	0	0
Activos Biológicos	0.000	-85,000	0	0	0	
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
nversión Pública	4,375,407	-135.814	4,239,593	4,239,593	2,195,066	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	4 375 407	-135.814	4,239,593	4,239,593	2 195 066	0
Obra Publica en Bienes Propios	0	0	0	0	2,755,500	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento		0	0	0	0	,
nversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	٥	400	0	

the a V you

# Cuenta Pública 2017 Universidad Técnológica de Morelia Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capitulo y Concepto) Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1 2	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	
Acciones y Participaciones de Capital	0	o ,	0	0	0	
Compra de Titulos y Valores	o	0	0	0	0	
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	٥	
articipaciones y Aportaciones	0	0	0	۱	0	
Participaciones	0	0	0	0	0	
Aportaciones	0	0	0	0	0	
Convenios	0	0	0	0	0	
euda Pública	0	0	ů	0	0	
Amortización de la Deuda Pública		0	0	o o	0	
Intereses de la Deuda Pública		0	0	0	0	
Comisiones de la Deuda Pública		0	0	0	0	
Gastos de la Deuda Pública	o o	0	0	o l	0	
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	
The state of the s	0	0	.0	- 0	0	
Total del Gasto	75,738,342	12,038,482	87,776,824	87,776,824	81,812,539	

L H. JOSÉ HERNÁNDEZ ARREOLA

RECTOR

C.P. CARLOS CUAUHTÉMOC ORTIZ VIEYRA JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS, PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.C.T.C. ALMA DELIA MUÑOZ VILLEGAS JEFA DE OFICINA DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO





# ESTADO ANALITICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS-CLASIFICACION FUNCIONAL (FINALIDAD Y FUNCION)

**DICIEMBRE 2017** 



# Cuenta Pública 2017 Universidad Tecnológica de Morelia Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función) Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

			Egresos			
Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
	1	2	3=(1+2)	4	5	6=(3-4)
Gobierno	29,874,885	8,940,972	38,815,857	38,815,857	36,169,301	0
Legislación			0			0
Justicia			0			0
Coordinación de la Política de Gobierno			0			0
Relaciones Exteriores			0			0
Asuntos Financieros y Hacendarios	29,874,885	8,940,972	38,815,857	38,815,857	36,169,301	0
Seguridad Nacional			0		-	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior			0			0
Otros Servicios Generales			0			0
Desarrollo Social	45,863,457	3,097,510	48,960,966	48,960,966	45,643,238	0
Protección Ambiental			0			0
Vivienda y Servicios a la Comunidad			0			0
Salud			o			0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales			0			0
Educación	45,863.457	3,097,510	48,960,966	48.960.966	45.643.238	0
Protección Social			0		1.00	0
Otros Asuntos Sociales			0			0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	38	5.00	0		-	0
Agropecuaria; Silvicultura, Pesca y Caza			0			0
Combustibles y Energia			0			0
Mineria, Manufacturas y Construcción			0			0
Transporte			0			0
Comunicaciones			0			0
Tunsmo			0			0
Ciencia, Tecnología e Innovación			0			0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos			O			0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda			D		•	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno			0			0
Saneamiento del Sistema Financiero			0			0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores			0			0
Total del Gasto	75,738,342	12,038,482	87,776,824	87,776,824	81,812,539	0

L H JOSÉ HERNÁNDEZ ARREOLA

RECTOR

C P CARLOS CUAUHTÉMOC ORTIZ VIEYRA

JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS, PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD

NS ANABEL TRIBGA-VILLA

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.C.T.C. ALMOS DELIA MUÑOZ VILLEGAS

JEFA DE OFICINA PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO





## **ENDEUDAMIENTO NETO**

DICIEMBRE 2017



# Cuenta Pública 2017 Universidad Tecnológica de Morelia Endeudamiento Neto Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
dentificación de Crédito o Instrumento	A	В	C=A-B
	Creditos Bancarios	The state of the s	
Total Créditos Bancarios	0	0	

Otros Instrumentos de Deuda						
			(			
			(			
			(			
			(			
			(			
			(			
			(			
			(			
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	(			

TOTAL 0 0

L.H. JOSÉ HERNÁNDEZ ARREOLA

RECTOR

LIS ANABEL ORIGA VILLA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. CARLOS CUĂUHTÉMOC ORTIZ VIEYRA

JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS,

PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD

M.C.T.C. ALMA DELIA MUÑOZ VILLEGAS JEFA DE OFICINA DE PROGRAMACIÓN

Y PRESUPUESTO





# **INTERESES DE LA DEUDA**

DICIEMBRE 2017



### Cuenta Pública 2017 Universidad Tecnológica de Morelia Intereses de la Deuda Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos	Bancarios Bancarios	111111111111111111111111111111111111111
Total de intereses de Créditos Bancarios	0	0

Otros Instrumentos de Deuda			
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	(	

TOTAL

L.H. JOSÉ HERNÁNDEZ ARREOLA

RECTOR

C.P. CARLOS CUAUHTÉMOC ORTIZ VIEYRA JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS. PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD

LIC. ANABEL OR TEGA VILLA DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

Y FINANZAS

M.C.T.C. ALMA DELIA MUÑOZ VILLEGAS JEFA DE OFICINA DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO





## III. INFORMACION PROGRAMATICA

# GASTO POR CATEGORIA PROGRAMATICA

DICIEMBRE 2017



### Cuenta Pública 2017 Universidad Tecnológica de Morelia Gasto por Categoría Programática Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Egresos Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
amas	5,270,136	793,330	3 = (1 + 2) 6,063,466	6,063,466	6,063,466	6 = (3 - 4)
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	
			-			
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	
Desempeño de las Funciones	5,270,136	793,330	6,063,466	6,063,466	6,063,466	
Prestación de Servicios Públicos	0	0	0	0	0	
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	5,270,136	793,330	6,063.466	6,063,466	6,063,466	
Promoción y fornento	0	0	0	0	0	
Regulación y supervisión	0	0	0	o o		
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	o	0	
Especificos	0	0	0	o	0	
Proyectos de Inversión	0	0	0	o	0	
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	
Apoyo al proceso presupuestano y para mejorar la eficiencia institucional	0	.0	0	o	0	
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	
Compromisos	0	0	0	0	0	
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	o	0	
Desastres Naturales	0	0	o	o	0	
Obligaciones	0	0	0	0	0	
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	o	0	
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	o	o	0	
Gasto Federalizado	0	0	0	o	0	
aciones a entidades federativas y municipios	70,468,206	11,245,153	81,713,358	81,713,358	75 749.073	
nanciero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	o	o	
os de ejercicios fiscales anteriores	0	0	o	o	0	
Total del Gasto	75,738,342	12,038,482	87,776,824	87,776,824	81.812.539	

L.H. JOSÉ HERNÁNDEZ ARREOLA

C P CARLOS CUAUHTÉMOC ORTIZ VIEYRA JEFE DEL DEPTO DE RECURSOS FINANCIEROS. PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD

LIC ANABEL OFTEGA VILLA

DIRECTORA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

M.C.T.C. ALMY JELIA MUÑOZ VILLEGAS JEFA DE OFICINA DE PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTO





# III. INFORMACION PROGRAMATICA

# INDICADORES DE POSTURA FISCAL

DICIEMBRE 2017



#### Cuenta Pública 2017 Universidad Tecnológica de Morelia Indicadores de Postura Fiscal Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado *	
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	69,179,368	81,043,652	81,043,652	
Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa	0	0	0	
2. Ingresos del Sector Paraestatal <sup>1</sup>	69,179,368	81,043,652	81,043,652	
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	75,738,342	87,776,824	81,812,539	
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa <sup>2</sup>	0	0	0	
4. Egresos del Sector Paraestatal <sup>2</sup>	75,738,342	87,776,824	81,812,539	
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	-6,558,974	-6,733,172	-768,887	

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	-6,558,974	-6,733,172	-768,887
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	-6,558,974	-6,733,172	-768,887

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado 🐫
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0	0	0

- 1. Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestarios totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos
- 2. Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3. Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

L.H. JOSÉ HERNÁNDEZ ARREOLA

C.P. CARLOS CUAUHTÉMOC ORTIZ VIEYRA JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS, PROGRAMACIÓN Y CONTABILIDAD

LIC. ANABEL ORTEGA VILLA

DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

M.C.T.C. ALMA DELIA MUÑOZ VILLEGAS JEFA DE OFICINA DE PROGRAMACIÓN

Y PRESUPUESTO