



UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA
DE POANAS

CUENTA PÚBLICA

3er. Trimestre

2 0 1 8

Información Contable

Cuenta de la Hacienda Pública
Estatal

2018

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018
Estado de Actividades
Del 1 de julio al 30 septiembre de 2018 y 2017

Ente Público:

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS

Concepto	TERCER TRIMESTRE 2018	TERCER TRIMESTRE 2017	Concepto	TERCER TRIMESTRE 2018	TERCER TRIMESTRE 2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Ingresos de la Gestión	913,075.60	1,085,903.33	Gastos de Funcionamiento	10,805,649.66	10,531,523.36
Impuestos	0.00	0.00	Servicios Personales	7,884,432.37	7,496,111.18
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	Materiales y Suministros	699,467.41	1,135,087.61
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	Servicios Generales	2,221,749.88	1,900,324.57
Derechos	0.00	0.00	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	12,000.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00	Transferencias al Resto del Sector Público	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	913,075.60	1,085,903.33			
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0.00	0.00	Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
			Ayudas Sociales	0.00	12,000.00
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	10,693,508.00	10,107,364.00	Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	10,693,508.00	10,107,364.00	Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios	5,084.53	219,600.00	Donativos	0.00	0.00
Ingresos Financieros	0.00	0.00	Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Incremento por Variación de Inventarios	0.00	0.00	Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0.00	0.00	Participaciones	0.00	0.00
Disminución del Exceso de Provisiones	0.00	0.00	Aportaciones	0.00	0.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	5,084.53	219,600.00	Convenios	0.00	0.00
Total de Ingresos y Otros Beneficios	11,611,668.13	11,412,867.33	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00
			Costo por Coberturas	0.00	0.00
			Apoyos Financieros	0.00	0.00
			Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	0.00	0.00
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0.00	0.00
			Provisiones	0.00	0.00
			Disminución de Inventarios	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0.00	0.00
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0.00	0.00
			Otros Gastos	0.00	0.00
			Inversión Pública	0.00	0.00
			Inversión Pública no Capitalizable	0.00	0.00
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	10,805,649.66	10,543,523.36
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	806,018.47	869,343.97

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


ING. FRANCISCO JAVIER GRACIA REYES
RECTOR


C.P. NANCY GUADALUPE SANTILLÁN RABELO
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018
Estado de Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Ente Público:

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS

CONCEPTO	TERCER TRIMESTRE 2018	TERCER TRIMESTRE 2017	CONCEPTO	TERCER TRIMESTRE 2018	TERCER TRIMESTRE 2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	4,269,977.23	3,156,391.06	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	985,629.29	662,595.39
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	129,949.77	130,330.68	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	62,294.00	130,293.20	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Provisiones a Corto Plazo	0.00	891,578.03
Total de Activos Circulantes	4,462,221.00	3,417,014.94	Otros Pasivos a Corto Plazo	142,836.34	96,009.24
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Bienes Muebles	47,858,380.84	47,858,380.84	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	1,251,710.83	1,179,603.83	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-17,067,102.13	-13,696,910.79	Total de Pasivos No Circulantes	0.00	0.00
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	Total del Pasivo	1,128,465.63	1,650,182.66
Total de Activos No Circulantes	53,800,602.51	56,537,564.76	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Total del Activo	58,262,823.51	59,954,579.70	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	68,094,961.99	67,011,001.53
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	68,094,961.99	67,011,001.53
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	-10,960,604.11	-8,706,604.49
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	806,018.47	869,343.97
			Resultados de Ejercicios Anteriores	-13,098,603.82	-9,575,948.46
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	1,331,981.24	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	57,134,357.88	58,304,397.04
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	58,262,823.51	59,954,579.70

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

ING. FRANCISCO JAVIER GRACIA REYES
RECTOR

C.P. NANCY GUADALUPE SANTILLAN RABELO
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2018 y 2017
(pesos)

Ente Público:

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	TOTAL
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de Septiembre de 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de Septiembre de 2017	67,011,001.53	-9,575,948.46	869,343.97	0.00	58,304,397.04
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	869,343.97	0.00	869,343.97
Resultados de Ejercicios Anteriores	67,011,001.53	-9,575,948.46	0.00	0.00	57,435,053.07
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de Septiembre de 2017	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final Septiembre 2017	67,011,001.53	-9,575,948.46	869,343.97	0.00	58,304,397.04
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de Septiembre de 2018	1,083,960.46	0.00	0.00	0.00	1,083,960.46
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	1,083,960.46	0.00	0.00	0.00	1,083,960.46
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de Septiembre de 2018	1,331,981.24	-3,522,655.36	-63,325.50	0.00	-2,253,999.62
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0.00	0.00	806,018.47	0.00	806,018.47
Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	-3,522,655.36	-869,343.97	0.00	-4,391,999.33
Revalúos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas	1,331,981.24	0.00	0.00	0.00	1,331,981.24
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de Septiembre de 2018	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de Septiembre de 2018	69,426,943.23	-13,098,603.82	806,018.47	0.00	57,134,357.88

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

ING. FRANCISCO JAVIER GRACIA REYES
RECTOR

C.P. NANCY GUADALUPE SANTILLAN RABELO
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Ente Público:

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS

Concepto	Origen	Aplicación	Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	3,438,571.45	1,746,815.26	PASIVO	369,861.00	891,578.03
Activo Circulante	68,380.11	1,113,586.17	Pasivo Circulante	369,861.00	891,578.03
Efectivo y Equivalentes	0.00	1,113,586.17	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	323,033.90	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	380.91	0.00	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	67,999.20	0.00	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo	0.00	0.00
Inventarios	0.00	0.00	Títulos y Valores a Corto Plazo	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	Administración a Corto Plazo	0.00	0.00
			Provisiones a Corto Plazo	0.00	891,578.03
			Otros Pasivos a Corto Plazo	46,827.10	0.00
Activo No Circulante	3,370,191.34	633,229.09	Pasivo No Circulante	0.00	0.00
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en	0.00	0.00	Deuda Pública a Largo Plazo	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	561,122.09	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	72,107.00	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en	0.00	0.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	Administración a Largo Plazo	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	Provisiones a Largo Plazo	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	3,370,191.34	0.00			
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	2,415,941.70	3,585,980.86
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	1,083,960.46	0.00
			Aportaciones	0.00	0.00
			Donaciones de Capital	0.00	0.00
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	1,083,960.46	0.00
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado	1,331,981.24	3,585,980.86
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0.00	63,325.50
			Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	3,522,655.36
			Revalúos	0.00	0.00
			Reservas	1,331,981.24	0.00
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios	0.00	0.00
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0.00	0.00
			Resultado por Posición Monetaria	0.00	0.00
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0.00	0.00

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

ING. FRANCISCO JAVIER GRACIA REYES
RECTOR

C.P. NANCY GUADALUPE SANTILÁN RABELO
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Ente Público:

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS

Concepto	2018	2017	Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión			Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	11,611,668.13	11,412,867.33	Origen	0.00	4,020,688.91
Impuestos	0.00	0.00	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social			Bienes Muebles	0.00	4,020,688.91
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00	Otros Orígenes de Inversión	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	Aplicación	633,229.09	21,593.82
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00	Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00	Bienes Muebles	561,122.09	21,593.82
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	913,075.60	1,085,903.33	Otras Aplicaciones de Inversión	72,107.00	0.00
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o	0.00	0.00	Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-633,229.09	3,999,095.09
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00			
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	10,693,508.00	10,107,364.00	Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Otros Orígenes de Operación	5,084.53	219,600.00	Origen	6,224,374.15	8,052.40
Aplicación	10,805,649.66	10,543,523.36	Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Servicios Personales	7,884,432.37	7,496,111.18	Interno	0.00	0.00
Materiales y Suministros	699,467.41	1,135,087.61	Externo	0.00	0.00
Servicios Generales	2,221,749.88	1,900,324.57	Otros Orígenes de Financiamiento	6,224,374.15	8,052.40
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00	Aplicación	5,283,577.36	5,283,990.89
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00	Servicios de la Deuda	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	Interno	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	12,000.00	Externo	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	Otras Aplicaciones de Financiamiento	5,283,577.36	5,283,990.89
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00	Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	940,796.79	-5,275,938.49
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00			
Donativos	0.00	0.00	Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,113,586.17	-407,499.43
Transferencias al Exterior	0.00	0.00			
Participaciones	0.00	0.00	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	3,156,391.06	3,563,890.46
Aportaciones	0.00	0.00	Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	4,269,977.23	3,156,391.03
Convenios	0.00	0.00			
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00			
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	806,018.47	869,343.97			

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

ING. FRANCISCO JAVIER GRACIA REYES
RECTOR

C.P. NANCY GUADALUPE SANTILLAN RABELO
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018
Estado Analítico del Activo
Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Ente Público:

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	59,836,620.21	51,786,570.46	53,360,367.16	58,262,823.51	-1,573,796.70
Activo Circulante	2,484,100.25	50,584,404.87	48,606,284.12	4,462,221.00	1,978,120.75
Efectivo y Equivalentes	2,372,022.37	48,028,201.05	46,130,246.19	4,269,977.23	1,897,954.86
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	49,528.68	2,375,423.52	2,295,002.43	129,949.77	80,421.09
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	62,549.20	180,780.30	181,035.50	62,294.00	-255.20
Inventarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Almacenes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Activos Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activo No Circulante	57,352,519.96	1,202,165.59	4,754,083.04	53,800,602.51	-3,551,917.45
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	47,858,380.84	0.00	0.00	47,858,380.84	0.00
Bienes Muebles	22,011,446.08	565,672.09	819,505.20	21,757,612.97	-253,833.11
Activos Intangibles	1,179,603.83	72,107.00	0.00	1,251,710.83	72,107.00
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Diferidos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-13,696,910.79	564,386.50	3,934,577.84	-17,067,102.13	-3,370,191.34
Otros Activos no Circulantes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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


ING. FRANCISCO JAVIER GRACIA REYES
RECTOR


C.P. NANCY GUADALUPE SANTILLAN RABELO
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2018 y 2017
(Pesos)

Ente Público:

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS

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			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Corto Plazo			0.00	0.00
Largo Plazo				
Deuda Interna			0.00	0.00
Instituciones de Crédito			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Deuda Externa			0.00	0.00
Organismos Financieros Internacionales			0.00	0.00
Deuda Bilateral			0.00	0.00
Títulos y Valores			0.00	0.00
Arrendamientos Financieros			0.00	0.00
Subtotal a Largo Plazo			0.00	0.00
Otros Pasivos			1,650,182.66	1,128,465.63
Total Deuda y Otros Pasivos			1,650,182.66	1,128,465.63

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



ING. FRANCISCO JAVIER GRACIA REYES
RECTOR

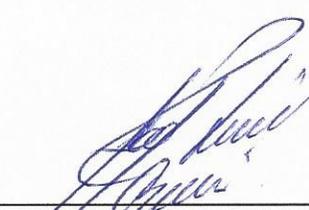


C.P. NANCY GUADALUPE SANTILLAN RABELO
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

PASIVOS CONTINGENTES

En cumplimiento a lo dispuesto por los artículos 46, fracción I, inciso d y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en relación al Informe Sobre Pasivos Contingentes, se aclara que la Universidad Tecnológica de Poanas En el periodo del 01 de enero al 30 de septiembre de 2018, no tiene registros sobre pasivos contingentes que deriven de alguna obligación posible presente o futura, cuya existencia y/o realización sea incierta, y en consecuencia no le es aplicable el Informe sobre pasivos contingentes.

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



ING. FRANCISCO JAVIER GRACIA REYES
RECTOR



C.P. NANCY GUADALUPE SANTILLAN RABELO
SUBDIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción:

Los Estados Financieros de los entes públicos, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos.

El objetivo del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del 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. Describir el panorama Económico y Financiero:

La Universidad Tecnológica de Poanas opera bajo unas condiciones económico-financieras estables, las cuales han influido para que la Institución trabaje en forma sólida y sistemática en base a la calendarización de un presupuesto de programación de operación anual en base al apoyo de las aportaciones presupuestarias de los subsidios otorgados por el Gobierno Federal y Estatal e ingresos propios.

3. Autorización e Historia:

a) Fecha de creación del ente.

La Universidad Tecnológica de Poanas inicia operaciones el 13 de septiembre de 2011 con una matrícula de 192 alumnos.

El 11 de diciembre de 2011, se publica en el diario oficial de la federación No. 47 el decreto de creación por el que se crea la Universidad Tecnológica de Poanas, como una Institución de Educación Superior, con carácter de organismo público descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Durango, con Personalidad jurídica, patrimonio propio y con autonomía de gestión. Su domicilio legal se encuentra en la Ciudad de Villa Unión, Poanas, Durango.

4. Organización y Objeto Social:

a) Objeto social.

- Formar ciudadanos con actitud científica, creativos, con espíritu emprendedor e innovador, orientados a logros y a la superación personal permanente, solidaria y sensible a las realidades humanas, integrados efectivamente y comprometidos con el desarrollo humano de los habitantes del Estado y del país.
- Ofrecer programas de educación superior con las características de intensidad, pertinencia, flexibilidad y calidad, para la formación de técnicos superiores universitarios, así como de profesionales e investigadores aptos para la generación y aplicación de conocimientos y la solución creativa de problemas con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos.
- Organizar y realizar actividades de investigación en las áreas en las que ofrezca educación, atendiendo fundamentalmente los problemas regionales, estatales y nacionales, en relación con la necesidad del desarrollo socioeconómico de la entidad.
- Desarrollar funciones de vinculación con los sectores público, privado y social a través de la realización de estudios, programas y proyectos de apoyo técnico en las áreas de su competencia, que se traduzcan en aportaciones concretas para el mejoramiento y mayor eficiencia en la producción de bienes y servicios y la elevación de la calidad de vida de la comunidad.
- Promover el desarrollo de una cultura científico-tecnológica que permita el logro de altos niveles de eficiencia y productividad en el desempeño profesional y laboral, para estar en condiciones de competir exitosamente en el marco de las relaciones de la sociedad global.
- Promover la preservación, transmisión y desarrollo de la cultura regional, estatal, nacional y universal.

b) Principal actividad.

Ofrecer a la sociedad Poanense y de la región, Educación Superior de Calidad, como un medio estratégico para contribuir al aumento de competitividad sustentada en el conocimiento.

c) Ejercicio fiscal.

Julio – Septiembre 2018.

d) Régimen jurídico.

Institución de educación superior, con carácter de organismo público descentralizado del Poder Ejecutivo del Estado de Durango, con Personalidad jurídica, patrimonio propio y con autonomía de gestión.

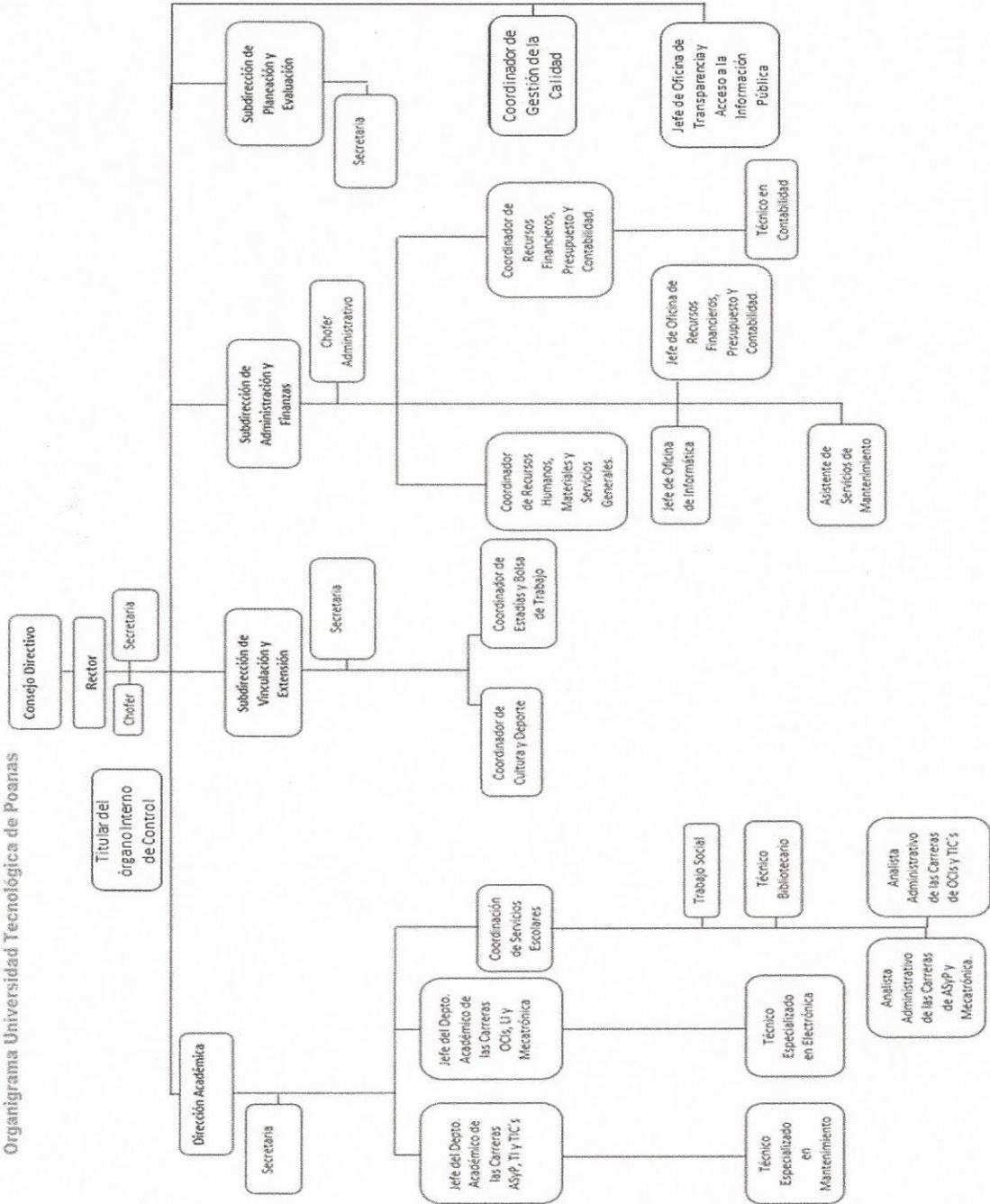
e) Consideraciones fiscales del ente:

- Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde informen sobre los pagos y retenciones de servicios profesionales. (personas morales)
- Presentar la declaración anual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) donde se informe sobre las retenciones efectuadas por pagos de rentas de bienes inmuebles.
- Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios y trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas a los trabajadores asimilados a salarios.
- Presentar la declaración informativa anual de subsidio al empleo.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por las retenciones realizadas por servicios profesionales.
- Presentar la declaración informativa mensual de proveedores por tasas de IVA y de IEPS.
- Presentar la declaración y pago provisional mensual de Impuesto Sobre la Renta (ISR) realizadas por el pago de rentas de bienes inmuebles.

f) Estructura organizacional básica.

Estructura Administrativa

Organigrama Universidad Tecnológica de Poanas



5. Bases de Preparación de los Estados Financieros:

Se ha trabajado gradualmente en el cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y los documentos emitidos por el Consejo Nacional de Amortización Contable (CONAC), para dar cumplimiento en tiempo y forma, considerando los postulados básicos en la emisión de la información financiera, presupuestal y programática.

6. Políticas de Contabilidad Significativas:

a) Actualización:

NO APLICA.

b) Informar sobre la realización de operaciones en el extranjero y de sus efectos en la información financiera gubernamental:

Durante el tercer trimestre de 2018, no se han realizado operaciones en Moneda Extranjera, y en todo caso si se realizara alguna, invariablemente el registro se realizará en su equivalente en Moneda Nacional al tipo de cambio del día de la operación.

c) Método de valuación de la inversión en acciones de Compañías subsidiarias no consolidadas y asociadas:

No se tienen acciones de algún otro Ente

d) Sistema y método de valuación de inventarios y costo de lo vendido:

NO APLICA.

e) Beneficios a empleados:

Se cuenta con un Fondo de Contingencia de \$41,381.88 para pago de gastos médicos.

f) Provisiones:

No se cuenta con Provisiones.

g) Reservas:

Fondo de contingencias por \$ 41,381.88 para el pago de servicios médicos del personal docente y administrativo, fondo de desarrollo institucional por un monto de \$ 94,004.65 así mismo cubrir alguna contingencia que se pudiera presentar en la Universidad Tecnológica de Poanas, también se cuenta con el fondo de

prestaciones sociales para los trabajadores, que se generó con remanentes de ejercicio 2018 el cual asciende a un monto de \$ 1,196,594.71.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sea retrospectivos o prospectivos:

El cambio en las políticas contables se ve del ejercicio 2014 a la fecha provocado por la implementación de los momentos contables de los Ingresos y Egresos normados por el CONAC.

i) Reclasificaciones:

No existe reclasificaciones importantes

j) Depuración y cancelación de saldos:

Se depuran saldos constantemente, de manera que su antigüedad no sea mayor a 90 días.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario:

- a) Activos en moneda extranjera: NO APLICA.
- b) Pasivos en moneda extranjera: NO APLICA.
- c) Posición en moneda extranjera: NO APLICA.
- d) Tipo de cambio: NO APLICA.
- e) Equivalente en moneda nacional: NO APLICA.

8. Reporte Analítico del Activo:

a) Vida útil o porcentajes de depreciación, deterioro o amortización utilizados en los diferentes tipos de activos:

Estos representan todas las adquisiciones de bienes muebles para realizar y facilitar las actividades propias de la Institución, los cuales se registran a valor de adquisición y se deprecian de acuerdo a su fecha de adquisición y parámetros de vida útil a una tasa de:

- Muebles de Oficina y Estantería 10%
- Equipos de cómputo y tecnologías de la información 33.33%
- Acervo Cultural y Material Bibliográfico 10%

- Otros mobiliarios y equipos de Administración 10%
- Equipos y aparatos audiovisuales 33.33%
- Mobiliario para aulas, Laboratorios, Talleres y Anexos 10%
- Mobiliario para Biblioteca 10%
- Otro Mobiliario y Equipo educacional y recreativo 20%
- Vehículos y Equipo de Transporte 20%
- Maquinaria y Equipo de Mantenimiento y conservación 10%
- Maquinaria y Equipo de Impresión 10%
- Equipo de Comunicación y telecomunicación 10%
- Bienes inmuebles 3.33%

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos:

Tratado en el punto anterior.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio, tanto financieros como de investigación y desarrollo:

No se tienen este tipo de gastos

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras:

No se tienen inversiones financieras en moneda extranjera

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad:

Los bienes construidos durante este tercer trimestre 2018 se reconocen dentro de ACTIVO a su costo histórico, de conformidad con el artículo 29 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten el activo, tales como bienes en garantía, señalados en embargos, litigios, títulos de inversiones entregados en garantías, baja significativa del valor de inversiones financieras, etc.:

No se tienen situaciones importantes que afecten los activos del Ente.

g) Desmantelamiento de Activos, procedimientos, implicaciones, efectos contables:

No se tienen desmantelamiento de Activos

h) Administración de activos; planeación con el objetivo de que el ente los utilice de manera más efectiva:

Se utilizan los activos con la operación y mantenimiento óptimo.

Adicionalmente, se deben incluir las explicaciones de las principales variaciones en el activo, en cuadros comparativos como sigue:

a) Inversiones en valores:

No se tienen inversiones en valores.

b) Patrimonio de Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto:

No se tiene Patrimonio en Organismos descentralizados de Control Presupuestario Indirecto

c) Inversiones en empresas de participación mayoritaria:

No se tiene inversión en este tipo de empresas.

d) Inversiones en empresas de participación minoritaria:

No se tiene inversión en este tipo de empresas.

e) Patrimonio de organismos descentralizados de control presupuestario directo, según corresponda:

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

a) Por ramo administrativo que los reporta:

NO APLICA

b) Enlistar los de mayor monto de disponibilidad, relacionando aquéllos que conforman el 80% de las disponibilidades:

NO APLICA

10. Reporte de la Recaudación:

a) Análisis del comportamiento de la recaudación correspondiente al ente público o cualquier tipo de ingreso, de forma separada los ingresos locales de los federales:

Ingresos propios de: \$ 913,075.60

Subsidio federal de: \$ 7,488,343.00

Subsidio estatal de: \$ 3,205,165.00

b) Proyección de la recaudación e ingresos en el mediano plazo:

Se estima que la recaudación solamente crecerá por los porcentajes permitidos por Ley de año a año.

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

a) Utilizar al menos los siguientes indicadores: deuda respecto al PIB y deuda respecto a la recaudación tomando, como mínimo, un período igual o menor a 5 años.

b) Información de manera agrupada por tipo de valor gubernamental o instrumento financiero en la que se considere intereses, comisiones, tasa, perfil de vencimiento y otros gastos de la deuda.

NO APLICA.

12. Calificaciones otorgadas:

No se cuenta con calificaciones otorgadas o certificaciones

13. Proceso de Mejora:

a) Principales Políticas de control interno:

Apego al presupuesto con racionalidad y transparencia

b) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance:

Racionar el uso de los recursos, sobre todo en el primer semestre del año para alcanzar el cumplimiento de las funciones para el ejercicio completo.

14. Información por Segmentos:

Toda la información del Ente, está procesada y se encuentra disponible por Unidad Responsable de realizar las funciones propias.

15. Eventos Posteriores al Cierre:

El ente público no tiene hechos ocurridos en el período posterior al que informa, que proporcionen mayor evidencia sobre eventos que le afectan económicamente y que no se conocían a la fecha de cierre.

16. Partes Relacionadas:

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17. Responsabilidad sobre la presentación razonable de la información contable

La información contable está debidamente firmada en cada página de la misma e incluye al final la siguiente leyenda: “Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.

NOTAS DE DESGLOSE

I. NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.

Activo

Efectivo y Equivalentes

	Septiembre 2018	Septiembre 2017
Bancos / Tesorería	4,267,477.23	3,153,891.06
Efectivo	2,500.00	2,500.00
Total	\$ 4,269,977.23	\$ 3,156,391.06

Derechos a recibir efectivo y equivalentes.

	Septiembre 2018	Septiembre 2017	VENCIMIENTO
Deudores Diversos	133,686.44	127,265.82	30 días
Subsidio al Empleo	- 3,736.67	3,064.86	30 días
Total	\$ 129,949.77	\$ 130,330.68	

Derechos a recibir bienes o servicios.

	Septiembre 2018	Septiembre 2017
Depósitos en Garantía	62,294.00	62,294.00
Anticipo a Proveedores		67,999.20
Total	\$ 62,294.00	\$ 130,293.20

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (Inventarios).

No Aplica

Inversiones Financieras

No Aplica

Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

CONCEPTO	COSTO DE ADQUISICIÓN	TASAS APLICADAS	Depreciación acumulada a septiembre de 2018	Características del Bien
Bienes Inmuebles	\$ 47,858,380.84	3.33%	-6,910,694.63	ESTADO FÍSICO BUENO
Mobiliario Y Equipo De Administración	\$ 4,877,181.82	10%	-2,734,554.25	ESTADO FÍSICO BUENO
Equipo De Cómputo Y De Tecnología De La Información		33.33%	-4,087,464.32	ESTADO FÍSICO BUENO

	\$ 4,035,418.06			
Vehículos Y Equipo De Transporte	\$ 2,150,202.00	20%	-1,933,718.75	ESTADO FÍSICO BUENO
Activos Intangibles	\$ 1,251,710.83		-414,432.37	ESTADO FÍSICO BUENO
Maquinaria, Otros Equipos Y Herramientas	\$ 8,839,053.66	10%	-986,237.81	ESTADO FÍSICO BUENO
Total	\$ 70,863,954.64		-17,067,102.13	

Estimaciones y Deterioros

No Aplica

Otros Activos

No Aplica

Pasivo

Vencimiento a 90 Días

Concepto	Septiembre 2018	Septiembre 2017
Proveedores	939.00	11,259.80
Acreedores Diversos	984,690.29	651,335.59
Impuestos por Pagar	142,836.34	96,009.24
Total Cuentas Por Pagar	\$ 1,128,465.63	\$ 758,604.63

Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo.

Concepto	Septiembre 2018	Septiembre 2017	OBSERVACIONES
Fondo de Desarrollo Institucional	94,004.65	191,820.05	Recurso proveniente de economías de ejercicios anteriores.
Fondo de Prestaciones Sociales	1,196,594.71		Recurso proveniente de economías de ejercicios anteriores.
Total	\$ 1,290,599.36	\$ 191,820.05	

Provisiones a Corto Plazo

Concepto	Septiembre 2018	Septiembre 2017	OBSERVACIONES
FONDO DE CONTINGENCIAS	41,381.88	699,757.98	Recurso proveniente de economías de ejercicios anteriores para cubrir gastos médicos del personal docente y administrativo, así como cualquier contingencia que afecte a la universidad.
Total	\$41,381.88	\$ 699,757.98	

II. NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES.

Ingresos de Gestión:

INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO	INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO / RUBRO	Septiembre 2018	Septiembre 2017	OBSERVACIONES
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	INGRESOS POR SUBSIDIO DEL GOBIERNO FEDERAL	7,488,343.00	7,101,035.00	Ministraciones recibidas durante el ejercicio fiscal
	INGRESOS POR SUBSIDIO DEL GOBIERNO ESTATAL	3,205,165.00	3,006,329.00	Ministraciones recibidas durante el ejercicio fiscal
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	INGRESOS PROPIOS	913,075.60	1,085,903.33	Ingresos por inscripciones, credenciales, constancias, títulos, etc.
APORTACIONES	APORTACIONES Y DONACIONES		219,600.00	Ingresos por aportaciones de diferentes universidades y alumnos para el congreso de ASYPS
OTROS INGRESOS	OTROS INGRESOS	5,084.53		Rendimientos Financieros
Total		\$ 11,611,668.13	\$11,412,867.33	

Gastos y Otras Pérdidas:

	Septiembre 2018	Septiembre 2017	OBSERVACIONES
Servicios Personales	7,884,432.37	7,496,11.18	Sueldos por honorarios asimilados a salarios, pago de prestaciones económicas como despensa y material didáctico, prima vacacional y gratificación anual, así como prestaciones en especie, apoyo para lentes, canastilla de maternidad y material educativo.
Materiales Y Suministros	699,467.41	1,135,087.61	Pago de combustibles y lubricantes, material de papelería, suministros y consumibles de equipo de cómputo, artículos deportivos y uniformes para el personal docente y administrativo, herramientas menores y compra de artículos de cafetería.
Servicios Generales	2,221,749.88	1.900,324.57	Pago de servicios básicos como energía eléctrica, telefonía tradicional y celular, servicio postal y fletes, servicio de limpieza, servicio de vigilancia, capacitación y adiestramiento del personal docente, pago de viáticos y pasajes terrestres y aéreos; así como la realización de actividades académicas y culturales para reforzar la educación de nuestros alumnos, entre otros gastos.
Total	\$ 10,805,649.88	\$ 10,531,523.36	

III. NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

	Septiembre 2018	Septiembre 2017
Patrimonio Contribuido	69,426,943.23	67,011,001.53
Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	-13,098,603.82	-9,575,948.46
Patrimonio Generado del Ejercicio	806,018.47	869,343.97
Total	\$57,134,357.88	\$58,304,397.04

IV. NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

Efectivo y Equivalentes

	Septiembre 2018	Septiembre 2017
Efectivo	2,500.00	2,500.00
Bancos/Tesorería	4,267,477.23	3,153,891.06
Total de Efectivo y Equivalentes	\$ 4,269,977.23	\$ 3,156,391.06

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles.

	Septiembre 2018	Septiembre 2017	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
Bienes muebles	565,672.09	23,161.60	PFCE 2017-2018
Activos Intangibles		72,107.00	PFCE 2017-2018
TOTAL	\$ 565,672.09	\$ 95,268.60	

NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

1. Cuentas de Orden Contables.

En el periodo presentado la Universidad registra operaciones financieras en cuentas de orden, por concepto de descuentos el cobro de inscripciones para alumnos, las cuales se desglosan de la siguiente manera:

Concepto	Monto
Becas Extensionismo	396,000.00
Becas practicantes de estadías	17,089.00
Becas UT Poanas	144,145.00
Total	\$ 268,944.00

2. Cuentas de Orden Presupuestales.

En atención a las disposiciones establecidas en la Ley General de Contabilidad Gubernamental y al Marco Normativo establecido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, el Estado de Situación Financiera de la Universidad Tecnológica de Poanas presenta el saldo del periodo de las cuentas presupuestales del ingreso y del egreso, las cuales se enlistan en el siguiente cuadro:

Ingresos Presupuestales	Importe
Ley de Ingresos Estimada	19,954,188.00
Ley de Ingresos por Ejecutar	19,954,188.00
Modificación a la Ley de Ingresos Estimada	21,185,487.11
Ley de Ingresos Devengada	11,606,583.60
Ley de Ingresos Recaudada	11,606,583.60

Egresos Presupuestales	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	19,954,188.00
Presupuesto de Egresos por Ejercer	19,954,188.00
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	21,045,658.84
Presupuesto de Egresos Comprometido	21,185,487.11
Presupuesto de Egresos Devengado	11,292,031.64
Presupuesto de Egresos Ejercido	11,292,031.64
Presupuesto de Egresos Pagado	11,292,031.64

Información Presupuestaria

Cuenta de la Hacienda Pública
Estatal

2018

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
Estado Analítico de Ingresos
Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2018

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	913,075.60	913,075.60	-86,924.40
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,954,188.00	1,226,214.58	20,180,402.58	10,693,508.00	10,693,508.00	-8,260,680.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	5,084.53	5,084.53	0.00	0.00	0.00
Total	19,954,188.00	1,231,299.11	21,185,487.11	11,606,583.60	11,606,583.60	-8,347,604.40
				Ingresos excedentes¹		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	
Ingresos del Gobierno	18,954,188.00	1,226,214.58	20,180,402.58	10,693,508.00	10,693,508.00	-8,260,680.00
Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contribuciones de Mejoras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Productos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Corriente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	18,954,188.00	1,226,214.58	20,180,402.58	10,693,508.00	10,693,508.00	-8,260,680.00
Ingresos de Organismos y Empresas	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	913,075.60	913,075.60	-86,924.40
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	913,075.60	913,075.60	-86,924.40
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ingresos derivados de financiamiento	0.00	5,084.53	5,084.53	0.00	0.00	0.00
Ingresos Derivados de Financiamientos	0.00	5,084.53	5,084.53	0.00	0.00	0.00
Total	19,954,188.00	1,231,299.11	21,185,487.11	11,606,583.60	11,606,583.60	-8,347,604.40
				Ingresos excedentes¹		

¹ Los ingresos excedentes se presentan para efectos de cumplimiento de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el importe reflejado debe ser siempre mayor a cero

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018
 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa
 Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS	19,954,188.00	1,231,299.11	21,185,487.11	11,292,031.64	11,292,031.64	9,893,455.47
Total del Gasto	19,954,188.00	1,231,299.11	21,185,487.11	11,292,031.64	11,292,031.64	9,893,455.47

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
 Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2018

Concepto	Egresos					
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	Subejercicio 6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	18,778,489.83	753,566.13	19,532,055.96	10,805,649.66	10,805,649.66	8,726,406.30
Gasto de Capital	1,175,698.17	477,732.98	1,653,431.15	486,381.98	486,381.98	1,167,049.17
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	19,954,188.00	1,231,299.11	21,185,487.11	11,292,031.64	11,292,031.64	9,893,455.47

Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	1,175,698.17	477,732.98	1,653,431.15	486,381.98	486,381.98	1,167,049.17
Mobiliario y Equipo de Administración	275,698.17	156,940.32	432,638.49	161,839.32	161,839.32	270,799.17
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	320,792.66	320,792.66	320,792.66	320,792.66	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	650,000.00	0.00	650,000.00	0.00	0.00	650,000.00
Equipo de Defensa y Seguridad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	250,000.00	0.00	250,000.00	3,750.00	3,750.00	246,250.00
Activos Biológicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Inmuebles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Activos Intangibles	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversión Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obra Pública en Bienes Propios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Acciones y Participaciones de Capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compra de Títulos y Valores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Concesión de Préstamos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Inversiones Financieras	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortización de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Intereses de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comisiones de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gastos de la Deuda Pública	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo por Coberturas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyos Financieros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	19,954,188.00	1,231,299.11	21,185,487.11	11,292,031.64	11,292,031.64	9,893,455.47

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Legislación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Justicia	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Coordinación de la Política de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Relaciones Exteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Financieros y Hacendarios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Seguridad Nacional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Servicios Generales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Social	19,954,188.00	1,231,299.11	21,185,487.11	11,292,031.64	11,292,031.64	9,893,455.47
Protección Ambiental	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Salud	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Educación	19,954,188.00	1,231,299.11	21,185,487.11	11,292,031.64	11,292,031.64	9,893,455.47
Protección Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Asuntos Sociales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desarrollo Económico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Combustibles y Energía	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Minería, Manufacturas y Construcción	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transporte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Comunicaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Turismo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ciencia, Tecnología e Innovación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saneamiento del Sistema Financiero	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	19,954,188.00	1,231,299.11	21,185,487.11	11,292,031.64	11,292,031.64	9,893,455.47

Información Complementaria

Cuenta de la Hacienda Pública
Estatal

2018

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS

Gasto por Categoría Programática

Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Sujetos a Reglas de Operación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Otros Subsidios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desempeño de las Funciones	19,954,188.00	1,231,299.11	21,185,487.11	11,292,031.64	11,292,031.64	9,893,455.47
Prestación de Servicios Públicos	19,954,188.00	1,231,299.11	21,185,487.11	11,292,031.64	11,292,031.64	9,893,455.47
Provisión de Bienes Públicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Promoción y fomento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Regulación y supervisión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Específicos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos de Inversión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Administrativos y de Apoyo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operaciones ajenas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Compromisos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desastres Naturales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Obligaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pensiones y jubilaciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a la seguridad social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de estabilización	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gasto Federalizado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Participaciones a entidades federativas y municipios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total del Gasto	19,954,188.00	1,231,299.11	21,185,487.11	11,292,031.64	11,292,031.64	9,893,455.47

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018
 UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
 Endeudamiento Neto
 Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2018

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
Total Créditos Bancarios	0.00	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda			
	0.00	0.00	
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00
Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00	0.00

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
 Intereses de la Deuda
 Del 1 de julio al 30 de septiembre de 2018

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0.00	0.00
Otros Instrumentos de Deuda		
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
	0.00	0.00
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL	0.00	0.00

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS



Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

Correspondiente del 01/07/2018 al 30/09/2018

(Cifras en Pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		11,606,583.60
2. Más ingresos contables no presupuestarios		5,084.53
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	5,084.53	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos Capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4= 1 + 2 - 3)		11,611,668.13

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS



Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y Gastos Contables

Correspondiente del 01/07/2018 al 30/09/2018

(Cifras en Pesos)

1. Total de egresos (presupuestarios)		11,292,031.64
2. Menos egresos presupuestarios no contables		486,381.98
Mobiliario y equipo de administracion	161,839.32	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	320,792.66	
Vehiculos y equipos de transporte	0.00	
Equipo de Defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipo y herramientas	3,750.00	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
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 publica	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más gastos contables no presupuestales		0.00
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	0.00	
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	0.00	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		10,805,649.66

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS
 Indicadores de Postura Fiscal
 Del 01 de julio al 30 de septiembre de 2018

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	0.00	0.00	0.00
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	0.00	0.00	0.00
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	0.00	0.00	0.00
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	0.00	0.00	0.00
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	0.00	0.00	0.00
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	0.00	0.00	0.00
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0.00	0.00	0.00

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0.00	0.00	0.00
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0.00	0.00	0.00
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0.00	0.00	0.00

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0.00	0.00	0.00
B. Amortización de la deuda	0.00	0.00	0.00
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0.00	0.00	0.00

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario 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

CUENTA PÚBLICA TERCER TRIMESTRE 2018

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE POANAS

Relación de cuentas bancarias productivas específicas

Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria	
	Institución Bancaria	Número de Cuenta
SUBSIDIO FEDERAL CUENTA CONCENTRADORA	BANORTE	0229490013
INGRESOS PROPIOS	BANORTE	0229490031
FONDO DE DESARROLLO INSTITUCIONAL	BANORTE	0229490040
FONDO DE CONTINGENCIAS	BANORTE	0229490059
SUBSIDIO FEDERAL 2018	BANORTE	0365615693
SUBSIDIO ESTATAL 2018	BANORTE	0365615705
PFCE 2017	BANORTE	0334429999
FONDO DE SEGURIDAD SOCIAL	BANORTE	0365615714