

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

	2016	2015
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión:	728,036	721,710
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Comercio ¹	0	0
Aprovechamientos de Tipo Comercio	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	728,036	721,710
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,089,281	5,802,390
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	7,089,281	5,802,390
Otros Ingresos y Beneficios	423,639	552,582
Ingresos Financieros	58,557	6,137
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	365,082	546,445
Total de Ingresos y Otros Beneficios	8,240,956	7,076,681
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	7,811,551	6,357,985
Servicios Personales	5,816,252	4,563,100
Materiales y Suministros	400,270	332,960
Servicios Generales	1,595,030	1,461,926
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Externo	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Comercios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	584,662	627,534
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	578,462	600,564
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	6,400	26,970
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	8,396,414	6,985,519
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	-155,458	91,162

¹Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor

LIC. ROSA MARCELA ÁNGULO YOCUPICIO
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

PROFR. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Variación en la Hacienda Pública
Universidad Tecnológica de Etchojoa
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016


ETCA-1-03


(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicio Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		-1,160	783,908.79		479,983
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	29,352,928	0	0	0	29,352,928
Aportaciones	4,522,571	0	0	0	4,522,571
Donaciones de Capital	24,830,358	0	0	0	24,830,358
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0	5,038,441	-783,909	0	4,254,532
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-783,909	0	-783,909
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	4,422,893	0	0	4,422,893
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	615,548	0	0	615,548
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2015	29,352,928	5,038,441	-783,909	0	33,607,461
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio 2016	0	0	0	0	0
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
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-783,909	-155,458	0	-939,367
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	-155,458	0	-155,458
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-783,909	0	0	-783,909
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	-302,766	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2016	29,352,928	3,950,606	-155,458	0	33,148,077

*Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos.


 LIC. ROSA MARCELA ANGULO YOCUPICIO
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


 PROF. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
 RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

Sistema Estatal de Evaluación
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Universidad Tecnológica de Etchojoa
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016
(PESOS)

ETCA-I-04

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

	<u>Origen</u>	<u>Aplicación</u>
Activo	557,105	850,013
Activo Circulante	25,140	730,734
Efectivo y Equivalentes	0	728,065
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	2,689
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	25,140	0
Inventario	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	531,965	119,278
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	114,534
Activos Intangibles	0	4,744
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	531,965	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Pasivo	752,291	0
Pasivo Circulante	752,291	0
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	680,813	0
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	71,478	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	0	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	0	459,384
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	0	459,384
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0	155,458
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	1,160
Revaluos	0	0
Reservas	0	302,766
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

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

LIC. ROSA MARCELA ÁNGULO YOCUPICIO
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

PROFR. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

Sistema Estatal de Evaluación
Flujo de Efectivo
Universidad Tecnológica de Etchojoa
al 30 de Junio de 2016
(PESOS)

ETCA-I-05

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

Concepto	2016	2015
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen	8,240,956	7,076,681
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	728,036	721,710
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	7,089,281	5,802,390
Otros Orígenes de Operación	423,639	552,582
Aplicación	7,817,951	6,384,955
Servicios Personales	5,816,252	4,563,100
Materiales y Suministros	400,270	332,960
Servicios Generales	1,595,030	1,461,926
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	6,400	26,970
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	423.005	691.726
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
Aplicación	165,776	213,866
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	85,821
Bienes Muebles	114,534	58,698
Otras Aplicaciones de Inversión	51,242	69,347
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	-165,776	-213,866
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	777.431	644.575
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	71,478	16,932
Externo	705,953	593,539
Otros Orígenes de Financiamiento	0	34,104
Aplicación	306.595	547.272
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	2,669	73,033
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	303,926	474,239
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	470,836	97,302
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	728,065	575,162
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	6,256,262	6,514,164
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	6,984,327	7,089,326

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

6,984,327.26 7,089,326.32

RM


PROF. JESÚS MANUEL OSUNA DURÁN
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

LIC. ROSA MARCELA ÁNGULO YOCUPICIO
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Activo
Universidad Tecnológica de Etchojoa
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

ETCA-I-06

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016


Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	39,028,441	13,555,415	13,262,507	39,321,349	292,908
Activo Circulante	6,432,761	13,436,137	12,730,543	7,138,356	705,594
Efectivo y Equivalentes	6,256,262	12,907,911	12,179,846	6,984,327	728,065
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	151,359	455,180	452,511	154,028	2,669
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	25,140	73,045	98,185	0	-25,140
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	39,088,527	119,278	531,965	38,675,841	-412,686
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	22,382,762	0	0	22,382,762	0
Bienes Muebles	13,033,670	114,534	0	13,148,204	114,534
Activos Intangibles	425,672	4,744	0	430,416	4,744
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,246,424	0	531,965	2,714,459	-531,965
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

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



LIC. ROSA MARCELA ANGULO YOCUPIPIO

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



PROFR. JESUS MANUEL OSUNA DURAN

RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
 Universidad Tecnológica de Etchojoa
 Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016
 (PESOS)

ETCA-I-07

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo			0	0
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<i>Subtotal Corto Plazo</i>			0	0
Largo Plazo			0	0
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<i>Subtotal Largo Plazo</i>			0	0
Otros Pasivos	pesos	México	5,420,980	6,173,271
Total Deuda y Otros Pasivos			5,420,980	6,173,271

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


 ROSA MARCELA ANGULO YOCUPICIO
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y
 FINANZAS


 PROF. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
 RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

Sistema Estatal de Evaluación
Informe sobre Pasivos Contingentes
Universidad Tecnológica de Etchojoa
al 30 de Junio de 2016
(PESOS)

ETCA-I-08

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

A Corto Plazo

No se tiene pasivos contingentes a corto plazo


A Mediano Plazo

NO se tiene pasivos contingentes a mediano plazo

A Largo Plazo

No se tiene pasivos contingentes a largo plazo

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


LIC. ROSA MARCELA ANGULO YOCUPICIO

SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS


PROF. JESUS MANUEL OSUNA DURAN

RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

Sistema Estatal de Evaluación
Notas a los Estados Financieros
Universidad Tecnológica de Etchojoa

ETCA-I-09

Al 30 de Junio de 2016
(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

1) NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Con el propósito de dar cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los entes públicos deberán acompañar notas a los estados financieros cuyos rubros así lo requieran teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad, que la información sea de mayor utilidad para los usuarios.

A continuación se presentan los tres tipos de notas que acompañan a los estados, a saber:

- a) Notas de desglose;
- b) Notas de memoria (cuentas de orden), y
- c) Notas de gestión administrativa

a) NOTAS DE DESGLOSE

1) Activo

Activo

Efectivo y Equivalentes

1.-

CONCEPTO

Bancos

Totales

	2016	2015
Bancos	6,984,327.26	6,256,262.30
Totales	6,984,327.26	6,256,262.30

Notas al Estado de Situación Financiera

La Universidad al 30 de Junio del 2016, contaba con Ocho cuentas de cheques en Banco Mercantil del Norte, S.A. (Banorte)

2.- NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO



Derechos a recibir efectivo y equivalentes y bienes o servicios a recibir

3.-

Este rubro al 30 de Junio de 2016 y 2015 está integrado como sigue:

Derechos a recibir efectivo y equivalentes

	2016	2015
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	90,413.30	108,570.70
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	27,841.16	5,732.59
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	0.00	0.00
DEUDORES VARIOS	0.00	0.00
SUBSIDIO	755.13	2,938.22
RETENCION ISR	35,018.79	34,117.63
Derechos a recibir bienes o servicios	0.00	25,140.00

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO

5. NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO

Inversiones Financieras

6. NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO

7 NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO



Bienes Muebles, Inmuebles

8.-

Este rubro al 30 de Junio de 2016 y 2015 está integrado como sigue:

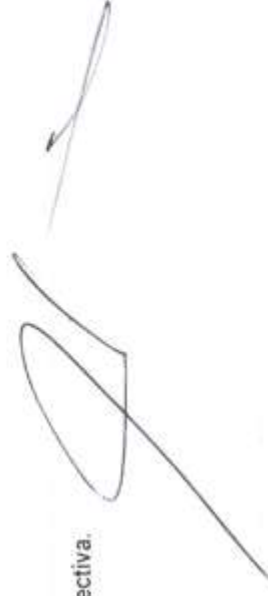
	2016	2015
Bienes Muebles, Inmuebles		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	9,623,026.74	9,514,083.07
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	0.00	0.00
MOBILIARIO DE DIVISION ACADEMICA	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE COMPUTO	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVOS	342,952.54	342,952.54
EQ. Y APARATOS DE COMUNIC. Y TELECOMUNIC.	0.00	0.00
EQUIPO DE LABORATORIO	0.00	0.00
VEHICULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	2,532,100.16	2,532,100.16
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	650,124.51	644,534.27
OTROS BIENES INMUEBLES	22,375,388.56	22,375,388.56
CONSTRUCCION EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	7,373.00	7,373.00
(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	3,523,028.25	3,036,019.45
9 Bienes Intangibles		
Bienes Intangibles		
ACTIVOS INTANGIBLES	430,416.09	425,671.69
(-)AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	255,360.47	210,404.54

Se analizaron las inversiones con un importe de \$ 119,278.31 las cuales el H. Consejo directivo, se presentara para aprobacion en el programa de adquisiciones del 2016 por compras con recursos de remanentes de ejercicios anteriores derivados del programa de PROFOCIE 2015-2016 y por que se registro en el activo por reclasificacion segun instrucciones de los auditores del ISAF con referencia en el informe de fiscalizacion de la 1ra revision a los informes trimestrales dle 2015 , se presentaran para su aprobacion en la siguiente reunion de consejo directivo.

Inmuebles y muebles: estos activos se registraron a su costo de adquisicion, en concordancia con el postulado básico de valuación.

La depreciación es el importe del costo de adquisición del activo depreciable, menos su valor de deshecho, entre los años correspondientes a su vida útil o su vida económica; ésta tiene por objeto el reconocimiento del gasto mencionado; por lo tanto, dicho gasto debe estimarse con los siguientes factores: valor original registrado, valor de desecho y vida útil o económica estimada.

El incremento en el activo fijo, se encuentra debidamente autorizado por la junta directiva.



Estimaciones y Deterioros
Otros Activos

10. NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO

11.- NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO

Pasivo

1.-

Las cuentas por pagar al 30 de Junio de 2016 y 2015 se integran de la manera siguiente:

	2016	2015
Pasivos		
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	335,652.05	0.00
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES A PAGAR A CORTO PLAZO	92,362.20	261,557.58
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5,664,296.54	5,149,939.89

Fondo para servicio médico de los Trabajadores- \$ 5, 664,296.54

Por acuerdo del Consejo Directivo del Instituto a partir del año 2012 se inició el Manejo del fondo para retiro de los trabajadores, se provisionan los recursos en forma mensual en cuentas por pagar corto plazo, las cuotas y aportaciones de la institución ya que los trabajadores no cuentas con servicio médico, por tal motivo se apertura una cuenta bancaria para resguardar dichos recursos.

Retribuciones y Contribuciones Por Pagar A Corto Plazo	2016	2015
ISR Retenido a Empleados	90,912.27	251,552.30
Retenciones ISR 10% Servicios Profesionales	1,449.93	10,005.28



2.-

Al 30 de Junio de 2016 y 2015 se integran de la manera siguiente:

Fondos	2016	2015
FONDOS EN ADMINISTRACION A CORTO PLAZO	80,960.68	9,482.64

ANEXO

Momentos contables de egresos

	2016
GASTO COMPROMETIDO	13,866,440.39
GASTO DEVENGADO	7,898,439.29
GASTO EJERCIDO	7,562,787.24
GASTO PAGADO	7,562,787.24

3.- NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1.-

	2016	2015
RECURSOS		
FEDERAL	5,508,554.00	8,291,116.79
ESTATAL	1,580,726.94	3,134,360.94
INGRESOS PROPIOS	728,035.80	1,524,987.20

ANEXO

MOMENTOS CONTABLES DEL INGRESOS

	ENERO - JUNIO 2016
INGRESO ESTIMADO	13,442,801
INGRESO MODIFICADO	13,866,440
INGRESO DEVENGADO	8,240,956
INGRESO RECAUDADO	8,210,073

	2016	2015
2.- Otros Ingresos		
Otros ingresos	423,639.10	2673855.81
OTROS INGRESOS	58,557.49	32308.84
RENDIMIENTOS BANCARIOS	145,172.61	969057.01
REMANENTES	0	144000
SUBSIDIOS A PROGRAMAS PARA JOVENES	0	454864
ASIGNACION PROGRAMA PROFOCIE 2015	0	1073635.84
ASIGNACION PROGRAMA PROFOCIE 2014	0	

En el mes de Noviembre del 2015 se recibió recursos Federales del programa PROFOCIE 2015 la cantidad de \$ 454,864.00 que se ejercieron en el 2015 por un importe de \$ 104,400.00 y en el periodo de enero a Junio del 2016 se ejercieron 219,909.00 quedando pendiente de ejercer \$ 130,555.00

REMANENTES DEL EJERCICIO 2015 POR UN MONTO DE \$ 365,081.61

Capacitación y capacitación en el S.O. Link. "operador Linvx programa (PROFOCIE) 2015	40,000.00
Indemnización a Homero Medina Corral	30,086.58
Indemnización a Lauro Enrique Mendivil Ceceña	115,086.03
Proyecto del programa de fortalecimiento de la oferta educativa	14,014.00
3 lotes de cepas certificadas marca microbiologics	49,650.00
Desarrollo de los cuerpos académicos y fortalecimiento de la planta académica inscripción institucional	10,000.00
incremento en la competitividad académica de los PE	30,000.00
capacitación docente manejo de plataforma	10,440.00
incremento en la competitividad académica de los PE	50,000.00
capacitación docente curso de ACLS	
apoyo a los PE equipamiento para laboratorio de alimentos	
cuarto frío	

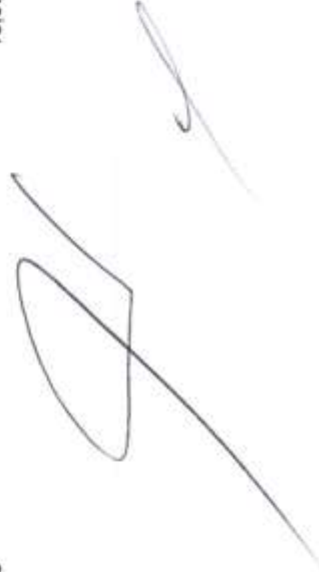
apoyo a los PE equipamiento para laboratorio de alimentos anticipo a maquina ergargoladora y/o cerradora de latas

15,805.00

Gastos y Otras Pérdidas:

1.-

GASTOS REPRESENTATIVOS



Capacitación
40,000.00 Curso de capacitación y certificación en el S.O. Link. "Operador Linvx para 4 docentes en cumplimiento de la metas del programa (PROFOCIE)
2015

Indemnización al personal
30,086.58 Indemnización a Homero Medina Corral
115,086.03 Indemnización a Lauro Enrique Mendivil Cecaña
Proyecto del programa de fortalecimiento de la oferta educativa
14,014.00 Se incrementó el presupuesto de esta partida debido a que se adquirió 1 refrigerador VR-20 BCO. CÍCIF NIS para conservación de cultivos y cepas
microbiológicas para proyecto del programa de fortalecimiento de la oferta educativa.

49,650.00 3 lotes de cepas certificadas marca microbiologics
10,000.00 Desarrollo de los cuerpos académicos y fortalecimiento de la planta académica inscripción institucional
30,000.00 incremento en la competitividad académica de los PE capacitación docente manejo de plataforma
10,440.00 incremento en la competitividad académica de los PE capacitación docente curso de ACLS
50,000.00 apoyo a los PE equipamiento para laboratorio de alimentos cuarto frío
15,805.00 apoyo a los PE equipamiento para laboratorio de alimentos anticipo a maquina ergargoladora y/o cerradora de latas

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

2.-
Este rubro al 30 de Junio de 2016 y 2015 se integra de la manera siguiente:

C O N C E P T O	2016	2015
Patrimonio adquirido	4,522,570.92	4,522,570.92
Patrimonio donado	24,830,357.51	24,830,357.51
Total	29,352,928.43	29,352,928.43



En Junio del 2016 se modificó el remanente acumulado como sigue:

CONCEPTO	total
Saldo al 31 de diciembre de 2015	615,548.42
Más: Remanente neto del año 2015	3,638,983.78
Subtotal	4,254,532.20
Más: Ajustes a resultados de años anteriores:	
Provisión de gastos y activos de 2016	-303,925.87
Saldo al 30 de Junio de 2016	3,950,606.33

El ajuste a resultados de ejercicios anteriores, fue una parte autorizado por el H. Consejo directivo en la sesión ordinaria décima sexta del día 8 de Septiembre del 2015 y en la XVIII reunión de Consejo Directivo del 22 de marzo del 2016 el resto se presentara para aprobacion en la siguiente reunion de consejo directivo.

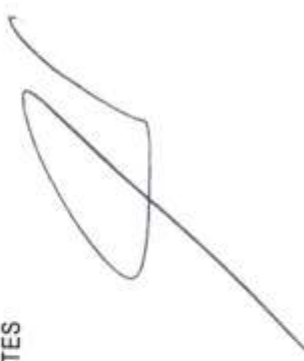
IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

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

Este rubro al 30 de Junio de 2016 y 2015 se integra de la manera siguiente:

	2016	2015
Flujo de efectivo		
EFFECTIVO EN BANCOS	6,984,327.26	6,256,262.30
TOTAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,984,327.26	6,256,262.30



3.-Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios. A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

Este rubro al 30 de Junio de 2016 y 2015 se integra de la manera siguiente:

	2016	2015
Ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios	3,778,388.72	3,246,423.99
Depreciación	3,523,028.25	3,036,019.45
Amortización	255,360.47	210,404.54

Las cuentas que aparecen en el cuadro anterior no son exhaustivas y tienen como finalidad ejemplificar el formato que se sugiere para elaborar la nota.

V) CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES.

La conciliación se presentara atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contable, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables.

1. Ingresos Presupuestarios **8,240,956**

(MAS)

2. Ingresos contables no presupuestarios **423,639**

Otros Ingresos y beneficios varios

423,639

Otros Ingresos contables no presupuestarios

0

(MENOS)

3. Ingresos presupuestarios no contables

423,639

Productos de capital 0
Otros Ingresos presupuestarios no contables 423,639

4. Ingresos Contables 8,240,956

1. Total de Egresos Presupuestarios 7,898,439

(MENOS)

2. Egresos Presupuestarios no contables 80,488

Mobiliario y equipo de administración 0

Mobiliario y equipo educacional y recreativo 0

Maquinaria, otros equipos y herramientas 0

Activos intangibles 0

Obra pública en bienes propios 0

Otros Egresos Presupuestales No Contables 0

(MAS)

3. Gastos contables no presupuestarios 578,462

Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones

578,462

Otros Gastos Contables No Presupuestales 0

4. Total de Gasto Contable 8,396,414

b) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

Las cuentas de orden se utilizan para registrar movimientos de valores que no afecten o modifiquen el balance del ente contable, sin embargo, su incorporación en libros es necesaria con fines 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.

Las cuentas que se manejan para efectos de estas Notas son las siguientes:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:

Presupuestarias:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias Deudoras

Presupuesto modificado ejercicio 2016 6,303,653

Presupuesto pendiente de ejercer 2016 7,898,439

Presupuesto Devengado de ejercicio 2016 7,562,787

Presupuesto pagado ejercicio 2016

Acreedoras

13,866,440

Presupuesto de Ingresos modificado 2016		13,866,440
Presupuesto pendiente de radicar ejercicio 2016	5,656,367	
Presupuesto recaudado ejercicio 2016	8,210,073	
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2010	3,913,021.00	
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar		3,913,021.00
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2011	2,465,792.00	
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar		2,465,792.00
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2012	5,041,339.00	
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar		5,041,339.00
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2013	4,812,754.00	
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar		4,812,754.00
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2014	5,770,204.00	
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar		5,770,204.00
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2015	5,156,755.85	
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar		5,156,755.85

c) 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 periodo, 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 periodo de gestión; además, de exponer aquellas políticas que podrían afectar la toma de decisiones en periodos posteriores.

La Institución durante el periodo del 2016 administro los recursos con estricto apego a los lineamientos establecidos y a las políticas presupuestales, concientizando en todo momento al personal en la aplicación de la disciplina de austeridad.



2. Panorama Económico y Financiero

En lo que se refiere al entorno en el cual se han desarrollado las operaciones de la Universidad Tecnológica de Etchojoa, se presentan bajo la expectativa de mejores condiciones económicas por parte de los apoyos que recibe de los Gobiernos del Estado y Gobierno Federal, que de cierta manera incide en las actividades de la Universidad; no obstante, son tiempos difíciles se han buscado otro tipo de apoyos federales empatándolos con los recursos propios, además de los recursos ministrados por parte de las instancias gubernamentales; en cuanto a los recursos de origen Estatal, no han sido recibidos con oportunidad.

Lo anterior, implica realizar un esfuerzo en la aplicación de los recursos, aunado a las medidas y condiciones de austeridad y de racionalidad. Sin embargo, la Institución ha crecido en su cobertura educativa y tal esfuerzo ha sido con los mismos recursos presupuestales.

3 Autorización e Historia

a) Fecha de creación del ente.

La Universidad Tecnológica de Etchojoa (en adelante La Universidad) fue creada el 14 de diciembre del 2010 como un Organismo Público Descentralizado de la Administración Pública Paraestatal, con personalidad jurídica y patrimonio propios, siendo sus objetivos los siguientes:

b) No hubo cambios en la estructura organizacional.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social.

Formar profesionales, profesores e investigadores aptos para la aplicación y generación de conocimientos y la solución creativa de los problemas, con un sentido de innovación en la incorporación de avances científicos y tecnológicos de acuerdo a los requerimientos del desarrollo económico y social de la Región, del Estado y del País.

Ofrecer programas de continuidad de estudio para los egresados de nivel Técnico Superior Universitario, que les permita alcanzar los niveles académicos de licenciatura y postgrado con base en los requisitos y el modelo académico aprobado.

Realizar investigaciones científicas y tecnológicas que permitan el avance del conocimiento, el desarrollo de la enseñanza tecnológica y el mejor aprovechamiento social de los recursos naturales y materiales.

Realizar investigación científica y tecnológica que se traduzca en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y eficiencia de la producción industrial y de servicios y una mejor calidad de vida en la comunidad.



Colaborar con los Sectores Públicos, Privados y Sociales para lograr una consolidación del desarrollo tecnológico y social de la comunidad.
Promover la cultura nacional y universal, especialmente la de carácter tecnológico

b) Principal actividad.

Escuela de Educación Superior

C.-Ejercicio fiscal 2014

d).- Régimen jurídico.

Es un Organismo Estatal descentralizado

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Ley General de Contabilidad Gubernamental.
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Sonora.
- Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Sonora.
- Ley No. 38 del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sonora.
- Ley No. 40 de Planeación del Estado de Sonora.
- Ley No. 54 de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado y de los Municipios.
- Ley No. 113 del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal.
- Ley No. 6 de Adquisiciones, Arrendamientos y Prestación de Servicios Relacionados con Bienes Muebles de la Administración Pública Estatal.
- Ley No. 156, de Acceso a la Información Pública del Estado de Sonora.
- Reglamento de la Ley del Presupuesto de Egresos, Contabilidad Gubernamental y Gasto Público Estatal.

e).-Consideraciones fiscales del ente: revelar el tipo de contribuciones que esté obligado a pagar o retener.

El ente se encuentra dado de alta ante la Servicio de Administración Tributaria con la actividad económica Escuelas de educación superior perteneciente al Sector Público

Bajo el régimen de Personas Morales con fines no lucrativos

Las contribuciones a los que está obligado son las siguientes:

Entero de retenciones mensuales de ISR por Sueldos y Salarios

Entero de retenciones de ISR por servicios profesionales

Declaración informativa mensual de operaciones con terceros

f).-Estructura organizacional básica.



Rectoría, Subdirección de Administración y Finanzas, Subdirección de Vinculación, Departamento de División Académica, Departamento de Servicios Escolares y Departamento de Planeación y Evaluación

Los órganos de Gobierno son los siguientes:

La Junta Directiva

El Director General

Los Sub-Directores

Los Jefes de Departamento

La Junta Directiva como máxima autoridad del Instituto se integra de la siguiente forma: Dos representantes del Gobierno del Estado siendo uno de ellos el Secretario de Educación y Cultura.

Dos representantes del Gobierno Federal quienes serán designados por el Secretario de Educación Pública.

Un representante del Gobierno Municipal.

Dos representantes del sector productivo que participen en el financiamiento del Instituto, a través de un Patronato constituido para apoyar la operación del mismo.

El Órgano de Vigilancia del Instituto está a cargo de un Comisario Público el cual es nombrado directamente por la Secretaría de la Contraloría del Gobierno del Estado.

g).-Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario.

No aplica.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

a) El Ente ha observado la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

b) Los estados financieros del Ente se han preparado sobre la base de valor histórico, de acuerdo con los Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental.

Valores de inmediata realización -

c) Postulados básicos.

1) SUSTANCIA ECONOMICA

2) ENTES PUBLICOS

3) EXISTENCIA PERMANENTE

4) REVELACION SUFICIENTE



- 5) IMPORTANCIA RELATIVA
- 6) REGISTRO E INTEGRACION PRESUPUESTARIA
- 7) CONSOLIDACION DE LA INFORMACION FINANCIERA
- 8) DEVENGO CONTABLE
- 9) VALUACION
- 10) DUALIDAD ECONOMICA
- 11) CONSISTENCIA
- 1) SUSTANCIA ECONOMICA
- 2) ENTES PUBLICOS
- 3) EXISTENCIA PERMANENTE
- 4) REVELACION SUFICIENTE
- 5) IMPORTANCIA RELATIVA

6. Políticas de Contabilidad Significativas

a).- No se han actualizado los valores de los activos, debido a que el ente es de reciente creación y para todos los activos de sigue considerando su valor histórico de adquisición.

b).- No aplica

C.- No aplica

d).- No aplica

f).- Se ha provisionado el pago de servicio médico y pensiones esperando se autorice por medio del gobierno del estado la firma con ISSSTE

g) No aplica

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

NO APLICA

8. Reporte Analítico del Activo



a) Vida útil o porcentajes de depreciación

TIPO DE BIEN	CLAVE	% DEPRECIACIÓN	NOMBRE DE LA CUENTA
1241	MOBILIARIO Y EQ. DE ADMON.		
51101	10%		Muebles de Oficina y Estantería
51501	20%, 25%, 30%, 50%, 100%		Equipo de Cómputo y Tecnología de la Información
56501	10%, 20%		Equipo de Comunicación y Telecomunicación
58901	10%		Otros Bienes Inmuebles
1242	MOBILIARIO Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO		
52901	20%		Otro Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo
52301	50%		Cámaras Fotográficas y de Video
52101	10%, 20%		Equipo y Aparatos Audiovisuales
51902	5%, 10%, 20%, 25%		Mobiliario y Equipo para Escuelas y Laboratorio
1245	SOFTWARE		
59101	25%, 50%, 100%		Software
1246	MAQUINARIA Y OTROS EQUIPOS		
56701	10%, 20%		Herramientas
56101	10%		Maquinaria y Equipo Agropecuario

b) NO APLICA

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

d) NO APLICA

e) NO APLICA

f) NO APLICA

g) NO APLICA



Este rubro al 30 de Junio de 2016 se integra de la manera siguiente:

Concepto	Saldo inicial	cargos del periodo	abonos del periodo	saldo final	variación del periodo
ACTIVO					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	6,256,262	12,907,911	12,179,846	6,984,327	728,065
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	151,359	455,180	452,511	154,028	2,669
Derechos a Recibir bienes o Servicios	25,140	73,045	98,185	0	-25,140
Activo No Circulante					
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	22,382,762	0	0	22,382,762	0
Bienes Muebles	13,033,670	114,534	0	13,148,204	114,534
Activos Intangibles	425,672	4,744	0	430,416	4,744
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	3,246,424	0	531,965	2,714,459	-531,965
NO APLICA					


9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

NO APLICA

10. Reporte de la Recaudación

Este rubro al 30 de Junio de 2016 se integra de la manera siguiente:

Tipo de Ingreso	Importe
Ingresos Propios	697,153




Estatales	1,580,727
Federales	5,508,554
Otros Ingresos	423,639
Total	8,210,073

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

a) No aplica

12. Calificaciones otorgadas

No aplica.

13 Proceso de Mejora

La Institución durante el periodo del 2016 administro los recursos con estricto apego a los lineamientos establecidos y a las politicas presupuestales, concientizando en todo momento al personal en la aplicación de la disciplina de austeridad.

a) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

Se ejercieron obras en proceso en el 2015 debido a la aportación de la construcción doble de autobuses en acceso universidad tecnológica de Etchojoa, sonora \$ 7,373.00 con el fondo de contingencia autorizados por el consejo.

Se hizo el registro del activo, con base en las reglas específicas de registro y valoración del patrimonio y parámetros de estimación de vida útil de acuerdo a la ley general de contabilidad gubernamental.

En el 2016 fueron radicados subsidios de la federación para gastos de operación y servicios personales correspondientes al periodo de enero a junio por un monto de 5,508,554.00 y por parte del estado \$ 1,580,726.94 para gastos de operación y servicios personales.

Se provisiono el derecho a aguas nacionales del periodo del octubre a diciembre 2015 por un monto de \$ 3,883.00 mismos que se pagó con el fondo de contingencia por no contar con suficiencia económica ya que no se recibieron en su totalidad los recursos estatales presupuestados para este fin.



Se provisiono la retención ISR 10% sobre servicios profesionales e ISR retenido a empleados por un monto de \$ 251,557.58 correspondiente al mes de diciembre 2015 y cálculo de declaración anual. Mismos que se pagaron con el fondo de contingencia en el 2016.
Durante el periodo de enero a junio se invirtieron recursos derivados del fondo de seguridad social obteniendo rendimientos bancarios por un monto de \$ 58,557.49

Se registraron por observación del auditor externo los convenios de los adeudos de los alumnos por concepto de colegiatura en los 2014 por un importe de \$ 27,100.00. Y en el 2015 se registraron en la Cuentas por Cobrar a Corto Plazo los convenios de pagos de colegiatura y titulación de los alumnos por un monto de \$ 108,570.70. En este periodo de enero a junio del 2016 se cuenta con convenio por concepto de reinscripción por un monto de 30,882.80. A la fecha se ha registrado muy poca recaudación derivada de los convenios realizados por los alumnos contando con un total por recaudar de \$ 90,413.30 ya que se incluyen los convenio por titulación.

Durante el ejercicio 2015 se obtuvieron economías por \$ 58,910.66 +108,570.70= 167,481.36 1.- debido a que se radicaron recursos federales del proyecto (PROFOCIE) 2015 por un monto de \$454,864.00 en noviembre del 2015 del cual se ejerció una parte del proyecto por un importe \$ 104,400.00 y en Enero del 2016 se ejerció la cantidad de \$ 40,000.000 quedando por ejercer la cantidad \$ 310,464.00.
Provisión de indemnización por pagar al personal \$ 389,534.80 se pagó con el fondo de contingencia (remanentes de ejercicios anteriores). Homero medina Corral, Lauro Enrique Mendivil Ceceña e Ing. Gildardo Félix Espinoza.

Provisión del curso de inglés \$ 4,801.43 que realizo el Prof. Leonardo tenorio mismo que se pagó con recursos del fondo de contingencia (remanentes de ejercicios anteriores) por no contar con suficiencia económica ya que no se recibieron en su totalidad los recursos estatales presupuestados para este fin.

Se provisiono la reposición de los gastos de diplomado en Gerontología 1 por con el objetivo de mejorar la calidad educativa de nuestro alumnado en la academia de TSU Paramédico por los docentes medico Luis Gerardo Islas Valenzuela por la cantidad de \$ 2,500.00 y medico Elisa Guadalupe Acosta Beltrán por la cantidad de \$ 2,500.00 mismos que se pagó con el fondo de contingencia (remanentes de ejercicios anteriores) por no contar con suficiencia económica ya que no se recibieron en su totalidad los recursos estatales presupuestados para este fin.

Se provisiono la reposición de los gastos médicos de Emma Liliana Alamea Valenzuela por la cantidad de \$ 599.64 que se pagó con el fondo de contingencia.

Se observo de la CGUT y P derivada del programa PROFOCIE que el monto maximo autorizado en la accion por la adquisicion del refrigerador fue la cantidad de \$ 14,104.00 ya que fue adquirido por la cantidad de \$ 14,683.07 restando la diferencia de \$ 669.07 que fue cubierta por recursos propios.

Recomendaciones para la elaboración de los Informes Trimestrales 2015 de las Entidades Paraestatales

COMENTARIOS GENERALES

1. Se propone que los acuerdos a los que se llegue, sean validados por el Comité Estatal de Armonización Contable.
2. En la administración pública federal, la administración de las entidades federativas, municipios, demarcaciones territoriales del Distrito Federal y sus respectivas entidades paraestatales, será la unidad administrativa o instancia competente en materia de contabilidad gubernamental quien dará cumplimiento a la aplicación de Contabilidad, de acuerdo a los ordenamientos legales correspondientes, adoptando e implementando las decisiones que tome el CONAC.

La supterioridad al MCCG y la normatividad que de éste se derive será:

- a) La Normatividad emitida por las unidades administrativas o instancias competentes en materia de Contabilidad Gubernamental.
- b) Las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) emitidas por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público.
- c) Las Normas de Información Financiera del Consejo Mexicano para la Investigación y Desarrollo de Normas de Información Financiera (CINIF).

3. Respecto al criterio adoptado para la "Comparabilidad" en lo que se refiera a los Informes Trimestrales, se adoptó lo establecido en la Norma Contable Nacional NIF-B9 denominada "Información Financiera a Fechas Intermedias", quedando para el Estado de Situación Financiera, para el Estado de Actividades y el Estado de Flujo de Efectivo, como lo establece el Párrafo 43 de NIF-B9 denominada "Información Financiera a Fechas Intermedias".

I. INFORMACIÓN CONTABLE

a) ETCA I-01 "Estado de Situación Financiera". Siempre deberá compararse contra el mes de diciembre del año anterior, por tratarse de un estado a una fecha determinada. Ejemplo:

Periodo Actual	Periodo Anterior
Marzo de 2015	dic-14
Junio de 2015	dic-14
Septiembre de 2015	dic-14
dic-15	dic-14

b) ETCA I-01-A "Estado de Actividades". El periodo intermedio se presenta acumulado desde la fecha de inicio del periodo contable anual en curso hasta la fecha de cierre del periodo intermedio que se informa. De tal forma, para efectos de comparabilidad, tendrá que considerarse el periodo equivalente del año inmediato anterior. Ejemplo:

Periodo Actual	Periodo Anterior
Enero a Marzo de 2015	Enero a Marzo de 2014
Enero a Junio de 2015	Enero a Junio de 2014



Enero a Septiembre de
2014
Enero a Diciembre de
2014

Enero a Septiembre de 2015
Enero a Diciembre de 2015

Considerar en la Guía para la Elaboración de Informes Trimestrales, la siguiente apreciación:

Omitir:

Segundo párrafo: el importe que se muestra en cada uno de los rubros que componen la Hacienda Pública/Patrimonio debe que ser el mismo que el que se refleje en el Estado de Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio del mismo periodo.

Tercer párrafo: Los saldos de cada uno de los rubros del activo deben ser los mismos que los que se muestran en el Estado Analítico del Activo.

Cuarto párrafo: Los saldos de cada uno de los rubros del Pasivo deben ser los mismos que los que se muestran en el Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos. El segundo, tercero y cuarto párrafo, hacen referencia a cuentas de activo, pasivo y patrimonio, las cuales no corresponden a cuentas del Estado de Actividades, por lo tanto omitir.

Sustituir por:

El importe que muestra cada uno de los rubros que componen los Ingresos de Gestión y Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, deben de ser los mismos que se reflejen en el Estado Analítico de Ingresos, en la columna de Ingreso Devengado.

El importe que muestra cada uno de los rubros de Gastos de Funcionamiento y de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, deberá de coincidir con los que se reflejen en el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, en la columna de Egreso Devengado.

c) ETCA-I-01-B "Flujo de Efectivo": El periodo intermedio se presenta acumulado desde la fecha de inicio del periodo contable anual en curso hasta la fecha de cierre del periodo intermedio que se informa. Ejemplo:

Periodo Actual	Periodo Anterior
Enero a Marzo de 2015	Enero a Marzo de 2014
Enero a Junio de 2015	Enero a Junio de 2014
Enero a Septiembre de 2015	Enero a Septiembre de 2014
Enero a Diciembre de 2015	Enero a Diciembre de 2014

Este estado financiero deberá elaborarse en base al flujo de efectivo y no en base al devengado, de tal manera que el Efectivo y Equivalente al Final del Ejercicio debe coincidir con el del Estado de Situación Financiera.



A la depreciación acumulada de Maquinaria ,Otros Equipos y Herramientas del ejercicio se realizó un ajuste por haberse considerado de mas en la afectación contable por un importe de \$ 46,497.60 en el ejercicio del 2015 al establecido por la normatividad vigente.

No se esta considerando en la conciliación contable el activo registrado por reclasificación según instrucciones del ISAF, en el informe de fiscalización de la primera revisión a los informes trimestrales del 2015 por la cantidad de \$ 38,790.24

concepto	cuenta de activo	importe	partida	recurso
1 RB2011UAIAS-RM,600MHZ de procesador 128M DE RAM,5 PUERTOS 10/100/1000, LICENCIA NIVEL 5	124-10-02-51501-0058	4,327.59	51501	PROFOCIE 2014-2015
1 CCR1016-12G, PROCESADOR DE 16 NUCLEOS DE 1.2GHZ CADA UNO, 2 X 1G DE MEMORIA, 12 PUERTOS 10/100/1000 LICENCIA NIVEL 6	124-10-03-51501-0059	17,000.00	51501	PROFOCIE 2014-2015
1 GABINETE 1X80X30IP65 C/CLAVE ARGOS	124-10-03-51501-0060	3,828.00	51501	PROFOCIE 2014-2015
2 NO-BREAK R-SMART 1010,1000	124-10-03-51501-0061	3,300.01	51501	PROFOCIE 2014-2015
INSTALADOR DE TARJETA Y CONFIGURACION DE CONMUTADOR	124-10-00-59101-0017	4,744.40	59101	PROFOCIE 2014-2015
1 SAMSUNG LTE SM-G9251 GA S6 EDGE 32GB VDE	124-60-05-56501-0006	5,590.24	56501	gasto corriente

14. Información por Segmentos
NO APLICA

15. Eventos Posteriores al Cierre

Se provisionan los recursos en forma mensual en cuentas por pagar de las cuotas y aportaciones de la institución ya que los trabajadores no cuentan con servicio médico, por tal motivo se apertura una cuenta bancaria para resguardar dichos recursos, de los cuales la aportación de Mayo y junio por un monto de \$ 254,385.87 pendientes de realizar la transferencia bancarias por no contar con suficiencia económica ya que no han se recibido los recursos estatales presupuestados para este fin.

De la cuenta de inversiones contrato no. 0502977466 se deposito la cantidad de \$ 350,001.68 a la cuenta 0502977466 de servicio medico que a su vez de esta cuenta se deposito a la cuenta 0807475445 para pago de liquidaciones del personal a gracia gisela lopez urquides y ana cecilia portillo serna por la cantidad de cada una \$ 161,243.20



Se recibieron 18 observaciones del ISAF correspondientes al primer, segundo, tercer y cuarto trimestres del 2015 y del auditor externo de las cuales se solventaron 14 y 4 están en proceso de solventación ya que son referentes 2 al servicio medico de los trabajadores , 1 derivada del terreno y 1 derivada de los trimestrales del 2015 referentes a indicadores y metas, en espera de 4 observaciones derivadas de la cuenta publica del 2015.

El despacho de auditoria externa dio por concluida la auditoria a los estados financieros del 2015 y entrego el dictamen de los estados financieros y a la matricula.

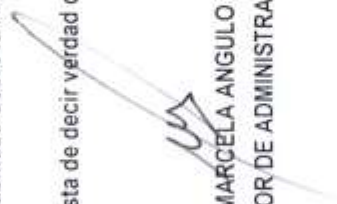
16. Partes Relacionadas

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

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

LIC. ROSA MARCELA ANGULO YOCUPICIO
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



PROFR. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico de Ingresos

ETCA-II-10

Universidad Tecnológica de Etchojoa
del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

(PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO DE 2016

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1+2)	Ingresos Devengado Anual (4)	Ingresos Recaudado Anual (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
1 Impuestos	0	0	0	0	0	0
2 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
3 Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
4 Derechos	0	0	0	0	0	0
5 Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
6 Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
7 Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	1,443,500	0	1,443,500	728,036	697,153.00	-746,347
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0.00	0.00	0
8 Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas FEDERALES	8,554,637	423,639	8,978,276	5,932,193	5,932,193	-2,622,444
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas ESTATALES	3,444,665	0	3,444,665	1,580,727	1,580,727	-1,863,938
10 Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	13,442,801	423,639	13,866,440	8,240,956	8,210,073	-5,232,728
					Ingresos Excedentes 1	

Rubros de los Ingresos	Ingresos Estimado Original Anual (1)	Ampliaciones y Reducciones (+ ó -) (2)	Ingresos Modificado Anual (3= 1+2)	Ingresos Devengado Anual (4)	Ingresos Recaudado Anual (5)	Diferencia (6= 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	0	0	0	0	0	0
Impuesto	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	0	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	13,442,801	423,639	13,866,440	8,240,956	8,210,073	-5,232,728
Cuotas y aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por ventas de Bienes y Servicios	1,443,500	0	1,443,500	728,036	697,153	-746,347
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, FEDERALES	8,554,637	423,639	8,978,276	5,932,193	5,932,193	-2,622,444
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, ESTATALES	3,444,665	0	3,444,665	1,580,727	1,580,727	-1,863,938
Ingresos derivados de Financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	13,442,801	423,639	13,866,440	8,240,956	8,210,073	-5,232,728
					Ingresos Excedentes 1	

**Sistema Estatal de Evaluación
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Universidad Tecnológica de Etchojoa
al 30 de Junio de 2016
(PESOS)**

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

1. Ingresos Presupuestarios	8,240,956
------------------------------------	-----------

(MAS)

2. Ingresos contables no presupuestarios	423,639
Incremento por variación de inventarios	0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0
Disminución del exceso de provisiones	0
Otros ingresos y beneficios varios	423,639
Otros ingresos contables no presupuestarios	423,639
(MENOS)	
3. Ingresos presupuestarios no contables	423,639

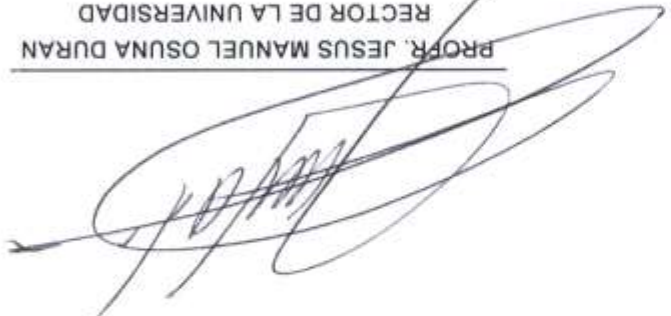
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)	8,240,956
Productos de capital	0
Aprovechamientos de capital	0
Ingresos derivados de financiamientos	0
Otros ingresos presupuestarios no contables	423,639

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

LIC. ROSA MARCELA ANGULO YOCUPICIO
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



PROFR. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD



Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
 Universidad Tecnológica de Etchojoa
 Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

(PESOS)
 TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

Concepto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones / Reducciones (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Gasto Corriente	13,442,801	336,751	13,779,552	7,811,551	7,525,899	5,968,001
Gasto de Capital	0	86,888	86,888	86,888	36,888	0
Amortización del la Deuda y	0	0	0	0	0	0
Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	13,442,801	423,639	13,866,440	7,898,439	7,562,787	5,968,001

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

LIC. ROSA MARCELA ANGULO YOCUPICIO
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

PROFR. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
 RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

**Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)
Universidad Tecnológica de Etchojoa
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016**

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

Clasificación Administrativa (Por Unidad Administrativa)	Egresos Aprobado Anual	Ampliaciones / Reducciones	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio
(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3+4)	
Unidad Administrativa 1 Rectoría	621,879.69	0.00	621,879.69	510,211.66	500,840.82	111,668
Unidad Administrativa 2 Administración y Finanzas	12,108,739.24	203,730.10	12,312,469.34	6,685,543.99	6,658,809.62	5,626,925
Unidad Administrativa 3 División Académica	712,182.36	219,909.00	932,091.36	702,683.64	403,136.80	229,408
Total del Gasto	13,442,801	423,639	13,866,440	7,898,439	7,562,787	5,968,001

(PESOS)

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

LIC. ROSA MARCELA ANGULO YOCUPICIO
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

PROFR. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

ETCA-II-11-B2

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Administrativa (Por Poderes)
 Universidad Tecnológica de Etchojoa
 Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016
 (PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

Clasificación Administrativa (Por Poderes)	Egresos Aprobado Anual	Ampliación es/ (Reducciónes)	Egresos Modificado Anual	Egresos Devengado Anual	Egresos Pagado Anual	Subejercicio
	(1)	(2)	(3=1+2)	(4)	(5)	(6=3-4)
Poder Ejecutivo	13,442,801	423,639	13,866,440	7,898,439	7,562,787	5,968,001
Poder Legislativo	0	0	0	0	0	0
Poder Judicial	0	0	0	0	0	0
Organos Autonomos	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	13,442,801	423,639	13,866,440	7,898,439	7,562,787	5,968,001

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

LIC. ROSA MARCELA ANGULO YOCUPICIO
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

PROFR. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
 RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

Sistema Estatal de Evaluación
 Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
 Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
 Universidad Tecnológica de Etchojoa
 Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016
 (PESOS)

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

Concepto	(1) Egresos Aprobado Anual	(2) Ampliaciones/ Reducciones	(3=1+2) Egresos Modificado Anual	(4) Egresos Devengado Anual	(5) Egresos Pagado Anual	Subejercicio (6 = 3 - 4)
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	13,442,801	423,639	13,866,440	7,898,439	7,562,787	5,968,001
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Viviendas y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	13,442,801	423,639	13,866,440	7,898,439	7,562,787	5,968,001
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0

LIC. ROSA MARCELA ANGULO YOCUPICIO
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

PROF. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

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

Total del Gasto	13,442,801	423,639	13,866,440	7,898,439	7,562,787	5,968,001
Combustibles y Energia	0	0	0	0	0	0
Mineria,	0	0	0	0	0	0
Manufacturas y Construcion	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnologia e Innovacion	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Economicos	0	0	0	0	0	0
Otras No Clasificadas en Funciones anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Publica / Costo financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0

ETCA-II-11-D

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

Universidad Tecnológica de Etchojoa

Al 30 de Junio de 2016

Pesos

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

1. Total de Egresos Presupuestarios		7,898,439
-------------------------------------	--	-----------

(MENOS)

2. Egresos Presupuestarios no contables	80,488	
Mobiliario y equipo de administración	0	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0	
Vehículos y equipo de transporte	0	
Equipo de defensa y seguridad	0	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0	
Archivos 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	0	
especiales	0	
Armonización de la deuda pública	0	
Aduudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0	

(MAS)

3. Gastos contables no presupuestarios	578,462	
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia	0	
y amortizaciones	0	
Provisiones	0	
Disminución de inventarios	0	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o	0	
deterioro u obsolescencia	0	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0	
Otros gastos	0	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	578,462	
4. Total de Gasto Contable (4= 1 - 2 + 3)		8,396,414

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

LIC. ROSA MARCELA ANGULO YOCUPICIO
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

PROFR. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Por Partida del Gasto

Universidad Tecnológica de Etchojoa
del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

(PESOS)

Partida/Descripción	Ejercicio del Presupuesto	Egresos Aprobado Anual (1)	Ampliaciones/ (Reducciones) (2)	Egresos Modificado Anual (3=1+2)	Egresos Devengado Anual (4)	Egresos Pagado Anual (5)	Subejercicio (6 = 3 - 4)	% Avance Anual (7= 4/3)
1000	1000 Servicios personales	10,495,157	145,173	10,640,330	5,816,252	5,816,252	4,824,078	54.66%
	1100 Remuneraciones al personal de carácter permanente	5,857,163	-632,996	5,224,167	2,765,473	2,765,473	2,458,694	52.94%
	113 Sueldo base al personal permanente	5,857,163	-632,996	5,224,167	2,765,473	2,765,473	2,458,694	52.94%
	11301 Sueldos:	5,857,163	-632,996	5,224,167	2,765,473	2,765,473	2,458,694	52.94%
	1200 Remuneraciones al personal de carácter transitorio	1,497,237	0	1,497,237	1,017,613	1,017,613	479,624	67.97%
	121 Honorarios asimilables a salarios	1,497,237	0	1,497,237	1,017,613	1,017,613	479,624	67.97%
	12101 Honorarios:	1,497,237	0	1,497,237	1,017,613	1,017,613	479,624	67.97%
	1300 Remuneraciones adicionales y especiales	1,087,840	0	1,087,840	125,564	125,564	962,276	11.54%
	132 Pistas de vacaciones, dominical y gratificación de fin de año	1,087,840	0	1,087,840	125,564	125,564	962,276	11.54%
	13201 Prima vacacional	361,842	0	361,842	39,484	39,484	322,357	10.91%
	13202 Gratificación por fin de año	725,998	0	725,998	86,080	86,080	639,918	11.86%
	1400 Seguridad Social	1,577,917	0	1,577,917	850,809	850,809	727,108	53.92%
	141 Aportaciones de seguridad social	1,577,917	0	1,577,917	850,809	850,809	727,108	53.92%
	14106 otras prestaciones de seguridad social	1,577,917	0	1,577,917	850,809	850,809	727,108	53.92%
	1500 otras prestaciones de seguridad social	475,000	778,168	1,253,168	1,056,793	1,056,793	196,376	84.33%
	152 Indemnizaciones	0	778,168	778,168	778,168	778,168	0	100.00%
	15201 Indemnizaciones al personal	0	778,168	778,168	778,168	778,168	0	100.00%
	154 Prestaciones Contractuales	385,470	0	385,470	224,791	224,791	160,679	58.32%
	15409 Bono para despensa	282,676	0	282,676	161,561	161,561	121,115	57.15%
	15429 Cuotas para material didáctico	102,795	0	102,795	63,230	63,230	39,565	61.51%
	159 Otras prestaciones sociales y económicas	89,530	0	89,530	53,833	53,833	35,696	60.13%
	15901 Otras prestaciones	89,530	0	89,530	53,833	53,833	35,696	60.13%
2000	Materiales y suministros	717,364	49,650	767,014	400,270	381,302	366,744	52.19%

2100	278,384	-3,819	274,565	134,829	119,000	139,737	49,11%
2101	67,947	-280	67,667	39,904	32,676	27,764	58,97%
21101	67,947	-280	67,667	39,904	32,676	27,764	58,97%
212	49,596	-11,069	38,528	5,391	4,947	33,137	13,99%
21201	49,596	-11,069	38,528	5,391	4,947	33,137	13,99%
214	47,987	0	47,987	38,906	37,174	9,081	81,08%
21401	47,987	0	47,987	38,906	37,174	9,081	81,08%
215	8,500	0	8,500	0	0	8,500	0,00%
21501	8,500	0	8,500	0	0	8,500	0,00%
216	79,193	0	79,193	36,095	29,670	43,098	45,58%
21601	79,193	0	79,193	36,095	29,670	43,098	45,58%
217	21,000	5,585	26,585	8,428	8,428	18,157	31,70%
21701	0	5,585	5,585	5,585	5,585	0	100,00%
21702	21,000	0	21,000	2,844	2,844	18,157	13,54%
218	4,160	1,945	6,105	6,105	6,105	0	100,00%
21801	4,160	1,269	5,429	5,429	5,429	0	100,00%
21802	0	676	676	676	676	0	0,00%
2200	48,645	880	49,524	34,447	32,687	15,078	69,56%
221	48,645	840	49,485	34,407	32,647	15,078	69,53%
22101	15,499	0	15,499	5,992	5,992	9,507	38,66%
22105	19,681	840	20,521	20,521	20,521	0	100,00%
22106	13,465	0	13,465	7,894	6,134	5,571	58,53%
223	0	40	40	40	40	0	100,00%
22301	0	40	40	40	40	0	100,00%
2400	22,140	2,770	24,911	11,289	11,289	13,622	45,37%
241	5,308	1,205	6,513	6,513	6,513	0	100,00%
24101	5,308	1,205	6,513	6,513	6,513	0	100,00%
245	0	365	365	365	365	0	100,00%

24501	Vidrio y productos de vidrio	0	365	365	365	365	0	100.00%
246	Material eléctrico y electrónico	4,565	0	4,565	2,406	2,406	2,158	52.71%
24601	Material eléctrico y electrónico	4,565	0	4,565	2,406	2,406	2,158	52.71%
247	Artículos metálicos para la construcción	12,267	0	12,267	804	804	11,464	6.55%
24701	Artículos metálicos para la construcción	12,267	0	12,267	804	804	11,464	6.55%
249	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	0	1,200	1,200	1,200	1,200	0	100.00%
24901	Otros materiales y artículos de construcción y reparación	0	1,200	1,200	1,200	1,200	0	100.00%
2500	Productos químicos, farmacéuticos y de laboratorio	98,263	57,570	155,833	75,114	73,734	80,719	48.20%
251	Productos químicos básicos	30,000	0	30,000	8,860	8,860	21,140	29.53%
25101	Productos químicos básicos	30,000	0	30,000	8,860	8,860	21,140	29.53%
252	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	0	8,336	8,336	8,336	8,336	0	0.00%
25201	Fertilizantes, pesticidas y otros agroquímicos	0	8,336	8,336	8,336	8,336	0	0.00%
254	Materiales, accesorios y suministros médicos	5,995	0	5,995	0	0	5,995	0.00%
25401	Materiales, accesorios y suministros médicos	5,995	0	5,995	0	0	5,995	0.00%
255	Materiales, accesorios y suministros de laboratorio	47,000	-416	46,584	0	0	46,584	0.00%
25501	Materiales, accesorios y suministros de laboratorio	47,000	-416	46,584	0	0	46,584	0.00%
256	Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados	15,267	0	15,267	8,268	6,888	6,999	54.15%
25601	Fibras sintéticas, hules, plásticos y derivados	15,267	0	15,267	8,268	6,888	6,999	54.15%
259	Otros productos químicos	0	49,650	49,650	49,650	49,650	0	0.00%
25901	Otros productos químicos	0	49,650	49,650	49,650	49,650	0	0.00%
2600	Combustibles, lubricantes y aditivos	215,427	192	215,619	116,500	116,500	99,120	54.03%
261	Combustibles, lubricantes y aditivos	215,427	192	215,619	116,500	116,500	99,120	54.03%
26101	Combustibles	215,049	0	215,049	115,930	115,930	99,120	53.91%
26102	Lubricantes y aditivos	378	192	570	570	570	0	100.00%
2700	Vestuarios, blancos, prendas de producción y artículos deportivos	16,729	0	16,729	12,142	12,142	4,587	72.58%
271	Vestuario y uniformes	9,749	0	9,749	8,427	8,427	1,322	86.44%
27101	Vestuario y uniformes	9,749	0	9,749	8,427	8,427	1,322	86.44%
272	Prendas de seguridad y protección personal	756	0	756	50	50	706	6.61%

27201	Prendas de seguridad y protección personal	756	0	756	50	50	706	6.61%
273	Artículos deportivos	6,000	0	6,000	3,665	3,665	2,335	61.08%
27301	Artículos deportivos	6,000	0	6,000	3,665	3,665	2,335	61.08%
275	Biancos y otros productos textiles, excepto prendas de vestir	224	0	224	0	0	224	0.00%
27501	Biancos y otros productos textiles, excepto prendas de vestir	224	0	224	0	0	224	0.00%
2900	Herramientas, refacciones y accesorios menores	37,776	-7,944	29,833	15,951	15,951	13,882	53.47%
291	Herramientas menores	6,779	0	6,779	560	560	6,219	8.26%
29101	Herramientas menores	6,779	0	6,779	560	560	6,219	8.26%
292	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	1,779	128	1,907	1,907	1,907	0	100.00%
29201	Refacciones y Accesorios Menores de Edificios	1,779	128	1,907	1,907	1,907	0	100.00%
293	Refacciones y Accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	7,052	0	7,052	510	510	6,542	7.23%
29301	Refacciones y Accesorios menores de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	7,052	0	7,052	510	510	6,542	7.23%
294	Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información	12,338	635	12,973	12,973	12,973	0	100.00%
29401	Refacciones y accesorios menores de equipo de computo y tecnologías de la información	12,338	635	12,973	12,973	12,973	0	100.00%
295	Refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio	756	0	756	0	0	756	0.00%
29501	Refacciones y accesorios menores de equipo e instrumental médico y de laboratorio	756	0	756	0	0	756	0.00%
296	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	7,559	-7,559	0	0	0	0	0.00%
29601	Refacciones y accesorios menores de equipo de transporte	7,559	-7,559	0	0	0	0	0.00%
298	Refacciones y accesorios menores de maquinaria y otros equipos	1,512	-1,147	364	0	0	364	0.00%
29801	Refacciones y Accesorios menores de maquinaria y otros equipos	1,512	-1,147	364	0	0	364	0.00%
3000	Servicios generales	2,230,281	141,928	2,372,209	1,595,030	1,328,346	777,179	67.24%
3100	Servicios básicos	354,965	89	355,054	163,252	163,252	191,802	45.98%
311	Energía eléctrica	190,402	0	190,402	69,961	69,961	120,441	36.74%
31102	energía eléctrica a escuelas	190,402	0	190,402	69,961	69,961	120,441	36.74%
312	Gas	6,730	0	6,730	1,000	1,000	5,729	14.86%
31201	Gas	6,730	0	6,730	1,000	1,000	5,729	14.86%
315	Telefonía celular	18,002	0	18,002	6,059	6,059	11,943	33.66%

31501	Telefonia celular	18,002	0	18,002	6,059	6,059	11,943	33.66%
316	Servicios de telecomunicaciones y satelites	135,613	0	135,613	81,925	81,925	53,688	60.41%
31601	Servicios de telecomunicaciones y satelites	135,613	0	135,613	81,925	81,925	53,688	60.41%
318	Servicios postales y telegraficos	4,218	89	4,307	4,307	4,307	0	100.00%
31801	Servicio postal	4,218	89	4,307	4,307	4,307	0	100.00%
3200	Servicio de arrendamiento	101,947	142,455	244,402	244,402	37,738	0	100.00%
322	Arrendamiento de Edificios	0	14,538	14,538	14,538	14,538	0	100.00%
32201	Arrendamiento de Edificios	0	14,538	14,538	14,538	14,538	0	100.00%
323	Arrendamiento de mobiliario y equipo de administracion, educacional y recreativo	66,893	162,971	229,864	229,864	23,200	0	100.00%
32302	Arrendamiento de eq. y bienes informaticos	66,893	162,971	229,864	229,864	23,200	0	100.00%
329	Otros arrendamientos	35,054	-35,054	0	0	0	0	0.00%
32901	Otros arrendamientos	35,054	-35,054	0	0	0	0	0.00%
3300	Servicios profesionales, cientificos, tecnicos y otros servicios	702,643	27,611	730,254	391,829	358,429	338,425	53.66%
331	Servicios legales, de contabilidad, auditorias y relacionados	120,228	0	120,228	87,686	84,286	32,542	72.93%
33101	Servicios legales, de contabilidad, auditorias y relacionados	120,228	0	120,228	87,686	84,286	32,542	72.93%
334	Servicios de capacitacion	49,317	80,440	129,757	95,230	65,230	34,527	73.39%
33401	Servicios de capacitacion	49,317	80,440	129,757	95,230	65,230	34,527	73.39%
336	Servicios de apoyo administrativo, traduccion, fotocopiado e impresion	57,783	-40,000	17,783	1,889	1,889	15,894	10.62%
33603	Inversiones y publicaciones oficiales	57,783	-40,000	17,783	1,889	1,889	15,894	10.62%
338	Servicios de vigilancia	375,852	0	375,852	156,884	156,884	218,968	41.74%
33801	Servicios de vigilancia	375,852	0	375,852	156,884	156,884	218,968	41.74%
339	Servicios Profesionales, cientificos y tecnicos integrales	99,463	-12,829	86,634	50,140	50,140	36,494	57.88%
33901	Servicios Profesionales, cientificos y tecnicos integrales	99,463	-12,829	86,634	50,140	50,140	36,494	57.88%
3400	Servicios financieros, bancarios y comerciales	81,500	58,594	140,094	91,028	91,028	49,067	64.98%
341	Servicios financieros y bancarios	1,000	58,557	59,557	10,491	10,491	49,067	17.61%
34101	Servicios financieros y bancarios	1,000	58,557	59,557	10,491	10,491	49,067	17.61%
345	Seguros de bienes patrimoniales	80,500	37	80,537	80,537	80,537	0	100.00%

34501	Seguros de bienes patrimoniales	80,500	37	80,537	80,537	80,537	170,573	0	100.00%
3500	Servicios de instalación, mantenimiento y conservación	375,284	-52,696	322,588	152,015	137,515	170,573	0	47.12%
352	Instalación, reparación y mantenimiento de mobiliario y equipo de administración, educacional y recreativo	0	2,500	2,500	2,500	2,500	0	0	100.00%
35202	Mantenimiento y conservación de mobiliario y equipo para escuelas, laboratorios y talleres	0	2,500	2,500	2,500	2,500	0	0	100.00%
353	Instalación, reparación y mantenimiento de equipo de cómputo y tecnologías de información	0	150	150	150	150	0	0	100.00%
35302	Mantenimiento y conservación de bienes informáticos	0	150	150	150	150	0	0	100.00%
355	Reparación y mantenimiento de equipo de transporte	37,000	0	37,000	35,916	33,712	1,084	0	97.07%
35501	Mantenimiento de equipo de transporte	37,000	0	37,000	35,916	33,712	1,084	0	97.07%
357	Instalación, reparación y mantenimiento de maquinaria, otros equipos y herramientas	0	43,152	43,152	43,152	30,856	0	0	100.00%
35701	Mantenimiento y conservación de maquinaria y equipo	0	43,152	43,152	43,152	30,856	0	0	100.00%
358	Servicios de limpieza y manejo de desechos	338,284	-98,498	239,786	70,296	70,296	169,490	0	29.32%
35801	Servicios de limpieza y manejo de desechos	338,284	-98,498	239,786	70,296	70,296	169,490	0	29.32%
3600	Servicios de comunicación social y publicidad	53,580	10,866	64,446	64,446	64,446	0	0	100.00%
361	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales	53,580	10,866	64,446	64,446	64,446	0	0	100.00%
36101	Difusión por radio, televisión y otros medios de mensajes sobre programas y actividades gubernamentales	53,580	10,866	64,446	64,446	64,446	0	0	100.00%
3700	Servicios de traslado y viáticos	405,047	12,995	418,043	390,730	390,730	27,313	0	93.47%
371	Pasajes aéreos	122,869	1,447	124,316	124,316	124,316	0	0	100.00%
37101	Pasajes aéreos	122,869	1,447	124,316	124,316	124,316	0	0	100.00%
372	Pasajes terrestres	30,312	0	30,312	10,649	10,649	19,663	0	35.13%
37201	Pasajes terrestres	30,312	0	30,312	10,649	10,649	19,663	0	35.13%
375	Viáticos en el país	189,575	27,225	216,800	216,800	216,800	0	0	100.00%
37501	Viáticos en el país	116,054	22,846	138,900	138,900	138,900	0	0	100.00%
37502	Gastos de camino	73,521	4,379	77,900	77,900	77,900	0	0	100.00%
376	Viáticos en el extranjero	1,004	-1,004	0	0	0	0	0	0.00%
37601	Viáticos en el extranjero	1,004	-1,004	0	0	0	0	0	0.00%

378	35,000	-14,672	20,328	20,328	20,328	20,328	0	100.00%
37801	35,000	-14,672	20,328	20,328	20,328	20,328	0	100.00%
379	26,287	0	26,287	18,637	18,637	7,650	0	70.90%
37901	26,287	0	26,287	18,637	18,637	7,650	0	70.90%
3800	130,314	-69,354	60,960	60,960	56,960	0	0	100.00%
381	48,299	-48,299	0	0	0	0	0	0.00%
38101	48,299	-48,299	0	0	0	0	0	0.00%
382	51,200	-51,200	0	0	0	0	0	0.00%
38201	51,200	-51,200	0	0	0	0	0	0.00%
383	30,815	30,145	60,960	60,960	56,960	0	0	100.00%
38301	30,815	30,145	60,960	60,960	56,960	0	0	100.00%
3900	25,000	11,368	36,368	36,368	28,248	0	0	100.00%
392	25,000	11,368	36,368	36,368	28,248	0	0	100.00%
39201	25,000	11,368	36,368	36,368	28,248	0	0	100.00%
5000	0	86,888	86,888	86,888	36,888	0	0	100.00%
5100	0	86,888	86,888	86,888	36,888	0	0	100.00%
515	0	6,400	6,400	6,400	6,400	0	0	100.00%
51501	0	6,400	6,400	6,400	6,400	0	0	100.00%
519	0	80,488	80,488	80,488	30,488	0	0	100.00%
51901	0	14,683	14,683	14,683	14,683	0	0	100.00%
51902	0	65,805	65,805	65,805	15,805	0	0	100.00%
6000	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
Total del Casio	13,442,801	423,639	13,866,440	7,898,439	7,562,787	5,968,001		56.96%

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

LIC. ROSA MARCELA ANGELO YOCUPICIO
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

PROFR. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

ETCA-II-11

Sistema Estatal de Evaluación
Estado Analítico del Ejercicio Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Universidad Tecnológica de Etchojoa
Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

(PESOS)

Ejercicio del Presupuesto por Capítulo del Gasto	(1) Egresos Aprobados Anual	(2) Ampliación es/ (Reducción es)	(3+2) Egresos Modificados Anual	(4) Egresos Devengados Anual	(5) Egresos Pagados Anual	Subejercicio (6=3-4)
Servicios Personales	10,495,157	145,173	10,640,330	5,816,252	5,816,252	4,824,078
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	5,857,163	-632,996	5,224,167	2,765,473	2,765,473	2,458,694
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	1,497,237	0	1,497,237	1,017,613	1,017,613	479,624
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,087,840	0	1,087,840	125,564	125,564	962,276
Seguridad Social	1,577,917	0	1,577,917	850,809	850,809	727,108
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	475,000	778,168	1,253,168	1,056,793	1,056,793	196,376
Previsiones	0	0	0	0	0	0
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
Materiales y Suministros	717,364	49,650	767,014	400,270	381,302	366,744
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	278,383.83	-3,818.79	274,565.04	134,828.50	119,000.27	139,737
Alimentos y Utensilios	48,645	880	49,524	34,447	32,687	15,078
Materiales Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	22,140	2,770	24,911	11,289	11,289	13,622
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	98,263	57,570	155,833	75,114	73,734	80,719
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	215,427	192	215,619	116,500	116,500	99,120
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	16,729	0	16,729	12,142	12,142	4,587

Materiales y Suministros Para Seguridad Herramientas.

0
49,000

Identificación del crédito o instrumento	Créditos Bancarios		
	A Contratación / Colocación	B Amortización	C=A-B Endeudamiento Neto
1			
2			
3			
4			
5	No se tiene nada que informar en este apartado		0.00
6			
7			
8			
9			
10	Total Créditos Bancarios	0.00	0.00
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10	Total Otros Instrumentos de Deuda	0.00	0.00
TOTAL			
		0.00	0.00

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

LIC. ROSA MARCELA ANGULO YOCUPICIO
SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

PROFR. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

ETCA-II-13

Sistema Estatal de Evaluación
 Intereses de la Deuda
 Universidad Tecnológica de Etchojoa
 Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016
 (pesos)
 TRIMESTRE: SEGUNDO 2016

Identificación del crédito o instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total de Intereses Créditos Bancarios		
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Otros Instrumentos de Deuda		
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
Total Intereses Otros Instrumentos de Deuda		
TOTAL		
	0.00	0.00

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

LIC. ROSA MARCELA ANGULO YOCUPICIO
 SUBDIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



PROF. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
 RECTOR DE LA UNIVERSIDAD



Sistema Estatal de Evaluación
 Gasto Por Categoría Programática
 Universidad Tecnológico de Etchojoa
 Del 01 de Enero al 30 de Junio de 2016

TRIMESTRE:

segundo

Concepto	(1) Egresos Aprobado Anual	(2) Egresos Ampliaciones/ (Reducciones)	(3+2) Egresos Modificado Anual	(4) Egresos Devengado Anual	(5) Egresos Pagado Anual	(6-3-4) Subejercicio
Programas	0	0	0	0	0	0
Subsidios:	0	0	0	0	0	0
Sector Social y Privado a Estados y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones:	13,442,801	423,639	13,866,440	7,898,439	7,562,787	5,968,001
Prestación de Servicios Públicos	13,442,801	423,639	13,866,440	7,898,439	7,562,787	5,968,001
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, Seguimiento y Evaluación de Políticas Públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y Fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y Supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente el Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyos	0	0	0	0	0	0
Apoyo al Proceso Presupuestario y para Mejorar la Eficiencia	0	0	0	0	0	0
Institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la Función Pública y al Mejoramiento de la Gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones Ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de Cumplimiento de Resolcón Jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a Fondos de Estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a Fondos de Inversión y Reestructura de Pensiones:	0	0	0	0	0	0
Programas de gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Costo Financiero, Deuda o Apoyo a Deudores y Ahorradores de la Banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	13,442,801	423,639	13,866,440	7,898,439	7,562,787	5,968,001

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

PROF. JESUS MANUEL OSUNA DURAN
 RECTOR DE LA UNIVERSIDAD

SANTOS VEGA BORBON
 JEFE DE DEPARTAMENTO DE PLANEACION