

PECSO

TRIMESTRE: PRIMERO

ACTIVO	2019	2018	PASIVO	2019	2018
<b>Activo Circulante</b>			<b>Pasivo Circulante</b>		
Efectivo y Equivalentes	10,417,734	11,899,892	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	10,086,868	10,781,113
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	101,786	95,529	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	-	-	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Detencimiento de Activos Circulantes	-	-	Fondos y Bienes de Tenencia en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	17	17
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros Pasivos a Corto Plazo	13,120	13,120
<b>Total de Activos Circulantes</b>	<b>10,519,520</b>	<b>11,995,421</b>	<b>Total de Pasivos Circulantes</b>	<b>10,100,005</b>	<b>10,794,249</b>
<b>Activo No Circulante</b>			<b>Pasivo No Circulante</b>		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	-	-	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
- Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	34,369,449	34,869,445	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	20,304,840	20,304,840	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	435,416	435,416	Fondos y Bienes de Tenencia en Garantía y/o Administración a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	11,820,945	11,382,580	Provisiones a Largo Plazo	-	-
Activos Diferidos	-	-			
Estimación por Pérdida o Detencimiento de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-			
<b>Total de Activos No Circulantes</b>	<b>67,776,765</b>	<b>64,010,149</b>	<b>Total de Pasivos No Circulantes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total de Activos</b>	<b>74,296,285</b>	<b>76,005,570</b>	<b>Total de Pasivo</b>	<b>10,100,005</b>	<b>10,794,249</b>
			<b>Hacienda Pública/ Patrimonio</b>		
			<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido</b>	<b>66,913,007</b>	<b>66,913,007</b>
			Aportaciones	4,522,571	4,522,571
			Donaciones de Capital	61,890,436	61,890,436
			<b>Hacienda Pública/ Patrimonio Generado</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultados del Ejercicio (Menos) (Más) Honorarios	1,368,431	1,395,576
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,538,665	2,456,881
			Revalúos	-	-
			Reservas	310,783	310,783
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	60,363	60,363
			<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
			Resultado por Pasivo Monetario	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			<b>Total Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>64,196,221</b>	<b>65,208,721</b>
			<b>Total de Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio</b>	<b>74,296,285</b>	<b>76,005,570</b>

"Digo pronto de cada verdad estadística que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor"

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Presupuestarias:

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Presupuesto modificado ejercicio 2019	76,288,518.19
Presupuesto pendiente de ejercer 2019	15,106,133.25
Presupuesto Devengado de ejercicio 2019	1,179,179.04
Presupuesto pagado ejercicio 2019	1,179,179.04
Presupuesto de Ingresos modificado 2019	76,288,518.19
Presupuesto pendiente de cobrar ejercicio 2019	13,860,605.30
Presupuesto recaudado ejercicio 2019	407,512.89
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2019	3,913,023.89
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	3,913,023.89
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2018	2,463,752.09
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	2,463,752.09
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2017	3,943,139.00
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	3,943,139.00
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2016	4,822,749.00
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	4,822,749.00
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2015	5,770,294.80
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	5,770,294.80
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2014	5,136,733.85
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	5,136,733.85
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2013	4,048,725.59
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	4,048,725.59
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2012	1,674,381.37
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	1,674,381.37
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2011	1,503,728.20
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	1,503,728.20

M. J. Santos Vega Borbon  
Director de Administración y Finanzas

Profesor Jesus Manuel Osuna Durán  
Rector de la Universidad

Estado de Situación Financiera - Detallado - LDF  
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA

TRIMESTRE: PRIMERO

Al 31 de diciembre de 2018 y al 31 de enero de 2019 (b)

PE9081

Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
<b>ACTIVO</b>			<b>PASIVO</b>		
<b>Activo Circulante</b>			<b>Activo Circulante</b>		
a. Efectivo y Equivalentes (a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	10,417,734	11,885,852	a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	10,086,668	10,781,112
a1) Efectivo	10,500	1,255,120	a1) Servicio Personales por Pagar a Corto Plazo	137,264	837,147
a2) Bancos/Tesorería	744,137	5,304,347	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	0	
a3) Bancos/Depositos y Otros	4,372,672	4,550,175	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	4,550,175	340,249	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo		
a5) Fondos con Asignación Específica	340,249		a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo		
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración			a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo		
a7) Otros Efectivos y Equivalentes			a7) Rescisiones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	113,278	253,728
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	101,786	95,939	a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo		
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo			a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	9,636,325	9,690,239
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	56,453	58,453	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b1+b2+b3)		
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	43,334	37,487	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo		
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo			b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo		
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo			b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo		
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo			c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c1+c2)		
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo			c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública		
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c1+c2+c3+c4+c5)			c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero		
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo			d. Títulos y Valores a Corto Plazo		
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo			e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e1+e2+e3)		
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo			e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo			e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo		
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo			e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo		
d. Inventarios (d1+d2+d3+d4+d5)			f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f1+f2+f3+f4+f5+f6)		
d1) Inventario de Mercaderías para venta			f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo		

Concepto	2019	31 de diciembre de 2019	Concepto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
d2) Inventario de Mercancías Terminadas			f2) Fondos en Administración a Corto Plazo		17
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración			f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo		
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción			f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Atípicos a Corto Plazo		
d5) Bienes en Tránsito			f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo		
e. Atracciones			f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo		
f. Estimación por Pérdida o Detenoreo de Activos Circulantes (f+f1+f2)			g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)		
f1) Estimaciones para Cuentas Incoobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes			g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo		
f2) Estimación por Detenoreo de Inventarios			g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo		
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)			g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	13,120	13,120
g1) Valores en Garantía			h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	13,120	13,120
g2) Bienes en Garantía (incluye depósitos de fondos)			h1) Ingresos por Clasificar		
g3) Bienes Derivados de Entaños, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago			h2) Recaudación por Participar		
g4) Adquisición con Fondos de Terceros			h3) Otros Pasivos Circulantes		
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	10,519,520	11,985,631	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	10,100,005	10,794,249
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo			a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo		
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo			b. Documentos por Pagar a Largo Plazo		
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	54,869,449	54,869,449	c. Deuda Pública a Largo Plazo		
d. Bienes Muebles	20,304,645	20,304,645	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo		
e. Activos Intangibles	430,416	430,416	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo		
f. Depreciación, Detenoreo y Amortización Acumulada de Bienes	11,825,945	11,889,567	f. Provisiones a Largo Plazo		
g. Activos Diferidos					
h. Estimación por Pérdida o Detenoreo de Activos no Circulantes			IIIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIIB = a + b + c + d + e + f)		
i. Otros Activos no Circulantes			II. Total del Pasivo (II = IIA + IIIB)	10,100,005	10,794,249
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	63,778,765	64,015,149	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	74,298,285	76,000,980	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	66,513,007	66,513,007
			a. Aportaciones	4,522,571	4,522,571
			b. Donaciones de Capital	61,990,436	61,990,436
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	2,314,726	1,306,275
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	1,008,451	1,008,451
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	1,538,696	1,538,696
			c. Revalúos		
			d. Reservas	312,783	312,783
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	80,363	80,363

Concepto (a)	2019	31 de diciembre de 2019	Instituto (c)	2019	31 de diciembre de 2018
			III. Exceso o insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIC=a+b)		
			a. Resultado por Función Monetaria		
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios		
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	64,198,261	65,206,731
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV =IIH-III)	74,298,283	76,000,980

Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

Presupuesto modificado ejercicio 2019	16,288,118.19
Presupuesto pendiente de ejercer 2019	15,108,339.15
Presupuesto Devengado de ejercicio 2019	1,179,579.04
Presupuesto pagado ejercicio 2019	1,179,579.04
Presupuesto de Ingresos modificado 2019	16,288,118.19
Presupuesto pendiente de radicar ejercicio 2019	16,880,605.50
Presupuesto recaudado ejercicio 2019	407,512.69
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2010	3,913,021.00
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	2,465,792.00
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2011	2,465,792.00
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	5,041,339.00
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2012	5,041,339.00
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	4,812,754.00
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2013	4,812,754.00
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	5,770,204.00
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2014	5,770,204.00
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	5,156,755.85
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2015	5,156,755.85
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	4,148,723.59
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2016	4,148,723.59
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	1,674,385.37
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2017	1,674,385.37
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	3,631,728.00
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2018	3,631,728.00
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar	

  
M.I. Santos Vega Borbón  
Director de Administración y Finanzas

  
Profesor Jesús Manuel Osuna Durán  
Rector de la Universidad




Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Actividades  
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA  
Del 01 de enero al 31 de enero de 2019  
(PESOS)


ETCA-I-03

TRIMESTRE: PRIMERO

	2019	2018
<b>INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS</b>		
<b>Ingresos de la Gestión:</b>	<b>226,037</b>	<b>412,834</b>
Impuestos	-	-
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-
Contribuciones de Mejoras	-	-
Derechos	-	-
Productos de Tipo Corriente	-	-
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	226,037	412,834
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	-	-
<b>Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	<b>180,290</b>	-
Participaciones y Aportaciones	-	-
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	180,290	-
<b>Otros Ingresos y Beneficios</b>	<b>1,186</b>	<b>20,426</b>
Ingresos Financieros	-	20,426
Incremento por Variación de Inventarios	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	1,186	-
<b>Total de Ingresos y Otros Beneficios</b>	<b>407,513</b>	<b>433,260</b>
<b>GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS</b>		
<b>Gastos de Funcionamiento</b>	<b>1,179,579</b>	<b>968,725</b>
Servicios Personales	1,115,758	899,261
Materiales y Suministros	26,255	5,410
Servicios Generales	37,566	64,053
<b>Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas</b>	-	-
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	-	-
Transferencias al Resto del Sector Público	-	-
Subsidios y Subvenciones	-	-
Ayudas Sociales	-	-
Pensiones y Jubilaciones	-	-
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	-	-
Transferencias a la Seguridad Social	-	-
Donativos	-	-
Transferencias al Exterior	-	-
<b>Participaciones y Aportaciones</b>	-	-
Participaciones	-	-
Aportaciones	-	-
Convenios	-	-
<b>Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública</b>	-	-
Intereses de la Deuda Pública	-	-
Comisiones de la Deuda Pública	-	-
Gastos de la Deuda Pública	-	-
Costo por Coberturas	-	-
Apoyos Financieros	-	-
<b>Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias</b>	<b>236,384</b>	<b>147,014</b>
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	236,384	147,014
Provisiones	-	-
Disminución de Inventarios	-	-
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	-	-
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
Otros Gastos	-	-
<b>Inversión Pública</b>	-	-
Inversión Pública no Capitalizable	-	-
<b>Total de Gastos y Otras Pérdidas</b>	<b>1,415,963</b>	<b>1,115,738</b>
<b>Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)</b>	<b>- 1,008,451</b>	<b>- 682,478</b>

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

  
Marcos Santos Vega Corbón  
Director de Administración y Finanzas

  
Profesor Jesús Manuel Osuna Durán  
Rector de la Universidad

## UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA

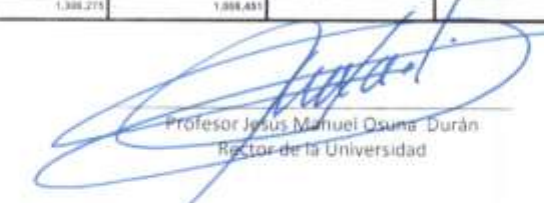
ETCA-I-04

Estado de Variación en la Hacienda Pública  
Del 01 de enero al 31 de enero de 2019

TRIMESTRE: PRIMERO

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
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2018</b>	66,813,006.68				66,813,006.68
Aportaciones	4,522,570.92				4,522,570.92
Donaciones de Capital	61,890,435.77				61,890,435.77
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2018</b>		2,988,300.78	2,988,576.25		1,309,275.47
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			2,988,576.25		2,988,576.25
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,450,081.21			2,450,081.21
Revalúos					
Reservas		312,782.87			312,782.87
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		60,860.30			60,860.30
<b>Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2018</b>					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2018</b>	66,813,006.68	2,689,300.78	2,988,576.25		66,206,751.22
<b>Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto de 2019</b>					
Aportaciones					
Donaciones de Capital					
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio					
<b>Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto de 2019</b>		2,988,576.25	2,987,125.66		1,906,450.99
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)			1,206,450.99		1,206,450.99
Resultados de Ejercicios Anteriores		2,988,576.25	2,988,576.25		2,988,576.25
Revalúos					
Reservas					
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores					
<b>Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio Neto de 2019</b>					
Resultado por Posición Monetaria					
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					
<b>Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final de 2019</b>	66,813,007	1,309,275	1,008,451		64,709,281

  
M.I. Santo Vega Borbón  
Director de Administración y Finanzas

  
Profesor Jesus Manuel Osuna Durán  
Rector de la Universidad

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Cambios en la Situación Financiera  
**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA**  
Del 01 de enero al 31 de enero de 2019  
(PESOS)

ETCA-I-05

TRIMESTRE: PRIMERO

	Origen	Aplicación
<b>Activo</b>	<b>1,708,542</b>	<b>5,847</b>
<b>Activo Circulante</b>	<b>1,472,158</b>	<b>5,847</b>
Efectivo y Equivalentes	1,472,158	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	5,847
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0
Inventario	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
<b>Activo No Circulante</b>	<b>236,384</b>	<b>0</b>
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	0
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	236,384	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
<b>Pasivo</b>	<b>0</b>	<b>694,244</b>
<b>Pasivo Circulante</b>	<b>0</b>	<b>694,244</b>
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	694,244
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	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
<b>Pasivo No Circulante</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO</b>	<b>0</b>	<b>1,008,451</b>
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
<b>Hacienda Pública/Patrimonio Generado</b>	<b>0</b>	<b>1,008,451</b>
Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	0	1,008,451
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
<b>Excesos o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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

  
M.A. Santos Vega Borbón

Director de Administración y Finanzas

  
Profesor Jesús Manuel Osuna Durán

Rector de la Universidad




Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Flujos de Efectivo  
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA  
Al 31 de enero de 2019  
(PESOS)


ETCA-I-06

TRIMESTRE: PRIMERO

Concepto	2019	2018
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>407,513</b>	<b>433,260</b>
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	226,037	-412,834
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0
Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	180,290	0
Otros Orígenes de Operación	1,186	20,426
<b>Aplicación</b>	<b>1,179,579</b>	<b>968,725</b>
Servicios Personales	1,115,758	899,261
Materiales y Suministros	26,255	5,410
Servicios Generales	37,566	64,053
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	0	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-772,066</b>	<b>-535,465</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	0	0
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0</b>	<b>10,901</b>
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	4,425
Externo	0	6,476
Otros Orígenes de Financiamiento	0	0
<b>Aplicación</b>	<b>700,091</b>	<b>460,999</b>
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	5,847	13,600
Externo	694,244	439,228
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	8,171
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-700,091</b>	<b>-450,098</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-1,472,158</b>	<b>-985,563</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>11,889,892</b>	<b>11,791,300</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>10,417,734</b>	<b>10,805,737</b>

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

  
M.I. Santos Vega Borbón  
Director de Administración y Finanzas

  
Profesor Jesús Manuel Osuna Durán  
Rector de la Universidad



Sistema Estatal de Evaluación  
Estado Analítico del Activo  
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA  
Del 01 de enero al 31 de enero de 2019

ETCA-I-07


(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
<b>ACTIVO</b>	76,000,980	1,573,664	3,276,359	74,298,285	-1,702,695
<b>Activo Circulante</b>	11,985,831	1,573,664	3,039,975	10,519,520	-1,466,311
Efectivo y Equivalentes	11,889,892	1,553,318	3,025,476	10,417,734	-1,472,158
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	95,939	20,346	14,499	101,786	5,847
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
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
<b>Activo No Circulante</b>	64,015,149	0	236,384	63,778,765	-236,384
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	54,869,449	0	0	54,869,449	0
Bienes Muebles	20,304,845	0	0	20,304,845	0
Activos Intangibles	430,416	0	0	430,416	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-11,589,560	0	236,384	-11,825,945	-236,384
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

  
M.I. Santos Vega Borbón  
Director de Administración y Finanzas

  
Profesor Jesús Manuel Osuna Durán  
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 31 de enero de 2019

ETCA-I-08


(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

DENOMINACIÓN DE LAS DEUDAS	MONEDA DE CONTRATACIÓN	INSTITUCIÓN O PAÍS ACREEDOR	SALDO INICIAL DEL PERIODO	SALDO FINAL DEL PERIODO
<b>DEUDA PÚBLICA</b>				
<b>Corto Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>			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
<b>Largo Plazo</b>				
<b>Deuda Interna</b>			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
<b>Deuda Externa</b>			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	peso	Mexicano	10,781,112	10,086,868
<b>Total Deuda y Otros Pasivos</b>			<b>10,781,112</b>	<b>10,086,868</b>

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

  
 M.I. Santos Vega Borbón  
 Director de Administración y Finanzas

  
 Profesor Jesús Manuel Osuna Durán  
 Rector de la Universidad



**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos – LDF**  
**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA**

ETCA-I-10

Del 01 de enero al 31 de enero de 2019

(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la Inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXXXX de 2018 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXXXX de 2018 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXXXX de 2018 (m = g - l)
NADA QUE INFORMAR EN ESTE APARTADO										
<b>A. Asociaciones Publico Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)</b>										
a) APP 1										
b) APP 2										
c) APP 3										
d) APP XX										
<b>B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)</b>										
a) Otro Instrumento 1										
b) Otro Instrumento 2										
c) Otro Instrumento 3										
d) Otro Instrumento XX										
<b>C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)</b>										



M.I. Santos Vega Borbón  
 Director de Administración y Finanzas



Profesor Jesús Manuel Osuna Durán  
 Rector de la Universidad



Sistema Estatal de Evaluación  
Informe sobre Pasivos Contingentes  
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA

ETCA-I-11

Al 31 de enero de 2019  
(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

A Corto Plazo

Nada que informar en este apartado

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

  
M.I. Santos Vega Borbón  
Director de Administración y Finanzas

  
Profesor Jesús Manuel Osuna Durán  
Rector de la Universidad

I) 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

Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

Efectivo y Equivalentes

1.- Se informa acerca de los fondos con afectación específica, el tipo y monto de los mismos, de las inversiones financieras se revela su tipo y monto, clasificación en corto y largo plazo separando aquellas que su vencimiento sea menor a 3 meses.

CONCEPTO	2019	2018
Efectivo y Equivalentes	10,417,734.12	11,889,891.94
Caja Chica	10,500.00	0.00
Banco Mercantil del Norte, SA 884776675	4,288,350.30	5,219,735.26
Banco Mercantil del Norte, SA 674366213	124,640.60	6,611.64
Banco Mercantil del Norte, SA 807475445	340,249.43	340,249.43
Banco Mercantil del Norte, SA 807475463	127,437.60	62,361.90
Banco Mercantil del Norte, SA 811430571	190,289.50	9,789.57
Banco Mercantil del Norte, SA 1001405760	117,108.77	291,496.90
Banco Mercantil del Norte, SA 1001413868	184,660.62	924,859.94
Banco Mercantil del Norte, SA 1038912291	84,322.00	84,612.00
Banco Mercantil del Norte, SA 0502977466	4,950,175.30	4,950,175.30

La Universidad al 31 de enero del 2019, cuenta con 8 cuentas de cheques y una cuenta de inversiones en Banco Mercantil del Norte, S.A. (Banorte)

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

2.- Por tipo de contribución se informa el monto que se encuentra pendiente de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores, asimismo se deberán considerar los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a la señalada y la factibilidad de cobro. NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO

3.- Se elabora de manera agrupada los derechos a recibir efectivo y equivalentes, y bienes o servicios a recibir, (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentren dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afecten a estas cuentas.

Este rubro al 31 de enero de 2019 y 2018 está integrado como sigue:

	2019	2018
Derechos a recibir efectivo y equivalentes	101,786.26	95,939.09
CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO	58,452.50	58,452.50
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	7,048.00	-10.00
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	36,285.76	37,496.59
SUBSIDIO AL EMPLEO	371.02	1,581.85
RETENCION ISR	35,914.74	35,914.74
DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS		

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo (inventarios)

4. Se clasificarán como bienes disponibles para su transformación a aquellos que se encuentren dentro de la cuenta de inventarios. Esta nota aplica para aquellos entes públicos que realicen algún proceso de transformación y/o elaboración de bienes. En la nota se informará del sistema de costeo y método de valuación aplicados a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente, se revelará el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema. NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO.

5. De la cuenta de almacén se informara acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revelara el impacto en la información financiera por cambios en el método. NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO.

Inversiones Financieras

6. De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informará de éstos los recursos asignados por tipo y monto, y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas. NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO

7. Se informará de las inversiones financieras, los saldos de las participaciones y aportaciones de capital. NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO

Bienes Muebles, Inmuebles

8.- Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de Bienes Muebles e Inmuebles, el monto de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informará de las características significativas del estado en que se encuentren los activos.



Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Enero de 2019  
(PESOS)

ETCA-I-12

TRIMESTRE: PRIMERO

Este rubro al 31 de enero de 2019 y 2018 está integrado como sigue:

	2019	2018
Bienes Muebles e Inmuebles		
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	16,508,002.02	16,508,002.02
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	0.00	0.00
MOBILIARIO DE DIVISIÓN ACADEMICA	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO DE CÓMPUTO	0.00	0.00
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVOS	582,700.25	582,700.25
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	682,042.27	682,042.27
BIENES INMUEBLES	54,869,448.62	54,869,448.62
(-)DEPRECIACION ACUMULADA DE BIENES MUEBLES	11,825,944.65	11,243,219.67

Bienes Intangibles

9.- Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto y naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados.

	2019	2018
ACTIVOS INTANGIBLES	430,416.09	430,416.09
(-)AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	347,051.00	346,340.74

La depreciación es la pérdida de valor de un bien como consecuencia de su desgaste con el pase del tiempo, determinada sobre el costo de adquisición del activo depreciable, 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.

Estimaciones y Deterioros

10.- Se informarán los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones; por ejemplo: estimación de cuentas incobrables, estimación de inventarios, deterioro de activos biológicos y cualquier otro que aplique. NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO

Otros Activos

11.- De las cuentas de los activos se informará por tipo circulante o no circulante, los montos totales asociados y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente. NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO

Pasivo

1.- Se elabora una relación de las cuentas y documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos.



**Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Enero de 2019  
(PESOS)**

ETCA-I-12

**TRIMESTRE: PRIMERO**

Las cuentas por pagar al 31 de enero de 2019 y 2018 se integran de la manera siguiente:

Pasivos	2019	2018
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	10,086,867.51	10,781,111.81
SERVICIOS PERSONALES	137,263.91	0.00
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-0.01	837,146.70
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES A PAGAR A CORTO PLAZO	113,278.23	253,726.19
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9,836,325.38	9,690,238.92

Fondo para servicio médico del personal de la universidad \$ 9,836,325.38

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 a corto plazo, las cuotas y aportaciones de la institución en beneficio del trabajador se depositan en una cuenta bancaria para resguardar dichos recursos, ya que los trabajadores no cuentan con servicio médico.

	2019	2018
Retribuciones y Contribuciones Por Pagar A Corto Plazo	113,278.23	253,726.19
ISR Retenido a Empleados	113,469.95	247,787.91
Retenciones ISR 10% Servicios Profesionales	-1,921.72	5,938.28

2.- Se informará de manera agrupada los recursos localizados en Fondos de Bienes a Terceros en Administración y/o en Garantía a corto y largo plazo, así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

Al 31 de enero de 2019 y 2018 se integran de la manera siguiente:

	2019	2018
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Admón. a Corto Plazo	17.00	17.00
Otros Pasivos a corto plazo	13,120.00	13,120.00
Ingresos por clasificar	13,120.00	13,120.00

**ANEXO**

Momentos contables de egresos	2019
GASTO COMPROMETIDO	16,286,932.00
GASTO DEVENGADO	1,179,579.04
GASTO EJERCIDO	1,179,579.04
GASTO PAGADO	1,179,579.04

3.- Se informará de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, monto y naturaleza, así como las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente. NO APLICA PARA NUESTRO ORGANISMO.

Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Enero de 2019  
(PESOS)

ETCA-I-12

TRIMESTRE: PRIMERO

II) Notas al Estado de Actividades

Ingresos de Gestión

1.- De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, y transferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informarán los montos totales de cada clase (tercer nivel del Clasificador por Rubro de Ingresos), así como de cualquier característica significativa.

	2019	2018
RECURSOS		
FEDERAL	9,226,904.00	9,696,959.00
ESTATAL	4,684,578.00	5,980,329.32
INGRESOS PROPIOS	2,375,450.00	2,398,944.00

ANEXO

MOMENTOS CONTABLES DEL INGRESOS

	2019
INGRESO ESTIMADO	16,286,932.00
INGRESO MODIFICADO	16,288,118.19
INGRESO DEVENGADO	407,512.69
INGRESO RECAUDADO	407,512.69

Otros Ingresos

2.- Se informa de manera agrupada, el tipo, monto y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informa de sus características significativas.

	2019	2018
Otros ingresos		
OTROS INGRESOS	1,186.19	314,502.81
RENDIMIENTOS BANCARIOS	1,186.19	314,502.81
ASIGNACION DEL PROGRAMA PFCE 2018-2019	0.00	84,902.00

El 31 de Octubre del 2018 se recibió recurso del Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa PFCE 2018-2019 Proyecto Problemas Transversales por la cantidad de \$ 84,902.00 mismos que se ejercerán en el presente año.

Gastos y Otras Pérdidas:

1.- Explicar aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas Extraordinarias, así como los ingresos y gastos extraordinarios, que en lo individual representan el 10% o más del total de los gastos.

GASTOS REPRESENTATIVOS

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

- 1.- Se informará de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto.
- 2.- Se informará de manera agrupada, acerca del monto y procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado.

Este rubro al 31 de enero de 2019 y 2018 se integra de la manera siguiente:

CONCEPTO	2019	2018
Patrimonio adquirido	4, 522, 570.92	4, 522, 570.92
Patrimonio donado	61, 990, 435.77	61, 990, 435.77
Total	66, 513, 006.69	66,513, 006.69

En enero de 2019 se modificó el remanente acumulado como sigue:

CONCEPTO	TOTAL
Saldo al 31 de diciembre de 2018	312, 782.87
Más: Remanente neto del año 2018	-1,538, 694.98
Subtotal	-1,306, 275.47
Más: Ajustes a resultados de años anteriores:	
Provisión de gastos y activos de 2019	- 80,363.36
Saldo al 31 de enero de 2019	-1,008, 450.59

El ajuste a resultados de ejercicios anteriores se presentó para su autorización la cantidad de \$ 16,924.36 en la XXVII Sesión Ordinaria del Consejo Directivo, la diferencia se presentó en la XXVIII Sesión Ordinaria de reunión de consejo directivo.

IV) Notas al Estado de Flujo 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 31 de enero de 2019 y 2018 se integra de la manera siguiente:

	2019	2018
Efectivo y Equivalentes	10, 417,734.12	11, 889,891.94
Efectivo Bancos/Tesorería	754,637.09	1, 295,119.95
Bancos/Dependencias y Otros	4, 372,672.30	5, 304,347.26
Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	4, 950,175.30	4, 950,175.30
Fondos con afectación específica	340,249.43	340, 249.43
Otros Efectivos y Equivalentes	0.00	0.00

Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Enero de 2019  
(PESOS)

ETCA-I-12

TRIMESTRE: PRIMERO

Concepto:	ORIGEN 2019	ORIGEN 2018
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	0.00	23, 207, 802.49
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno	0.00	16, 544.08
Externo	0.00	526, 908.50
Otros Origenes de Financiamiento	0.00	23, 207,802.49

En función del Origen y Aplicación contamos Efectivo o equivalente \$ 1, 472, 157.82

2.- Detallar las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente revelar el importe de los pagos que durante el periodo se hicieron por la compra de los elementos citados.

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.

Sistema Estatal de Evaluación  
Estado de Flujos de Efectivo  
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE ETCHOJOA

ETCA-I-06

Al 31 de enero de 2019  
(PESOS)

TRIMESTRE: PRIMERO

Concepto	2019	2018
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación</b>		
<b>Origen</b>	<b>407,512.69</b>	<b>433,260.06</b>
Impuestos	0.00	0.00
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0.00	0.00
Contribuciones de mejoras	0.00	0.00
Derechos	0.00	0.00
Productos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0.00	0.00
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	226,037.00	412,834.00
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
Participaciones y Aportaciones	0.00	0.00
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	180,289.50	0.00
Otros Origenes de Operación	1,186.19	20,426.06



**Sistema Estatal de Evaluación**  
**Notas a los Estados Financieros**  
**Al 31 de Enero de 2019**  
**(PESOS)**

**ETCA-I-12**

**TRIMESTRE: PRIMERO**

<b>Aplicación</b>	<b>1,179,579.04</b>	<b>968,724.59</b>
Servicios Personales	1,115,757.98	899,261.23
Materiales y Suministros	26,254.86	5,410.07
Servicios Generales	37,566.20	64,053.29
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0.00	0.00
Transferencias al resto del Sector Público	0.00	0.00
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00
Ayudas Sociales	0.00	0.00
Pensiones y Jubilaciones	0.00	0.00
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0.00	0.00
Transferencias a la Seguridad Social	0.00	0.00
Donativos	0.00	0.00
Transferencias al Exterior	0.00	0.00
Participaciones	0.00	0.00
Aportaciones	0.00	0.00
Convenios	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Operación	0.00	0.00
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación</b>	<b>-772,066.35</b>	<b>-535,464.53</b>
<b>Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otros Orígenes de Inversión		
<b>Aplicación</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0.00	0.00
Bienes Muebles	0.00	0.00
Otras Aplicaciones de Inversión		
<b>Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento</b>		
<b>Origen</b>	<b>0.00</b>	<b>10,900.73</b>
Endeudamiento Neto	0.00	0.00
Interno		4,425.07
Externo	0.00	6,475.66
Otros Orígenes de Financiamiento		0.00
<b>Aplicación</b>	<b>700,091.47</b>	<b>460,998.87</b>
Servicios de la Deuda		0.00
Interno	5,847.17	13,600.00
Externo	694,244.30	439,228.24
Otras Aplicaciones de Financiamiento		8,170.63
<b>Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento</b>	<b>-700,091.47</b>	<b>-450,098.14</b>
<b>Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>-1,472,157.82</b>	<b>-985,562.67</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>11,889,891.94</b>	<b>11,791,299.50</b>
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio</b>	<b>10,417,734.12</b>	<b>10,805,736.83</b>

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

Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Enero de 2019  
(PESOS)

ETCA-I-12

TRIMESTRE: PRIMERO

Este rubro al 31 de Diciembre de 2019 y 2018 se integra de la manera siguiente:

	2019	2018
Ahorro/desahorro antes de rubros extraordinarios	11,825,944.65	11,589,560.41
Depreciación	11,478,893.65	11,243,219.67
Amortización	347,051.00	346,340.74

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) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así 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 (MAS)		407,512.69
2. Ingresos contables no presupuestarios		1,186.19
Otros Ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros Ingresos contables no presupuestarios (MENOS)	1,186.19	
3. Ingresos presupuestarios no contables		1,186.19
Productos de capital	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	1,186.18	
4. Ingresos Contables		407,512.69
1. Total de Egresos Presupuestarios (MENOS)		1,179,579.04
2. Egresos Presupuestarios no contables		0.00
Mobiliario y equipo de administración	0.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00	
Bienes Inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra pública en bienes propios	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables (MAS)	0.00	
3. Gastos contables no presupuestarios		236,384.24
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	236,384.24	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable		1,415,963.28

Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Enero de 2019  
(PESOS)

ETCA-I-12

TRIMESTRE: PRIMERO

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:

	DEUDORAS	ACREEDORAS
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias:		
Presupuestarias:		
Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias		
Presupuesto modificado ejercicio 2019		16,288,118.19
Presupuesto pendiente de ejercer 2019	15,108,539.15	
Presupuesto Devengado de ejercicio 2019	1,179,579.04	
Presupuesto pagado ejercicio 2019	1,179,579.04	
Presupuesto de Ingresos modificado 2019		16,288,118.19
Presupuesto pendiente de radicar ejercicio 2019	15,880,605.50	
Presupuesto recaudado ejercicio 2019	407,512.69	
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	4,812,745.00	
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
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2016	4,148,723.59	
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar		4,148,723.59
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2017	1,674,385.37	
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar		1,674,385.37
Prov. adeudo gobierno del estado ejercicio 2018	3,631,728.00	
Adeudo Gob. Del estado pendiente de cobrar		3,631,728.00



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 de enero 2019 ha administrado 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 y Federal, 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 el 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 las 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, y en cumplimiento a las reformas de la Ley de Hacienda del Estado a partir de este ejercicio 2019 los organismos públicos son sujetos obligados a efectuar el pago del Impuesto Sobre Remuneraciones al Trabajo Personal, de acuerdo a lo establecido en el Artículo 213 de la ley citada.

f) Estructura organizacional

Rectoría, Dirección de Administración y Finanzas, Dirección 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 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 se 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

Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Enero de 2019  
(PESOS)

ETCA-I-12

TRIMESTRE: PRIMERO

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%	Equipos 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 31 de enero se integra de la siguiente manera:

Concepto	Saldo Inicial	Cargos del Periodo	Abonos del Periodo	Saldo final	Variación del Periodo
ACTIVO	76,000,980	1,573,664	3,276,359	74,298,285	1,702,695
Activo Circulante	11,985,831	1,573,664	3,039,974	10,519,520	1,466,311
Efectivo y Equivalentes	11,889,892	1,553,318	3,025,475	10,417,734	1,472,158



Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Enero de 2019  
(PESOS)

ETCA-I-12

TRIMESTRE: PRIMERO

Derechos a Recibir Efectivo o equivalentes	95,939	20,346	14,499	101,786	-5,847
Derechos a Recibir bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	64,015,149	0	236,384	63,778,764	236,385
Bienes Inmuebles, Infraestructura y					
Construcciones en Proceso	54,869,448	0	0	54,869,448	0
Bienes Muebles	20,304,845	0	0	20,304,845	0
Activos Intangibles	430,416	0	0	430,416	0
Depreciación, Deterioro y Amortización					
De Bienes	-11,589,560	0	236,384	-11,825,944	-236,384

NO APLICA

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

NO APLICA

10. Reporte de la Recaudación

Este rubro al 31 de enero de 2019 se integra de la manera siguiente:

Tipo de Ingreso	Importe
Ingresos Propios	226,037
Estatales	180,289
Federales	0
Otros Ingresos	1,186
<b>Total</b>	<b>407,512</b>

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 de enero de 2019 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.

a) Medidas de desempeño financiero, metas y alcance.

En el mes de enero de 2019 fueron radicados subsidios para servicios personales por parte del estado la cantidad de \$180,289.50

En el mes de enero de 2019 se obtuvo un rendimiento bancario en la cuenta del fondo para el servicio médico por la cantidad de \$1,186.19

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 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 diciembre del 2016 se cuenta con convenio por concepto de reinscripción por un monto de 39,153.80, se registró en 2017 muy poca recaudación derivada de los convenios realizados por los alumnos contando con un total por recaudar de \$ 112,483.16 ya que se incluyen los convenio por titulación, en este periodo aumento la recaudación de



los convenios teniendo un importe de \$ 58,452.50. En el periodo de enero de 2019 no se recaudó ingreso por los convenios de pago con los alumnos.

Durante el ejercicio 2017 se obtuvieron ahorros por \$ 120, 085.68

1.- debido a que se radicaron recursos federales del proyecto (PFCE) 2016 por un monto de \$ 399,768.75 los cuales se ejercerán en el 2018, en Septiembre del 2016 se recibió recurso del programa PRODEP por la En el mes de Septiembre del 2017 se recibió Recursos Federales del Programa PRODEP la cantidad de \$ 220,044.00 lo cual se ejerció en su totalidad, en Noviembre del 2017 se recibió recursos Federales del programa PFCE 2017 la cantidad de \$ 283,215.00 quedando pendiente por ejercer \$ 62, 239.00 por la cual se solicitó la línea de captura a la CGUTyP para su reintegro con oficio UTE R-11/0262/18 del día 26 de noviembre, siendo recibido el día 30 de noviembre del año en curso, El 31 de Octubre del 2018 se recibió recurso del Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa PFCE 2018-2019 Proyecto Problemas Transversales por la cantidad de \$ 84,902.00

En el mes de Septiembre del 2016 se recibió recursos Federales del programa PRODEP la cantidad de \$ 277,543.00 de los cuales ya se ejerció en su totalidad en el mes de Febrero 2018.

En el mes de Septiembre del 2017 se recibió Recursos Federales del Programa PRODEP la cantidad de \$ 220,044.00, ya se ejerció en su totalidad en el mes de Febrero del 2018.

En el mes de Noviembre del 2016 se recibió recursos Federales del programa PFCE 2016 la cantidad de \$ 1, 599,572.00 en el 2017 se ejerció en su totalidad \$ 1, 199,803.25 a Marzo del 2018 se ejerció \$ 398,568.75 lo pendiente de \$1,200.00 se reintegró el día 08/05/2018

En el mes de Noviembre del 2017 se recibió recursos Federales del programa PFCE 2017 la cantidad de \$ 283,215.00 de los cual se ejercieron \$ 220, 976.00, la diferencia \$ 62, 239.00 se reintegró.

El 31 de Octubre del 2018 se recibió recurso del Programa de Fortalecimiento de la Calidad Educativa PFCE 2018-2019 Proyecto Problemas Transversales por la cantidad de \$ 84,902.00

#### 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 supletoriedad 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. INFORMACION 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
Periodo Actual	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:

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
Periodo Actual	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

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:



Sistema Estatal de Evaluación  
Notas a los Estados Financieros  
Al 31 de Enero de 2019  
(PESOS)

ETCA-I-12

TRIMESTRE: PRIMERO

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.

#### 14. Información por Segmentos

NO APLICA

#### 15. Eventos Posteriores al Cierre

Se registró en cuentas las cuentas de otros pasivos a corto plazo la cantidad de \$ 17,674.00 por recaudación en el 2017 de los cuales no se pudieron identificar razón por la cual están pendientes de registrarse en el ingreso y no se presentaron en el ETCA-II-01

Se recibió la cantidad de \$ 1, 200,000.00 el 31 de diciembre del 2017 de parte de la SEC recurso estatal derivados del Incremento de la matrícula de las carreras que se ofrecen en la Universidad de las cuales se ocupó para pago del capítulo 1000 y se autorizó de parte de la Secretaria de Hacienda para gastos de operación por un total de \$ 600,000.00 el cual se realizó su pago en el 2018, obteniendo una diferencia de los cuales se reintegrara la cantidad de \$ 184,744.14

Se solicitara una línea de captura para el reintegro de los recursos federales del gasto corriente no devengado en el ejercicio 2018 por la cantidad de \$ 119,021.41.

Se solicitara una línea de captura para el reintegro de los recursos estatales del gasto extraordinario que no se devengaron en el ejercicio 2018 por la cantidad de \$ 184,744.14, así como recurso propio por \$14,945.63.

Se realizaron en el 2017 inversión por \$ 15, 940,399.55 de las cuales se presentaron para su autorización en la siguiente reunión de consejo

Se realizaron en el 2018 inversión por \$ 23, 603,826.66 de las cuales se presentaron para su autorización en la siguiente reunión de consejo

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.

Se recibieron 22 observaciones del ISAF correspondientes al primer, segundo, tercer y cuarto trimestres del 2015, de la revisión de la Cuenta Pública del 2015 y 2 Del auditor externo del ejercicio del 2014, de las cuales se solventaron 21 y 1 están en proceso de solventación derivada del servicio médico de los trabajadores que se han realizado las gestiones pertinentes por parte del personal de la institución y por causas ajenas no se ha podido concluir con el proceso de inscripción de los trabajadores ante el ISSSTE.

Se recibió una observación del ISAF correspondientes de la revisión de la Cuenta Pública del 2016 derivada del servicio médico de los trabajadores, que se han realizado las gestiones pertinentes por parte del personal de la institución y por causas ajenas no se ha podido concluir con el proceso de inscripción de los trabajadores ante el ISSSTE.

La Contraloría autorizo al despacho Varela para que se hará cargo de la auditoria a los estados financieros del 2016 y a la matricula los cuales ya fueron entregados resultados de la cual se determinaron 1 observación derivada del terreno.

La Contraloría autorizo al despacho Durán Majul, Contadores Públicos y Consultores. C.P.C. Rodolfo Durán Majul para que se haga cargo de la auditoria a los Estados financieros del 2017 y auditoria a la matricula por lo cual se recibió informe complementario de auditoria con 5 observaciones.

Se recibieron 14 observaciones de la contraloría correspondientes del informe de auditoria por el periodo comprendido del 01 de julio al 31 diciembre del 2016 y del 01 de enero al 31 de marzo del 2017 de las cuales se solventaron en su totalidad las observaciones.

Se dio continuidad al trámite correspondiente a la regularización de la parcela escolar donde está situada La Universidad Tecnológica de Etchojoa, donde se retomó la continuidad a la gestión ante las oficinas centrales del registro agrario nacional. Donde se encontró por asuntos ajenos a la Universidad una confusión con el número de solicitud 26140002577 número de dicho trámite realizado ante la institución correspondiente, donde se encontró que existía un problema con el sistema electrónico que imposibilitaba al RAN delegación Sonora saber el estatus de dicho trámite.

Para lo cual dicho problema ya se encuentra solucionado por la gestión de personal de la Universidad echas ante el RAN. Por lo que ya se empezara con el trámite para que los títulos de propiedad estén a nombre de la Universidad Tecnológica de Etchojoa.

Se recibió cero observaciones del Resultado Preliminar Presupuestal del ISAF correspondiente al ejercicio fiscal 2017.

Se recibió 5 observaciones del Resultado Preliminar Financiera del ISAF correspondiente al ejercicio fiscal 2017 derivada del servicio médico de los trabajadores, que se han realizado las gestiones pertinentes por parte del personal de la institución y por causas ajenas no se ha podido concluir con el proceso de inscripción de los trabajadores ante el ISSSTE, Timbrado de nómina en la cual ya está solventada, No se presentó la Cuenta Pública para su revisión ante el órgano de gobierno el cual ya se informó en la XXVII Sesión de Consejo Directivo y se presentaron y se entregó el seguimiento por lo cual ya quedo solventada, No está cumpliendo con las Disposiciones de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental en la cual se está trabajando para su solventacion, Le fueron transferidos recursos Federales directamente por la Secretaria de Educación Pública por \$9,860,877 derivan diversos convenios de colaboración la cual se le dio seguimiento y fue turnada a la Auditoria Superior de la Federación para su revisión.

Se recibió 4 observaciones del Resultado Preliminar de Auditoria de la Información Financiera Trimestral de Gabinete del ISAF correspondiente al ejercicio Fiscal 2017. Las cuales han sido solventadas.



Se recibió 5 observaciones de Auditoría al Informe de la Cuenta Pública de Gabinete del ISAF correspondiente al ejercicio fiscal 2017. Las cuales han sido Solventadas.

Se recibió 13 observaciones de Auditoría Gubernamental de la Contraloría correspondiente al ejercicio fiscal 2017.

Se recibió Auditoría Legal de Gabinete correspondiente al ejercicio fiscal 2017.

Se recibió Auditoría de Desempeño de Gabinete correspondiente al ejercicio fiscal 2017.

El día 04 de octubre del año en curso se informó en el oficio No. UTE-R-09-00232-18 que a partir del Informe Mensual de Septiembre e Informe del Tercer Trimestre del 2018 se MODIFICÓ EL PRESUPUESTO ORIGINAL derivado del Oficio No. 514.3.989/2018, Oficio No. 711-3/1577/2018 y Oficio No. 710.2018.20.2-5508 se comunica el presupuesto destinado para las Universidades Tecnológicas del Estado de Sonora para el ejercicio 2018.

#### 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".



---

M.I. SANTOS VEGA BORBON  
DIRECTOR DE ADMINISTRACION Y FINANZAS



---

PROF. JESUS MANUEL OSUNA DURAN  
RECTOR DE LA UNIVERSIDAD