NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre del 2015

Ente Público: Universidad Tenológica del Norte de Guanajuato

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

*** EFECTIVO Y EQUVALENTES**

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
1114xxxxxx Inversiones a 3 meses **1121xxxxxx Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.** **1211xxxxxx Inversiones a LP**		NO APLICAN	
	0		**0**

*** DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO Y EQUIVALENTES Y BIENES O SERVICIOS A RECIBIR**

ESF-02 INGRESOS P/RECUPERAR	MONTO	2014	2013
1122xxxxxx Cuentas por Cobrar a CP			
1122602001 CUENTAS POR COBRAR A	-	17,500.00	563,206.00
1124xxxxxx Ingresos por Recuperar CP			
	-	**17,500.00**	**563,206.00**

ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
1123xxxxxx Dedudores Pendientes por Recuperar	**2,958,185.61**			
1123101002 GTOS A RESERVA DE CO	2,822.76			
1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS	7,744.36			
1123102004 BECAS CREDITO ALUMNOS	1,800,937.33			
1123103301 SUBSIDIO AL EMPLEO	608.57			
1123104501 ISR EN TRAMITE DE DE	16,024.13			
1123106001 OTROS DEUDORES DIVERSOS	1,130,048.46			
1125xxxxxx Deudores por Anticipos				
1125102001 FONDO FIJO				
	2,958,185.61	**0**	**0**	**0**

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

ESF-05 INVENTARIO Y ALMACENES	MONTO	METODO
1140xxxxxx		
1145400001 BIENES MUEBLES EN TRÁNSITO	154.11	
1150xxxxxx		

154.11	

*** INVERSIONES FINANCIERAS.**

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMIS0O	OBJETO
1213xxxxxx			**NO APLICA**		
	0				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORT. CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
1214xxxxxx		**NO APLICA**	
	0		

*** BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTAGIBLES**

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
1230xxxxxx	**96,802,481.90**	**96,802,481.90**		
1231581001 TERRENOS A VALOR HISTORICO	14,916,639.51	14,916,639.51		
1233058300 EDIFICIOS NO HABITACIONALES	127,609.65	127,609.65		
1233583001 EDIFICIOS A VALOR HISTORICO	59,789,621.41	59,789,621.41		
1236200001 CONS. EN PROC. EN BI	18,616,714.20	18,616,714.20		
1236262200 Edificación no habitacional	3,351,897.13	3,351,897.13		
1240xxxxxx	**84,520,080.12**	**82,598,226.96**	**-1,921,853.16**	
1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y	1,282,904.09	1,351,991.76	69,087.67	
1241151101 MUEBLES OFNA Y ESTA	6,467,048.80	6,262,140.87	-204,907.93	
1241351500 EQUIPO DE CÓMPUTO Y	5,616,412.32	7,625,268.90	2,008,856.58	
1241351501 EQUIPO DE CÓMPUTO Y	17,793,677.77	15,689,176.02	-2,104,501.75	
1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y	1,213,812.61	1,316,011.36	102,198.75	
1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y	2,954,367.98	2,597,107.12	-357,260.86	
1242152100 EQUIPO Y APARATOS AU	451,767.34	1,053,310.15	601,542.81	
1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS	155,947.15	180,437.55	24,490.40	
1242952900 OTRO MOBILIARIO Y EQ	51,156.00	51,156.00		
1242952901 OTRO MOBILIARIO Y EQ	16,293.36	16,293.36		
1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE L	29,088.06	489,780.06	460,692.00	
1243153101 EQUIPO MÉDICO Y DE L	891,956.54	891,956.54		
1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO	4,460.00	4,460.00		
1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2011	495,650.00	821,406.18	325,756.18	
1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	8,444,268.53	7,810,393.53	-633,875.00	
1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO	6,477,825.26	6,663,771.01	185,945.75	
1246256201 MAQUINARIA Y EQUIPO	15,488,842.45	15,119,707.40	-369,135.05	
1246456400 SISTEMAS DE AIRE ACO	74,472.00	74,472.00		
1246556500 EQUIPO DE COMUNICACI	263,821.27	263,821.27		
1246556501 EQUIPO DE COMUNICACI	2,822,391.11	2,641,152.47	-181,238.64	
1246656600 EQUIPOS DE GENERACI	2,616,457.53	3,743,454.88	1,126,997.35	
1246656601 EQUIPOS DE GENERACIÓ	5,370,475.64	5,338,695.62	-31,780.02	
1246756700 HERRAMIENTAS Y MÁQUI	1,421,534.44	1,754,575.34	333,040.90	
1246756701 HERRAMIENTAS Y MÁQUI	9,616.36	3,302.18	-6,314.18	
1246956900 OTROS EQUIPOS 2011	154,180.00	209,180.00	55,000.00	
1246956901 OTROS EQUIPOS 2010	40,215.50	40,215.50		
1247151300 BIENES ARTÍSTICOS,		570,430.89	570,430.89	
1247151301 BIENES ARTÍSTICOS,	3,911,438.01	14,559.00	-3,896,879.01	
1260xxxxxx	**-45,449,843.14**	**-48,809,866.99**	**-3,360,023.85**	

1261258301	DEP. ACUM. DE EDIFIC	-14,356.08	-20,736.56	-6,380.48	
1263151101	MUEBLES DE OFICINA Y	-2,134,440.12	-2,582,805.41	-448,365.29	
1263151501	EPO. DE COMPUTO Y DE	-14,935,802.25	-15,800,433.88	-864,631.63	
1263151901	OTROS MOBILIARIOS Y	-1,640,940.82	-1,835,989.15	-195,048.33	
1263252101	EQUIPOS Y APARATOS A	-93,472.07	-163,371.35	-69,899.28	
1263252301	CAMARAS FOTOGRAFICAS	-34,606.35	-50,851.98	-16,245.63	
1263252901	OTRO MOBILIARIO Y EP	-13,319.58	-20,064.54	-6,744.96	
1263353101	EQUIPO MÉDICO Y DE L	-12,617.06	-47,566.29	-34,949.23	
1263353201	INSTRUMENTAL MÉDICO	-3,141.20	-4,072.10	-930.90	
1263454101	AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010	-6,078,931.33	-6,111,467.91	-32,536.58	
1263656201	MAQUINARIA Y EQUIPO	-14,951,115.55	-15,606,605.47	-655,489.92	
1263656401	SISTEMAS DE AIRE ACO	-9,309.00	-16,756.20	-7,447.20	
1263656501	EQUIPO DE COMUNICACI	-2,343,580.75	-2,573,844.88	-230,264.13	
1263656601	EQUIPOS DE GENERACIÓ	-2,994,660.70	-3,605,269.43	-610,608.73	
1263656701	HERRAMIENTAS Y MÁQUI	-140,841.04	-299,591.45	-158,750.41	
1263656901	OTROS EQUIPOS 2010	-48,709.24	-70,440.39	-21,731.15	
		135,872,718.88	**130,590,841.87**	**- 5,281,877.01**	

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	**SALDO INICIAL**	**SALDO FINAL**	**FLUJO**	**CRITERIO**
1250xxxxxx				
1270xxxxxx		**NO APLICAN**		
1260xxxxxx				
	0	**0**	**0**	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	**MONTO**
1280xxxxxx	**NO APLICA**
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	**MONTO**	**CARACTERISTICAS**
NO APLICA		
	0	

PASIVO

ESF-12 CUENTAS Y DOC. POR PAGAR	**MONTO**	**90 DIAS**	**180 DIAS**	**365 DIAS**
2110xxxxxx	**-8,558,113.08**			
2111401004 APORTACION PATRONAL INFONAVIT	-189,919.13			
2111401005 APORTACION PATRONAL SAR	-3,132,020.53			
2117101002 ISR ASIMILADOS A SALARIOS	-3,714.29			
2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR	-1,329,893.18			
2117101004 ISR ASIMILADOS POR PAGAR	-64,479.05			
2117101012 ISR POR PAGAR RET. HONORARIOS	-10,817.77			
2117102004 CEDULAR HONORARIOS A PAGAR	-1,453.20			
2117301007 IVA POR PAGAR	-37,275.14			
2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR	-177,965.46			
2117918001 DIVO 5% AL MILLAR	-198,439.24			

2117918002	CAP 2%	-65,534.44			
2119901055	PCE 05 CAP 5000	-0.40			
2119901065	PCE 06 CAP 5000	-154.18			
2119904005	CXP POR REMANENTES	-686,223.40			
2119904008	CXP REMANENTE EN SOL	-1,368,855.67			
2119905006	ACREEDORES VARIOS	-257,297.04			
2119905008	TITULACION TSU	-192,450.55			
2119905009	CENEVAL	-23,425.78			
2119905010	PROGRAMAS Y FONDOS	-818,194.63			
2120xxxxxx					
		- 8,558,113.08	**0**	**0**	**0**

ESF-13 OTROS PASIVOS DIFERIDOS A CORTO PLAZO	**MONTO**	**NATURALEZA**	**CARACTERÍSTICAS**
2159xxxxx		**NO APLICA**	
	0		

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	**MONTO**	**NATURALEZA**	**CARACTERÍSTICAS**
2160xxxxx			
2161001002 DEPOSITOS EN GARANTÍ	-22,365.00		
	- 22,365.00		

ESF-13 PASIVO DIFERIDO A LARGO PLAZO	**MONTO**	**NATURALEZA**	**CARACTERÍSTICAS**
2240xxxxx		**NO APLICA**	
	0		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	**MONTO**	**NATURALEZA**	**CARACTERISTICAS**
2199xxxxxx			
2199002001 CXP GEG POR SERV. EDUCATIVOS			
	-		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

ERA-01 INGRESOS	**MONTO**	**NOTA**	**CARACTERISTICAS**
4100xxxxxx	**-6,194,762.83**		
4151510250 POR CONCEPTO DE ARRE	-45,074.75		
4151510253 POR CONCEPTO DE RENT	-113,038.47		
4159510704 POR CONCEPTO DE RE-INSCRIPCIÓN	-229,450.00		
4159510706 POR CONCEPTO DE CUOT	-1,131,063.00		
4159510710 REEXPEDICIÓN DE CREDENCIAL	-10,501.00		
4159510712 TALLERES REMEDIALES	-186,623.00		
4159510805 POR CONCEPTO DE CURSOS DE IDIOMAS	-425,256.63		
4159510820 POR CONCEPTO DE CURSOS OTROS	-1,804,865.48		

4159510902	EXAMENES DE ADMISIÓN	-259,200.00		
4159510920	EXAMENES OTROS	-295,190.00		
4169610002	RECARGOS	-23,569.00		
4169610156	POR CONCEPTO DE PATROCINIOS	-321,121.00		
4169610157	INGRESOS POR SERVICIOS EXTERNOS	-318,620.72		
4169610161	SERVICIOS TECNOLOGICOS	-1,031,189.78		
4200xxxxxx		**-85,326,813.11**		
4213831000	SERVICIOS PERSONALES	-31,343,174.00		
4213832000	MATERIALES Y SUMINISTROS	-1,782,387.41		
4213833000	SERVICIOS GENERALES	-6,078,713.00		
4221911000	SERVICIOS PERSONALES	-35,465,836.31		
4221912000	MATERIALES Y SUMINISTROS	-2,619,710.62		
4221913000	SERVICIOS GENERALES	-7,085,298.77		
4221914000	AYUDAS Y SUBSIDIOS	-951,693.00		
		- 91,521,575.94		

ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERISTICAS
4300xxxxxx	**-1,229,368.42**		
4311 Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos	-439,364.21		
4341 Disminución del Exceso en Provis.	-790,000.00		
4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios	-4.21		
	- 1,229,368.42		

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

ERA-03 GASTOS		MONTO	%GASTO	EXPLICACION
5000xxxxxx				
5111113000	SUELDOS BASE AL PERS	12,420,307.04	12.65	
5112121000	HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS	3,917,639.57	3.99	
5112122000	SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL	19,931,189.26	20.31	
5113131000	PRIMAS POR AÑOS DE S	761,061.28	0.78	
5113132000	PRIMAS DE VACAS., D	7,427,238.83	7.57	
5113134000	COMPENSACIONES	1,617,287.40	1.65	
5114141000	APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL	6,492,207.06	6.61	
5114142000	APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA	1,264,691.32	1.29	
5114143000	APORT. S. RETIRO.	505,876.54	0.52	
5114144000	SEGUROS MÚLTIPLES	1,019,007.90	1.04	
5115152000	INDEMNIZACIONES	643,902.94	0.66	
5115154000	PRESTACIONES CONTRACTUALES	1,916,963.41	1.95	
5115155000	APOYOS A LA CAPACITA	86,358.00	0.09	
5115159000	OTRAS PRESTACIONES S	10,968,632.03	11.17	
5116171000	ESTÍMULOS	601,708.12	0.61	
5121211000	MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA	242,620.76	0.25	
5121214000	MAT.,UTILES Y EQUIPO	437,792.52	0.45	
5121215000	MATERIAL IMPRESO E I	530,341.99	0.54	
5121216000	MATERIAL DE LIMPIEZA	309,107.67	0.31	
5121217000	MATERIALES Y ÚTILES DE ENSEÑANZA	23,911.83	0.02	
5122221000	ALIMENTACIÓN DE PERSONAS	803,169.98	0.82	
5122223000	UTENSILIOS PARA EL S	2,475.00	0.00	
5123231000	PROD. ALIM. AGRO.	1,893.94	0.00	
5123234000	COMBUST., LUBS.	456.00	0.00	
5124241000	PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS	39,661.81	0.04	

5124242000	CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO	8,511.50	0.01	
5124243000	CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO	23,103.25	0.02	
5124244000	MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA	12,300.88	0.01	
5124246000	MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO	594,964.37	0.61	
5124247000	ARTICULOS METALICOS	73,153.18	0.07	
5124248000	MATERIALES COMPLEMENTARIOS	168,839.74	0.17	
5124249000	OTROS MATERIALES Y A	219,245.98	0.22	
5125251000	SUSTANCIAS QUÍMICAS	4,289.56	0.00	
5125252000	FERTILIZANTES, PESTI	23,142.23	0.02	
5125253000	MEDICINAS Y PRODUCTO	20,146.85	0.02	
5125254000	MATERIALES, ACCESOR	14,090.17	0.01	
5125255000	MAT., ACCESORIOS Y	25,323.39	0.03	
5125256000	FIB. SINTET. HULE	90,148.29	0.09	
5126261000	COMBUSTIBLES, LUBRI	1,254,729.00	1.28	
5127271000	VESTUARIOS Y UNIFORMES	206,945.22	0.21	
5127272000	PRENDAS DE PROTECCIÓN	9,615.06	0.01	
5127273000	ARTÍCULOS DEPORTIVOS	41,230.76	0.04	
5129291000	HERRAMIENTAS MENORES	148,941.61	0.15	
5129292000	REFACCIONES, ACCESO	34,553.71	0.04	
5129294000	REFACCIONES Y ACCESO	176,657.47	0.18	
5129296000	REF. EQ. TRANSP.	30,258.68	0.03	
5131311000	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	1,135,905.34	1.16	
5131313000	SERVICIO DE AGUA POTABLE	5,792.10	0.01	
5131314000	TELEFONÍA TRADICIONAL	221,090.89	0.23	
5131315000	TELEFONÍA CELULAR	87,843.90	0.09	
5131317000	SERV. ACCESO A INTE	1,418,950.29	1.45	
5131318000	SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS	10,062.70	0.01	
5132323000	ARRE. M. Y EQ. EDU	24,444.00	0.02	
5132325000	ARRENDAMIENTO DE EQU	3,500.00	0.00	
5132326000	ARRENDA. DE MAQ., O	7,540.00	0.01	
5132327000	ARRE. ACT. INTANG	319,394.18	0.33	
5132329000	OTROS ARRENDAMIENTOS	66,007.98	0.07	
5133331000	SERVS. LEGALES, DE	613,618.99	0.63	
5133332000	SERVS. DE DISEÑO, A	1,046.32	0.00	
5133333000	SERVS. CONSULT. ADM	9,280.00	0.01	
5133334000	CAPACITACIÓN	937,917.37	0.96	
5133335000	SERVICIOS DE INVESTI	153,600.00	0.16	
5133336000	SERVS. APOYO ADMVO.	766,005.24	0.78	
5133338000	SERVICIOS DE VIGILANCIA	1,633,529.85	1.66	
5134341000	SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS	35,280.06	0.04	
5134345000	SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES	261,532.33	0.27	
5135351000	CONSERV. Y MANTENIMI	559,312.37	0.57	
5135352000	INST., REPAR. MTTO.	52,304.40	0.05	
5135353000	INST., REPAR. Y MTT	504,659.54	0.51	
5135355000	REPAR. Y MTTO. DE EQ	508,751.55	0.52	
5135357000	INST., REP. Y MTTO.	466,130.86	0.47	
5135358000	SERVICIOS DE LIMPIEZ	1,581,012.05	1.61	
5136361100	DIFUSION POR RADIO,	148,998.78	0.15	
5136361200	DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS	34,575.08	0.04	
5136366000	SERV. CRE INTERNET	10,652.66	0.01	
5137371000	PASAJES AEREOS	71,239.01	0.07	
5137372000	PASAJES TERRESTRES	66,589.87	0.07	
5137375000	VIATICOS EN EL PAIS	643,127.64	0.66	
5137376000	VIÁTICOS EN EL EXTRANJERO	2,925.12	0.00	
5137378000	SERVICIOS INTEGRALES	149,719.39	0.15	
5137379000	OT. SER. TRASLADO	46,001.74	0.05	
5138381000	GASTOS DE CEREMONIAL	18,184.62	0.02	
5138382000	GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL	780,414.94	0.80	
5138383000	CONGRESOS Y CONVENCIONES	141,010.00	0.14	

5138385000	GASTOS DE REPRESENTACION	148,917.21	0.15	
5139392000	OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS	1,976,962.05	2.01	
5139395000	PENAS, MULTAS	443.86	0.00	
5139398000	IMPUESTO DE NOMINA	1,125,892.05	1.15	
5242442000	BECAS O. AYUDA	1,039,093.00	1.06	
5513258300	D.A. EDIFICIOS NO RESIDENCIALES	6,380.48	0.01	
5515151100	DEP. MUEBLES DE OFIC	472,532.59	0.48	
5515151500	DEP. EQUIPO DE COMPU	1,524,866.42	1.55	
5515151900	DEP. OTROS MOBILIARI	342,163.92	0.35	
5515252100	DEP. EQUIPO Y APARAT	69,899.28	0.07	
5515252300	DEP. CÁMARAS FOTOGRÁ	16,245.63	0.02	
5515252900	DEP. OTROS MOBILIARI	6,744.96	0.01	
5515353100	DEP. EQUIPO MEDICO Y	34,949.23	0.04	
5515353200	DEP. INSTRUMENTAL ME	930.90	0.00	
5515454100	DEP. AUTOMOVILES Y CAMIONES	177,686.58	0.18	
5515656200	DEP. MAQUINARIA Y EQ	655,489.92	0.67	
5515656400	DEP. SISTEMA AIRE ACONDICIONADO	7,447.20	0.01	
5515656500	DEP. EQUIPOS DE COMU	319,212.56	0.33	
5515656600	DEP. EQUIPO DE GENER	610,608.73	0.62	
5515656700	DEP. HERRAMIENTAS Y	162,537.54	0.17	
5515656900	DEP. OTROS EQUIPOS	21,731.15	0.02	
5521002001	PROVISIÓN DE PASIVO A CORTO PLAZO	790,000.00	0.80	
5599000006	Diferencia por Redondeo	1.90		
		98,154,381.42	**100.00**	

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIEDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	TIPO	NATURALEZA
3110xxxxxx						
3110000001	APORTACIONES	-16,926,050.26	-16,926,050.26			
3110000002	BAJA DE ACTIVO FIJO	265,305.27	343,478.80	78,173.53		
3110915000	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	-565,740.72	-1,460,805.39	-895,064.67		
3111835000	BIENES MUEBLES		-5,623,728.00	-5,623,728.00		
3113835000	CONVENIO EJE ANT BIENES MUEBLES	-15,258,918.82	-15,258,918.82			
3113836000	CONVENIO EJE ANT OBRA PUBLICA	-33,598,859.08	-33,598,859.08			
3113915000	ESTATALES DE EJERCIC	-22,688,268.12	-23,254,008.84	-565,740.72		
3113916000	ESTATALES DE EJERCIC	-9,570,000.00	-9,570,000.00			
3120000004	DONACIONES DE BIENES	-60,183,611.03	-54,101,832.24	6,081,778.79		
		- 158,526,142.76	**- 159,450,723.83**	**- 924,581.07**		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO		SALDO INICIAL	SALDO FINAL	MODIFICACION	NATURALEZA
3210xxxxxx					
3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des		5,343,901.95	5,403,437.06	59,535.11	
3220000002	RESULTADOS ACUMULADOS	-9,895,774.77	-9,827,742.52	68,032.25	
3220000014	RESULTADO EJERCICIO 2006	3,081,004.51	3,293,868.03	212,863.52	
3220000015	RESULTADO EJERCICIO 2007	-652,939.94	-639,064.66	13,875.28	
3220000016	RESULTADO EJERCICIO 2008	2,042,211.22	2,049,568.62	7,357.40	
3220000017	RESULTADO EJERCICIO 2009	2,289,486.00	3,926,931.38	1,637,445.38	
3220000018	RESULTADO EJERCICIO 2010	19,043,160.06	19,330,639.05	287,478.99	

3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011	25,426,911.16	25,648,244.30	221,333.14	

3220000020	RESULTADO EJERCICIO 2012	12,148,178.56	12,669,735.61	521,557.05	
3220000021	RESULTADO EJERCICIO 2013	15,475,342.20	17,199,773.90	1,724,431.70	
3220000022	RESULTADO DEL EJERCICIO 2014		17,579,620.75	17,579,620.75	
3220001000	CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS	-5,093,257.88	-5,131,708.35	-38,450.47	
3220001001	CAPITALIZACIÓN REMANENTES	-13,169,298.68	-20,216,326.13	-7,047,027.45	
3220690201	APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO	-47,865,921.41	-52,264,966.53	-4,399,045.12	
3220690202	APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL	-16,744,045.80	-22,108,461.93	-5,364,416.13	
3243000002	RESERVA DE CONTIGENCIA		-194,934.07	-194,934.07	
		- 8,571,042.82	**- 3,281,385.49**	**5,289,657.33**	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO		**SALDO INICIAL**	**SALDO FINAL**	**FLUJO**
1110xxxxxx				
1112101001	BMX cta. 3882 NOMINA	1,009,551.87	331,582.56	-677,969.31
1112101003	BMX cta. 32793	2,956,043.30	3,224,108.97	268,065.67
1112101004	BMX cta. 31797 SAR	392,485.76	392,485.76	
1112101005	BMX cta. 23708587013	5,973,292.30		-5,973,292.30
1112101006	BMX cta. 7659 (7535997157)	96,854.69	98,351.17	1,496.48
1112103001	BNTE Cta. 815010574 SUB. FEDERAL	377,108.92	897,989.31	520,880.39
1112103002	BNTE Cta. 815010582 SUB ESTATAL	2,165,898.03	1,821,882.88	-344,015.15
1112103003	BNTE Cta. 815010299 ING PROPIOS	739,730.65	586,951.79	-152,778.86
1112103004	BNTE Cta. 0102969073	6,070,204.86	3,185,845.70	-2,884,359.16
1112103005	BNTE Cta. 815002881	2,082.41	96,136.73	94,054.32
1112103006	BNTE Cta. 815002717 BK CREDITO	2,385,939.34	2,426,762.52	40,823.18
1112103007	BNTE Cta. 0183961286 CIDENG	480,929.84	482,729.84	1,800.00
1112103008	BNTE Cta. 548156672	147,322.05	147,322.05	
1112103010	BNTE Cta. 0620348168 PYME CIDENG	17,365.39	10,023.69	-7,341.70
1112103011	BNTE Cta. 0102969332	55,113.24	55,447.20	333.96
1112103015	BNTE Cta. 0198246325 FAM	943,827.87	883,986.21	-59,841.66
1112103016	BNTE Cta. 0617032346	20,694.02	20,733.92	39.90
1112103017	BNTE Cta. 0620347965	268,118.84		-268,118.84
1112103021	BNTE Cta. 815008332	5,833,973.61		-5,833,973.61
1112103023	BNTE Cta. 0670381441	354,670.72	86,091.26	-268,579.46
1112103025	BNTE Cta. 0681904266	3,219,652.82	1,733,562.41	-1,486,090.41
1112103027	BNTE Cta. 818582442	12,220.37	231,493.22	219,272.85
1112103028	BNTE Cta. 0892358209	6,000.00	13,513.96	7,513.96
1112103029	BANORTE 0253080110 PROEXOEES	619,876.77	11,221.64	-608,655.13
1112103030	BANORTE 0253080145 PROFOCIE	2,972,931.27	1,139,352.27	-1,833,579.00
1112103031	BANORTE 0215693040 PADES	6,001.00	506,555.37	500,554.37
1112103032	BANORTE 0253080286 CONCYTEG	130,217.65	29,302.90	-100,914.75
1112103033	BANORTE 0268645018 PROMEP FIDE		5,983,738.42	5,983,738.42
1112103034	BANORTE 0292728822 PROEXOEES 2015		5,197,381.07	5,197,381.07
1112103035	BANORTE 0409990427 PROFOCIE 2015		2,329,984.16	2,329,984.16
1112107001	SANTANDER 1800002884		3,845,581.86	3,845,581.86
		37,258,107.59	**35,770,118.84**	**- 1,487,988.75**

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	FLUJO	% SUB
1210xxxxxx	NO APLICA	
1230xxxxxx	NO APLICA	
1240xxxxxx	**-1,921,853.16**	
1241 Mobiliario y Equipo de Administraci	-486,527.54	
1242 Mobiliario y Equipo Educacional y R	626,033.21	
1243 Equipo e Instrumental Médico y de L	460,692.00	
1244 Equipo de Transporte	-308,118.82	
1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herrami	1,112,516.11	
1247 Colecciones, Obras de Arte y Objeto	-3,326,448.12	
1250xxxxxx	NO APLICA	
	- 1,921,853.16	**-**

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

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		108,808,934.79
2. Más ingresos contables no presupuestarios		790,004.21
Incremento por variación de inventarios	$XXX	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	$XXX	
Disminución del exceso de provisiones	790,000.00	
Otros ingresos y beneficios varios	4.21	
Otros ingresos contables no presupuestarios	$XXX	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		16,847,994.64
Productos de capital	$XXX	
Aprovechamientos capital	$XXX	
Ingresos derivados de financiamientos	$XXX	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	16,847,994.64	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		**92,750,944.36**

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 31 de diciembre de 2015 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		98,242,454.83
2. Menos egresos presupuestarios no contables		**5,307,502.40**
Mobiliario y equipo de administración	2,194,537.01	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	626,033.21	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	460,692.00	
Vehículos y equipo de transporte	325,756.18	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	1,700,484.00	
Activos biológicos	$XXX	
Bienes inmuebles	$XXX	
Activos intangibles	$XXX	
Obra pública en bienes propios	$XXX	
Acciones y participaciones de capital	$XXX	
Compra de títulos y valores	$XXX	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	$XXX	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	$XXX	
Amortización de la deuda publica	$XXX	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	$XXX	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		**5,219,428.99**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	4,429,427.09	
Provisiones	790,000.00	
Disminución de inventarios	$XXX	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	$XXX	
Aumento por insuficiencia de provisiones	$XXX	
Otros Gastos	$XXX	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	1.90	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**98,154,381.42**

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
7000xxxxxx	N/A	N/A	N/A
	0	**0**	**0**

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

Fernando Gutiérrez Godinez
Rector de la Universidad Tecnológica del Norte de Guanajuato

Loth Mariano Pérez Camacho
Director de Administración y Finanzas de la Universidad Tecnológica del Norte de Guanajuato