**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Al 30 de Septiembre del 2017**

**Ente Público: Universidad Tecnológica 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**<br>**1121xxxxxx Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.**<br>**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 | | | 563,206.00 |
| 1122902001 OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 500,000.00 | | |
| **1124xxxxxx Ingresos por Recuperar CP** | | | |
| | **500,000.00** | **-** | **563,206.00** |

| ESF-03 DEUDORES P/RECUPERAR | MONTO | 90 DIAS | 180 DIAS | 365 DIAS |
|---|---|---|---|---|
| **1123xxxxxx Dedudores Pendientes por Recuperar** | **2,052,965.55** | | | |
| 1123101002 GTOS A RESERVA DE CO | 14,255.04 | | | |
| 1123102001 FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS | | | | |
| 1123102004 BECAS CREDITO ALUMNOS | 1,668,237.33 | | | |
| 1123103301 SUBSIDIO AL EMPLEO | 5,248.37 | | | |
| 1123106001 OTROS DEUDORES DIVERSOS | 365,224.81 | | | |
| **1125xxxxxx Deudores por Anticipos** | **38,500.00** | | | |
| 1125102001 FONDO FIJO | 38,500.00 | | | |
| | **2,091,465.55** | **0** | **0** | **0** |

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

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

*** 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** | **97,638,722.15** | **97,638,722.15** | | |
| 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 | 4,188,137.38 | 4,188,137.38 | | |
| **1240xxxxxx** | **94,167,086.19** | **92,448,512.73** | **-1,718,573.46** | |
| 1241151100 MUEBLES DE OFICINA Y | 1,702,831.60 | 1,719,257.85 | 16,426.25 | |
| 1241151101 MUEBLES OFNA Y ESTA | 6,073,574.17 | 6,060,882.81 | -12,691.36 | |
| 1241351500 EQUIPO DE CÓMPUTO Y | 10,640,071.34 | 10,618,673.45 | -21,397.89 | |
| 1241351501 EQUIPO DE CÓMPUTO Y | 14,149,540.50 | 12,879,353.22 | -1,270,187.28 | |
| 1241951900 OTROS MOBILIARIOS Y | 1,605,220.14 | 1,596,257.78 | -8,962.36 | |
| 1241951901 OTROS MOBILIARIOS Y | 2,429,610.19 | 2,280,719.77 | -148,890.42 | |
| 1242152100 EQUIPO Y APARATOS AU | 1,238,853.62 | 1,233,238.90 | -5,614.72 | |
| 1242352300 CÁMARAS FOTOGRÁFICAS | 180,437.55 | 180,437.55 | | |
| 1242952900 OTRO MOBILIARIO Y EQ | 147,673.48 | 147,673.48 | | |
| 1242952901 OTRO MOBILIARIO Y EQ | 16,293.36 | 16,293.36 | | |
| 1243153100 EQUIPO MÉDICO Y DE L | 489,780.06 | 489,780.06 | | |
| 1243153101 EQUIPO MÉDICO Y DE L | 889,494.04 | 889,494.04 | | |
| 1243253200 INSTRUMENTAL MÉDICO | 4,460.00 | 4,460.00 | | |
| 1244154100 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2011 | 4,495,750.18 | 4,495,750.18 | | |
| 1244154101 AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010 | 7,665,243.53 | 7,418,618.53 | -246,625.00 | |
| 1246256200 MAQUINARIA Y EQUIPO | 6,663,771.01 | 6,663,771.01 | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1246256201 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 15,113,659.44 | 15,113,659.44 | | |
| 1246456400 | SISTEMAS DE AIRE ACO | 278,776.00 | 278,776.00 | | |
| 1246556500 | EQUIPO DE COMUNICACI | 710,195.75 | 708,853.74 | -1,342.01 | |
| 1246556501 | EQUIPO DE COMUNICACI | 2,638,991.66 | 2,629,955.81 | -9,035.85 | |
| 1246656600 | EQUIPOS DE GENERACI | 9,108,953.78 | 9,127,815.58 | 18,861.80 | |
| 1246656601 | EQUIPOS DE GENERACIÓ | 5,301,675.86 | 5,272,561.24 | -29,114.62 | |
| 1246756700 | HERRAMIENTAS Y MÁQUI | 1,769,165.34 | 1,769,165.34 | | |
| 1246756701 | HERRAMIENTAS Y MÁQUI | 2,823.18 | 2,823.18 | | |
| 1246956900 | OTROS EQUIPOS 2011 | 225,035.02 | 225,035.02 | | |
| 1246956901 | OTROS EQUIPOS 2010 | 40,215.50 | 40,215.50 | | |
| 1247151300 | BIENES ARTÍSTICOS, | 570,430.89 | 570,430.89 | | |
| 1247151301 | BIENES ARTÍSTICOS, | 14,559.00 | 14,559.00 | | |
| **1260xxxxxx** | | **-67,221,911.76** | **-65,454,738.37** | **1,767,173.39** | |
| 1261258301 | DEP. ACUM. DE EDIFIC | -27,117.04 | -27,117.04 | | |
| 1263151101 | MUEBLES DE OFICINA Y | -5,743,657.43 | -5,732,235.37 | 11,422.06 | |
| 1263151301 | "BIENES ARTÍSTICOS, | -14,559.00 | -14,559.00 | | |
| 1263151501 | EPO. DE COMPUTO Y DE | -20,320,221.23 | -19,022,374.63 | 1,297,846.60 | |
| 1263151901 | OTROS MOBILIARIOS Y | -2,540,825.61 | -2,386,849.39 | 153,976.22 | |
| 1263252101 | EQUIPOS Y APARATOS A | -260,165.71 | -242,213.42 | 17,952.29 | |
| 1263252301 | CAMARAS FOTOGRAFICAS | -68,895.74 | -68,895.74 | | |
| 1263252901 | OTRO MOBILIARIO Y EP | -26,809.50 | -26,809.50 | | |
| 1263353101 | EQUIPO MÉDICO Y DE L | -980,274.31 | -980,274.31 | | |
| 1263353201 | INSTRUMENTAL MÉDICO | -4,460.00 | -4,460.00 | | |
| 1263454101 | AUTOMÓVILES Y CAMIONES 2010 | -9,019,818.11 | -8,773,193.11 | 246,625.00 | |
| 1263656201 | MAQUINARIA Y EQUIPO | -18,486,037.26 | -18,486,037.26 | | |
| 1263656401 | SISTEMAS DE AIRE ACO | -27,608.47 | -27,608.47 | | |
| 1263656501 | EQUIPO DE COMUNICACI | -2,815,878.55 | -2,805,641.95 | 10,236.60 | |
| 1263656601 | EQUIPOS DE GENERACIÓ | -6,318,440.38 | -6,289,325.76 | 29,114.62 | |
| 1263656701 | HERRAMIENTAS Y MÁQUI | -470,838.55 | -470,838.55 | | |
| 1263656901 | OTROS EQUIPOS 2010 | -96,304.87 | -96,304.87 | | |
| | | **124,583,896.58** | **124,632,496.51** | **48,599.93** | |

| **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** | **6,138,581.70** | | | |
| 2111401004 APORTACION PATRONAL INFONAVIT | 80,242.50 | | | |
| 2111401005 APORTACION PATRONAL SAR | 3,651,359.34 | | | |
| 2117101003 ISR SALARIOS POR PAGAR | 820,046.50 | | | |
| 2117101004 ISR ASIMILADOS POR PAGAR | 36,516.10 | | | |
| 2117101012 ISR POR PAGAR RET. HONORARIOS | 965.54 | | | |
| 2117102004 CEDULAR HONORARIOS A PAGAR | 96.89 | | | |
| 2117301007 IVA POR PAGAR | 54,518.51 | | | |
| 2117502102 IMPUESTO NOMINAS A PAGAR | 127,753.71 | | | |
| 2117918001 DIVO 5% AL MILLAR | 198,439.24 | | | |
| 2117918002 CAP 2% | 65,534.44 | | | |
| 2119905006 ACREEDORES VARIOS | 209,099.04 | | | |
| 2119905008 TITULACION TSU | 192,450.55 | | | |
| 2119905009 CENEVAL | 23,425.78 | | | |
| 2119905010 PROGRAMAS Y FONDOS | 678,133.56 | | | |
| | **6,138,581.70** | **-** | **-** | **-** |

| 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 | 34,230.00 | | |
| | **34,230.00** | | |

| 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 | 1,667,668.00 | | |
| | **1,667,668.00** | | |

## II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS DE GESTIÓN

| ERA-01 INGRESOS | MONTO | NOTA | CARACTERISTICAS |
|---|---|---|---|
| **4100xxxxxx** | **6,524,909.10** | | |
| 4151510250 POR CONCEPTO DE ARRE | 22,827.59 | | |
| 4151510253 POR CONCEPTO DE RENT | 90,771.56 | | |
| 4159510704 POR CONCEPTO DE RE-INSCRIPCIÓN | 1,829,459.75 | | |
| 4159510706 POR CONCEPTO DE CUOT | 1,782,018.00 | | |
| 4159510710 REEXPEDICIÓN DE CREDENCIAL | 2,480.00 | | |
| 4159510712 TALLERES REMEDIALES | 115,910.00 | | |
| 4159510805 POR CONCEPTO DE CURSOS DE IDIOMAS | 298,342.81 | | |
| 4159510820 POR CONCEPTO DE CURSOS OTROS | 500,439.23 | | |
| 4159510902 EXAMENES DE ADMISIÓN | 362,020.00 | | |
| 4159510920 EXAMENES OTROS | 305,051.00 | | |
| 4169610002 RECARGOS | 20,985.00 | | |
| 4169610156 POR CONCEPTO DE PATROCINIOS | 94,083.00 | | |
| 4169610157 INGRESOS POR SERVICIOS EXTERNOS | 87,895.00 | | |
| 4169610161 SERVICIOS TECNOLOGICOS | 418,738.16 | | |
| 4169610903 RECURSOS INTERINSTITUCIONALES | 593,888.00 | | |
| **4200xxxxxx** | **63,084,772.09** | | |
| 4213831000 SERVICIOS PERSONALES | 26,695,726.16 | | |
| 4213832000 MATERIALES Y SUMINISTROS | 1,114,333.27 | | |
| 4213833000 SERVICIOS GENERALES | 2,889,324.57 | | |
| 4221911000 SERVICIOS PERSONALES | 23,085,063.01 | | |
| 4221912000 MATERIALES Y SUMINISTROS | 1,568,035.41 | | |
| 4221913000 SERVICIOS GENERALES | 6,862,289.67 | | |
| 4221914000 AYUDAS Y SUBSIDIOS | 870,000.00 | | |
| | **69,609,681.19** | | |

| ERA-02 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS | MONTO | NOTA | CARACTERISTICAS |
|---|---|---|---|
| **4300xxxxxx** | **1,054,566.95** | | |
| 4311 Int.Ganados de Val.,Créditos, Bonos | 365,976.94 | | |
| 4341 Disminución del Exceso en Provis. | 688,589.10 | | |
| 4399 Otros Ingresos y Beneficios Varios | 0.91 | | |
| | **1,054,566.95** | | |

### GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS

| ERA-03 GASTOS | MONTO | %GASTO | EXPLICACION |
|---|---|---|---|
| **5000xxxxxx** | | | |
| 5111113000 SUELDOS BASE AL PERS | 10,600,037.06 | 16.28% | |
| 5112121000 HONORARIOS ASIMILABLES A SALARIOS | 2,255,471.51 | 3.46% | |
| 5112122000 SUELDOS BASE AL PERSONAL EVENTUAL | 16,074,462.96 | 24.69% | |
| 5113131000 PRIMAS POR AÑOS DE S | 305,038.35 | 0.47% | |
| 5113132000 PRIMAS DE VACAS., D | 2,579,980.03 | 3.96% | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 5114141000 | APORTACIONES DE SEGURIDAD SOCIAL | 6,047,021.94 | 9.29% | |
| 5114142000 | APORTACIONES A FONDOS DE VIVIENDA | 854,174.30 | 1.31% | |
| 5114143000 | APORT. S. RETIRO. | 342,793.95 | 0.53% | |
| 5114144000 | SEGUROS MÚLTIPLES | 1,029,968.05 | 1.58% | |
| 5115153000 | SEGURO DE RETIRO (AP | 688,589.10 | 1.06% | |
| 5115154000 | PRESTACIONES CONTRACTUALES | 1,320,521.05 | 2.03% | |
| 5115155000 | APOYOS A LA CAPACITA | 143,138.17 | 0.22% | |
| 5115159000 | OTRAS PRESTACIONES S | 8,220,365.10 | 12.62% | |
| 5116171000 | ESTÍMULOS | 557,241.15 | 0.86% | |
| 5121211000 | MATERIALES Y ÚTILES DE OFICINA | 195,218.86 | 0.30% | |
| 5121212000 | MATERIALES Y UTILES | 39,730.00 | 0.06% | |
| 5121214000 | MAT.,UTILES Y EQUIPO | 214,830.44 | 0.33% | |
| 5121215000 | MATERIAL IMPRESO E I | 391,846.19 | 0.60% | |
| 5121216000 | MATERIAL DE LIMPIEZA | 141,792.92 | 0.22% | |
| 5122221000 | ALIMENTACIÓN DE PERSONAS | 311,118.80 | 0.48% | |
| 5123231000 | PROD. ALIM. AGRO. | 4,920.80 | 0.01% | |
| 5124241000 | PRODUCTOS MINERALES NO METALICOS | 9,942.35 | 0.02% | |
| 5124242000 | CEMENTO Y PRODUCTOS DE CONCRETO | 13,105.04 | 0.02% | |
| 5124243000 | CAL, YESO Y PRODUCTOS DE YESO | 4,484.65 | 0.01% | |
| 5124244000 | MADERA Y PRODUCTOS DE MADERA | 512.00 | 0.00% | |
| 5124245000 | VIDRIO Y PRODUCTOS DE VIDRIO | 7,102.94 | 0.01% | |
| 5124246000 | MATERIAL ELECTRICO Y ELECTRONICO | 187,998.29 | 0.29% | |
| 5124247000 | ARTICULOS METALICOS | 17,680.38 | 0.03% | |
| 5124248000 | MATERIALES COMPLEMENTARIOS | 20,433.20 | 0.03% | |
| 5124249000 | OTROS MATERIALES Y A | 61,720.77 | 0.09% | |
| 5125252000 | FERTILIZANTES, PESTI | 22,118.62 | 0.03% | |
| 5125253000 | MEDICINAS Y PRODUCTO | 11,372.50 | 0.02% | |
| 5125254000 | MATERIALES, ACCESOR | 9,633.73 | 0.01% | |
| 5125256000 | FIB. SINTET. HULE | 35,955.61 | 0.06% | |
| 5126261000 | COMBUSTIBLES, LUBRI | 980,402.97 | 1.51% | |
| 5127271000 | VESTUARIOS Y UNIFORMES | 23,821.97 | 0.04% | |
| 5127272000 | PRENDAS DE PROTECCIÓN | 28,859.72 | 0.04% | |
| 5127273000 | ARTÍCULOS DEPORTIVOS | 7,636.86 | 0.01% | |
| 5127274000 | PRODUCTOS TEXTILES | 1,709.70 | 0.00% | |
| 5129291000 | HERRAMIENTAS MENORES | 67,035.79 | 0.10% | |
| 5129292000 | REFACCIONES, ACCESO | 5,415.04 | 0.01% | |
| 5129294000 | REFACCIONES Y ACCESO | 48,975.77 | 0.08% | |
| 5129296000 | REF. EQ. TRANSP. | 16,384.44 | 0.03% | |
| 5129299000 | REF. OT. BIE. MUEB. | 43,128.47 | 0.07% | |
| 5131311000 | SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA | 897,114.75 | 1.38% | |
| 5131313000 | SERVICIO DE AGUA POTABLE | 8,738.01 | 0.01% | |
| 5131314000 | TELEFONÍA TRADICIONAL | 142,267.38 | 0.22% | |
| 5131315000 | TELEFONÍA CELULAR | 9,881.18 | 0.02% | |
| 5131317000 | SERV. ACCESO A INTE | 1,054,410.06 | 1.62% | |
| 5131318000 | SERVICIOS POSTALES Y TELEGRAFICOS | 3,844.57 | 0.01% | |
| 5132327000 | ARRE. ACT. INTANG | 252,532.00 | 0.39% | |
| 5132329000 | OTROS ARRENDAMIENTOS | 50,215.60 | 0.08% | |
| 5133331000 | SERVS. LEGALES, DE | 262,956.00 | 0.40% | |
| 5133332000 | SERVS. DE DISEÑO, A | 24,462.08 | 0.04% | |
| 5133334000 | CAPACITACIÓN | 79,968.00 | 0.12% | |
| 5133336000 | SERVS. APOYO ADMVO. | 219,310.66 | 0.34% | |
| 5133338000 | SERVICIOS DE VIGILANCIA | 1,840,102.48 | 2.83% | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 5133339000 | SERVICIOS PROFESIONA | 48,099.84 | 0.07% | |
| 5134341000 | SERVICIOS FINANCIEROS Y BANCARIOS | 7,665.72 | 0.01% | |
| 5134345000 | SEGUROS DE BIENES PATRIMONIALES | 358,137.02 | 0.55% | |
| 5135351000 | CONSERV. Y MANTENIMI | 51,095.24 | 0.08% | |
| 5135352000 | INST., REPAR. MTTO. | 41,622.22 | 0.06% | |
| 5135353000 | INST., REPAR. Y MTT | 23,266.48 | 0.04% | |
| 5135355000 | REPAR. Y MTTO. DE EQ | 354,094.47 | 0.54% | |
| 5135357000 | INST., REP. Y MTTO. | 99,985.76 | 0.15% | |
| 5135358000 | SERVICIOS DE LIMPIEZ | 136,670.22 | 0.21% | |
| 5135359000 | SERVICIOS DE JARDINE | 259,654.40 | 0.40% | |
| 5136361100 | DIFUSION POR RADIO, | 137,196.76 | 0.21% | |
| 5136361200 | DIFUSION POR MEDIOS ALTERNATIVOS | 38,838.19 | 0.06% | |
| 5136366000 | SERV. CRE INTERNET | 30,000.00 | 0.05% | |
| 5137371000 | PASAJES AEREOS | 8,503.00 | 0.01% | |
| 5137372000 | PASAJES TERRESTRES | 54,367.09 | 0.08% | |
| 5137375000 | VIATICOS EN EL PAIS | 554,753.29 | 0.85% | |
| 5137378000 | SERVICIOS INTEGRALES | 73,465.71 | 0.11% | |
| 5137379000 | OT. SER. TRASLADO | 4,309.26 | 0.01% | |
| 5138381000 | GASTOS DE CEREMONIAL | 17,000.00 | 0.03% | |
| 5138382000 | GASTOS DE ORDEN SOCIAL Y CULTURAL | 480,174.24 | 0.74% | |
| 5138383000 | CONGRESOS Y CONVENCIONES | 31,994.99 | 0.05% | |
| 5138385000 | GASTOS DE REPRESENTACION | 55,701.32 | 0.09% | |
| 5139392000 | OTROS IMPUESTOS Y DERECHOS | 1,374,613.47 | 2.11% | |
| 5139398000 | IMPUESTO DE NOMINA | 807,928.07 | 1.24% | |
| 5242442000 | BECAS O. AYUDA | 417,011.00 | 0.64% | |
| 5243444000 | AYUDA SOC. CIENT. | 61,399.21 | 0.09% | |
| 5518000001 | BAJA DE ACTIVO FIJO | 25,749.55 | 0.04% | |
| 5521002001 | PROVISIÓN DE PASIVO A CORTO PLAZO | 772,670.23 | 1.19% | |
| 5599000006 | Diferencia por Redondeo | 1.00 | 0.00% | |
| | | **65,115,462.06** | **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 | -398,279.20 | -398,279.20 | | | |
| 3110915000 | BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 412,411.64 | 272,800.00 | -139,611.64 | | |
| 3111828005 | FAFEF BIENES MUEBLES E INMUEBLES | 1,053,350.11 | | -1,053,350.11 | | |
| 3111835000 | BIENES MUEBLES | 115,000.00 | | -115,000.00 | | |
| 3113828005 | FAFEF DE EJERCIC ANT | | 1,053,350.11 | 1,053,350.11 | | |
| 3113835000 | CONVENIO EJE ANT BIENES MUEBLES | 20,882,646.82 | 20,997,646.82 | 115,000.00 | | |
| 3113836000 | CONVENIO EJE ANT OBRA PUBLICA | 33,598,859.08 | 33,598,859.08 | | | |
| 3113915000 | ESTATALES DE EJERCIC | 24,714,814.23 | 25,127,225.87 | 412,411.64 | | |
| 3113916000 | ESTATALES DE EJERCIC | 9,570,000.00 | 9,570,000.00 | | | |
| 3120000004 | DONACIONES DE BIENES | 52,952,606.96 | 52,952,606.96 | | | |
| | | **159,827,459.90** | **160,100,259.90** | **272,800.00** | | |

| VHP-02 PATRIMONIO GENERADO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | MODIFICACION | NATURALEZA |
|---|---|---|---|---|
| **3210xxxxxx** | | | | |
| 3210 Resultado del Ejercicio (Ahorro/Des | -21,096,760.18 | 5,548,786.08 | 26,645,546.26 | |
| 3220000002 RESULTADOS ACUMULADOS | 9,732,882.61 | 9,678,622.44 | -54,260.17 | |
| 3220000014 RESULTADO EJERCICIO 2006 | -2,917,150.10 | -2,917,150.10 | | |
| 3220000015 RESULTADO EJERCICIO 2007 | -2,194,315.74 | -2,194,315.74 | | |
| 3220000016 RESULTADO EJERCICIO 2008 | -2,049,568.62 | -2,057,568.62 | -8,000.00 | |
| 3220000017 RESULTADO EJERCICIO 2009 | -3,926,931.38 | -3,926,931.38 | | |
| 3220000018 RESULTADO EJERCICIO 2010 | -19,386,802.93 | -19,386,802.93 | | |
| 3220000019 RESULTADO EJERCICIO 2011 | -26,319,632.44 | -26,319,632.44 | | |
| 3220000020 RESULTADO EJERCICIO 2012 | -12,698,540.66 | -12,698,540.66 | | |
| 3220000021 RESULTADO EJERCICIO 2013 | -17,745,344.89 | -17,745,344.89 | | |
| 3220000022 RESULTADO DEL EJERCICIO 2014 | -20,516,245.76 | -20,534,245.76 | -18,000.00 | |
| 3220000023 RESULTADO DEL EJERCICIO 2015 | -20,322,003.71 | -20,346,465.79 | -24,462.08 | |
| 3220000024 RESULTADO DEL EJERCICIO 2016 | | -36,689,055.23 | -36,689,055.23 | |
| 3220001000 CAPITALIZACIÓN RECURSOS PROPIOS | 5,420,662.43 | 6,380,639.11 | 959,976.68 | |
| 3220001001 CAPITALIZACIÓN REMANENTES | 25,234,874.45 | 38,877,308.08 | 13,642,433.63 | |
| 3220690201 APLICACIÓN DE REMANENTE PROPIO | 58,481,250.28 | 58,965,722.75 | 484,472.47 | |
| 3220690202 APLICACIÓN DE REMANENTE FEDERAL | 33,256,636.88 | 33,976,124.34 | 719,487.46 | |
| 3243000002 RESERVA DE CONTIGENCIA | 194,934.07 | 84,081.13 | -110,852.94 | |
| | **- 16,852,055.69** | **- 11,304,769.61** | **5,547,286.08** | |

## IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

| EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO | SALDO INICIAL | SALDO FINAL | FLUJO |
|---|---|---|---|
| **1110xxxxxx** | | | |
| 1112101001 BMX cta. 3882 NOMINA | 174,133.76 | 37,423.75 | -136,710.01 |
| 1112101003 BMX cta. 32793 | 3,563,928.99 | 3,808,663.35 | 244,734.36 |
| 1112101004 BMX cta. 31797 SAR | 392,485.76 | 392,485.76 | |
| 1112103001 BNTE Cta. 815010574 SUB. FEDERAL | 451,047.82 | 280,049.88 | -170,997.94 |
| 1112103002 BNTE Cta. 815010582 SUB ESTATAL | 4,510,400.83 | 328,299.74 | -4,182,101.09 |
| 1112103003 BNTE Cta. 815010299 ING PROPIOS | 10,386.06 | 839,064.87 | 828,678.81 |
| 1112103004 BNTE Cta. 0102969073 | 53,989.82 | 6,288,562.57 | 6,234,572.75 |
| 1112103005 BNTE Cta. 815002881 | 41,720.14 | 538,052.64 | 496,332.50 |
| 1112103006 BNTE Cta. 815002717 BK CREDITO | 2,072,072.39 | 2,158,438.57 | 86,366.18 |
| 1112103007 BNTE Cta. 0183961286 CIDENG | 482,729.84 | 482,729.84 | |
| 1112103008 BNTE Cta. 548156672 | 147,322.05 | 147,322.05 | |
| 1112103010 BNTE Cta. 0620348168 PYME CIDENG | 10,031.02 | 155,261.02 | 145,230.00 |
| 1112103011 BNTE Cta. 0102969332 | 55,578.15 | 55,670.93 | 92.78 |
| 1112103015 BNTE Cta. 0198246325 FAM | 48,280.87 | | -48,280.87 |
| 1112103016 BNTE Cta. 0617032346 | 20,762.20 | | -20,762.20 |
| 1112103023 BNTE Cta. 0670381441 | 15,014.45 | | -15,014.45 |
| 1112103025 BNTE Cta. 0681904266 | 97,362.26 | 112,562.40 | 15,200.14 |
| 1112103027 BNTE Cta. 818582442 | 455,902.35 | 481,880.71 | 25,978.36 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1112103028 | BNTE Cta. 0892358209 | 13,541.71 | 13,555.09 | 13.38 |
| 1112103030 | BANORTE 0253080145 PROFOCIE | 236.55 | | -236.55 |
| 1112103031 | BANORTE 0215693040 PADES | 269,264.54 | 232,964.70 | -36,299.84 |
| 1112103032 | BANORTE 0253080286 CONCYTEG | 10,521.07 | 10,531.45 | 10.38 |
| 1112103033 | BANORTE 0268645018 PROMEP FIDE | 6,135,127.49 | 6,331,989.94 | 196,862.45 |
| 1112103035 | BANORTE 0409990427 PROFOCIE 2015 | 342,722.22 | 344,054.49 | 1,332.27 |
| 1112103036 | BANORTE 0496200528 | | 407,485.97 | 407,485.97 |
| 1112103037 | BANORTE 0496200500 | | 1,098,831.05 | 1,098,831.05 |
| 1112107001 | SANTANDER 1800002884 | 4,403,419.14 | 5,108,525.99 | 705,106.85 |
| | | **23,777,981.48** | **29,654,406.76** | **5,876,425.28** |

| **EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES** | **FLUJO** | **% SUB** |
|---|---|---|
| **1210xxxxxx** | **NO APLICA** | |
| **1230xxxxxx** | | |
| 1236 Construcciones en Proceso en Bienes | **NO APLICA** | |
| **1240xxxxxx** | **-1,718,573.46** | |
| 1241 Mobiliario y Equipo de Administraci | -1,445,703.06 | |
| 1242 Mobiliario y Equipo Educacional y R | -5,614.72 | |
| 1243 Equipo e Instrumental Médico y de L | | |
| 1244 Equipo de Transporte | -246,625.00 | |
| 1246 Maquinaria, Otros Equipos y Herrami | -20,630.68 | |
| 1247 Colecciones, Obras de Arte y Objeto | | |
| **1250xxxxxx** | **NO APLICA** | |
| | **- 1,718,573.46** | **-** |

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

| **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017<br>(Cifras en pesos)** | | |
|---|---|---|
| **1. Ingresos Presupuestarios** | | **71,452,418.06** |
| **2. Más ingresos contables no presupuestarios** | | 688,590.01 |
| Incremento por variación de inventarios | $XXX | |
| Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | $XXX | |
| Disminución del exceso de provisiones | 688,589.10 | |
| Otros ingresos y beneficios varios | 0.91 | |
| Otros ingresos contables no presupuestarios | $XXX | |
| **3. Menos ingresos presupuestarios no contables** | | 1,476,759.93 |
| Productos de capital | $XXX | |
| Aprovechamientos capital | $XXX | |
| Ingresos derivados de financiamientos | $XXX | |
| Otros Ingresos presupuestarios no contables | 1,476,759.93 | |
| **4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 + 3)** | | **70,664,248.14** |

T

| Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Correspondiente del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017<br>(Cifras en pesos) | | |
|---|---|---|
| **1. Total de egresos (presupuestarios)** | | **64,391,390.76** |
| **2. Menos egresos presupuestarios no contables** | | **74,349.48** |
| Mobiliario y equipo de administración | 30,487.68 | |
| Mobiliario y equipo educacional y recreativo | 25,000.00 | |
| Equipo e instrumental médico y de laboratorio | 0.00 | |
| Vehículos y equipo de transporte | 0.00 | |
| Equipo de defensa y seguridad | 0.00 | |
| Maquinaria, otros equipos y herramientas | 18,861.80 | |
| Activos biológicos | 0.00 | |
| Bienes inmuebles | 0.00 | |
| Activos intangibles | 0.00 | |
| Obra pública en bienes propios | 0.00 | |
| 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** | | **798,420.78** |
| Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones | 25,749.55 | |
| Provisiones | 772,670.23 | |
| Disminución de inventarios | $XXX | |
| Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia | $XXX | |
| Aumento por insuficiencia de provisiones | $XXX | |
| Otros Gastos | 1.00 | |
| Otros Gastos Contables No Presupuestales | 0.00 | |
| **4. Total de Gasto Contable (4 = 1 + 2 + 3)** | | **65,115,462.06** |

## 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
Secretario Administrativo de la Universidad Tecnológica del Norte de Guanajuato