



H.1) NOTAS DE DESGLOSE

H.1.1) INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

BANCOS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES:

La Universidad Tecnológica del Centro de Veracruz, al cierre de mes administra las operaciones bancarias en las siguientes cuentas de cheques:

CONCEPTO	SALDO
FONDO FIJO	
TOTAL FONDO FIJO	\$ 56,000.00
BANCOS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	
BBVA BANCOMER, SA	
Bancomer Control de Gastos Cuenta Federal	\$ -
Bancomer Control de Economías	\$ 6,647.07
Bancomer ingresos propios	\$ 19,623,279.48
Bancomer madres solteras 2016	\$ 115,517.56
Bancomer Ingresos Promep	\$ 2,357,060.82
Bancomer recursos por recibir	\$ 20,000.61
Bancomer PADES 2014	\$ 16,547.82
Bancomer Cuenta Estatal	\$ 10,222.36
Bancomer Cuenta Federal	\$ 4,903.79
Bancomer PFCE 2016	\$ 18,775.04
SUBTOTAL BANCOMER	\$ 22,172,954.55
BANAMEX, SA	
Banamex FACA 2012	\$ 11,833.60
Banamex Ingresos Propios	\$ 100,120.35
SUBTOTAL BANAMEX	\$ 111,953.95
SANTANDER	
Estatal cta-8770-7	\$ 4,692,814.85
Federal.cita-8705-3	\$ 3,073,800.17
SUBTOTAL SANTANDER	\$ 7,766,615.02
SCOTIABANK, S.A.	
Scotiabank Ingresos Propios	\$ 1,200.00
SUBTOTAL SCOTIABANK	\$ 1,200.00
TOTAL BANCOS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES	\$ 30,052,723.52
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 30,108,723.52



H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

**DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO, EQUIVALENTES, BIENES O SERVICIOS A RECIBIR.
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS:**

NOMBRE	FECHA	ANTIGÜEDAD	CONCEPTO	SALDO
CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS				
Secretaría de desarrollo económico y portuario	09/05/2014	2031	Convenio elaboración de análisis	\$ 624,250 00
Integración social	31/10/2018	395	Diversos	\$ 3,500 00
Fletes Carr: sa de cv	31/05/2019	183	Diversos	\$ 1,835 00
Damans Ramirez Gonzalez	31/08/2019	91	Diversos	\$ 1,000 00
Demetho Lara Vera	31/08/2019	91	Diversos	\$ 4,150 00
Galvalubing sa de cv	31/08/2019	91	Diversos	\$ 1,835 00
Municipio de Tezonapa Veracruz	31/10/2019	30	Diversos	\$ 159,600 00
Tecnopolium	30/11/2019	0	Diversos	\$ 75,000 00
Fidelcomiso veracruzense	30/11/2019	0	Diversos	\$ 175,000 00
Grupo Cuautlemoc: Molezuma	30/11/2019	0	Diversos	\$ 124,000 00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS				\$ 1,170,170.00

CUENTAS POR COBRAR A LA FEDERACIÓN:

CUENTAS POR COBRAR A LA FEDERACIÓN				
Gobierno Federal	18/12/2008	3999	Subsidio Federal 2008	\$ 439,842 00
Gobierno Federal	30/09/2010	3348	Subsidio Federal 2010	\$ 1,032,932 00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A LA FEDERACIÓN				\$ 1,472,774.00



H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

CUENTAS POR COBRAR A LA ENTIDAD FEDERATIVA:

CUENTAS POR COBRAR A LA ENTIDAD FEDERATIVA						
Gobierno del Estado de Veracruz	31/12/2004	5447	Subsidio Estatal 2004	\$	3,213,322.00	
Gobierno del Estado de Veracruz	01/11/2008	4046	Subsidio Estatal 2008	\$	439,842.00	
Gobierno del Estado de Veracruz	09/06/2009	3826	Fondo de Apoyo a la Calidad Académica 2009	\$	1,857,746.00	
Gobierno del Estado de Veracruz	31/12/2011	2891	Subsidio Estatal 2010	\$	1,032,932.00	
Gobierno del Estado de Veracruz	14/12/2010	3273	Fondo de Apoyo a la Calidad Académica 2010	\$	1,847,088.00	
Gobierno del Estado de Veracruz	29/09/2011	2984	Fondo de Apoyo a la Calidad Académica 2011	\$	5,861,709.00	
Gobierno del Estado de Veracruz	30/09/2012	2617	Fondo de Apoyo a la Calidad Académica 2012	\$	7,943,862.00	
Gobierno del Estado de Veracruz	30/09/2013	2252	Fondo de Apoyo a la Calidad Académica 2013	\$	5,228,284.00	
Gobierno del Estado de Veracruz	31/12/2015	1430	Subsidio Estatal 2015	\$	27,516,087.04	
FINDEPO 2015	31/12/2015	1430	Fondo de infraestructura deportiva 2015	\$	2,997,000.00	
Gobierno del Estado de Veracruz	31/12/2016	1064	Subsidio Estatal 2016	\$	12,294,834.37	
Gobierno del Estado de Veracruz	01/07/2017	882	Subsidio Estatal 2017	\$	14,064,240.20	
Gobierno del Estado de Veracruz	31/12/2018	334	Subsidio Estatal 2018	\$	936,513.00	
Gobierno del Estado de Veracruz	31/10/2019	30	Subsidio Estatal 2019	\$	865,536.00	
Gobierno del Estado de Veracruz	31/12/2018	334	Ingresos propios OVH 2018	\$	9.28	
Gobierno del Estado de Veracruz	31/01/2019	303	Ingresos propios OVH 2019	\$	612,454.00	
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A LA ENTIDAD FEDERATIVA					\$	86,711,458.89



H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

SUJETOS A COMPROBAR Y FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS:

SUJETOS A COMPROBAR:

Jose Miguel Hernandez Sanchez	31/01/2019	303	Diferencia en viáticos	\$	25,283.00
Eduardo Molina Garcia	31/01/2019	303	Diferencia en viáticos	\$	3,463.71
Arelly Vallejo Hernandez	31/05/2019	183	Diferencia en viáticos	\$	300.00
Antonio Sanchez Martinez	31/07/2019	122	Diferencia en viáticos	\$	1,141.67
Ruben Aguilar Valero	31/07/2019	122	Diferencia en viáticos	\$	17,705.00
Regino Ismael Valero Aguilar	31/07/2019	122	Diferencia en viáticos	\$	2,060.00
Julio Cesar Rosas Cruz	31/08/2019	91	Diferencia en viáticos	\$	2,026.00
Olivia Rodriguez Alcalá	31/08/2019	91	Diferencia en viáticos	\$	400.00
Francisco Huberto Reyes Chavez	31/08/2019	91	Diferencia en viáticos	\$	98.00
Jesus Rodriguez del Rio	31/08/2019	91	Diferencia en viáticos	\$	6.00
Manuel Vasquez Hernandez	31/08/2019	91	Diferencia en viáticos	\$	300.00
Rafael Espinoza Garcia	30/09/2019	61	Diferencia en viáticos	\$	658.16
Fabiola Aguirre Merales	30/09/2019	61	Diferencia en viáticos	\$	2,394.58
Octavio Maldonado Saravedra	30/09/2019	61	Diferencia en viáticos	\$	8,560.00
Oscar Hernandez Muñoz	30/09/2019	61	Diferencia en viáticos	\$	12.49
Nancy Aracely Cruz Ramos	30/09/2019	61	Diferencia en viáticos	\$	137.00
Ruben Hernandez Vidal	30/09/2019	61	Diferencia en viáticos	\$	2,202.00
Jaime Negrin Ruiz	30/09/2019	61	Diferencia en viáticos	\$	3,500.00
Fernando Arturo Gomez Diaz	30/09/2019	61	Diferencia en viáticos	\$	80.00
Felipe de Jesus Bermudez Orozco	30/09/2019	61	Diferencia en viáticos	\$	1,500.00
Adrian Hernandez Gonzalez	30/09/2019	61	Diferencia en viáticos	\$	984.00
Jesus Montes Rebolledo	30/09/2019	61	Diferencia en viáticos	\$	982.00
Antonio Velasco Estrada	31/10/2019	30	Diferencia en viáticos	\$	4,399.01
Isabel Valdez Callegos	31/10/2019	30	Diferencia en viáticos	\$	2,202.00
Jesus Juarez Borbonio	31/10/2019	30	Diferencia en viáticos	\$	192.00
Juan Manuel Padilla Flores	31/10/2019	30	Diferencia en viáticos	\$	7,970.00
Enrique Castillo Zaragoza	31/10/2019	30	Diferencia en viáticos	\$	1,500.00
Eduardo Dawd Romero Rojas	31/10/2019	30	Diferencia en viáticos	\$	64.00
Monica Janet Rodriguez Garcia	31/10/2019	30	Diferencia en viáticos	\$	1,400.00



GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CENTRO DE VERACRUZ

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

Cellia Fernandez Vazquez	31/10/2019	30	Diferencia en viáticos	\$	400.00
Dante Carlos Morales Apale	31/10/2019	30	Diferencia en viáticos	\$	1,963.00
Jesus Antonio Ortega Contreras	31/10/2019	30	Diferencia en viáticos	\$	675.00
Alberto Nicolas Bautista Bautista	31/10/2019	30	Diferencia en viáticos	\$	2,400.00
Jose rodriguez Lopez	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	350.00
Jessica Manfil Ramirez	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	2,300.00
Paula Rosalinda Antonio Vidaña	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	2,300.00
Sandra Luz Hernandez Valladolid	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	3,500.00
Patricia Lyssett Bellato Gil	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	3,604.00
Cesar Aldaraca Juarez	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	800.00
Erika Sanchez Castro	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	300.00
Brenda Trujillo Romero	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	270.00
Yanet Cruz Hernandez	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	900.00
Eduardo Hernandez Hernandez	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	18.00
Esau Solano Ruiz	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	7,970.00
Ivette Perez Hernandez	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	1,500.00
Carlos Navarrete Enriquez	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	3,910.00
Iris Ivan Duran Juarez	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	300.00
Jose Luis Rodriguez Pacheco	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	900.00
Angelica Yeraldi Contreras C	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	11.00
Jesabel Gomez Sanchez	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	1,400.00
Ignacio Zelferino Lara Salazar	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	400.00
Xochitli Daman Hernandez	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	1,134.97
Maria Elena Flores Leon	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	10.00
Jorge Mouses Galvan Chavez	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	300.00
Tania Romero Figueras	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	3,500.00
Ivan Rodriguez Yacofo	30/11/2019	0	Diferencia en viáticos	\$	2,202.00
SUBTOTAL SUJETOS A COMPROBAR				\$	134,838.69



H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS:

FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS									
Enrique Meza Cruz	31/07/2017	852	Diferencia en vaticos	\$	1,349.49				
Alfredo Haros Cruz	31/01/2018	668	Comprobación de gastos	\$	1,819.03				
Jose Javier Cadena Pedraza	31/01/2019	303	Comprobación de gastos	\$	1,418.28				
Rafael Celaya Ordaz	31/07/2017	852	Diferencia en vaticos	\$	1,421.50				
Antonio de Jesus Rodriguez	31/12/2017	699	Comprobación de gastos	\$	2,400.00				
Dario Hernandez Ramos	30/04/2018	579	Comprobación de gastos	\$	2,869.00				
Julio Cesar Rosas Cruz	28/02/2019	275	Comprobación de gastos	\$	2,822.75				
Olivia Rodriguez Alcala	30/04/2019	214	Comprobación de gastos	\$	725.45				
Zahir Cancio Tecalco	30/04/2019	214	Comprobación de gastos	\$	12,307.97				
Laura Elena Rosas Pulido	31/05/2019	183	Comprobación de gastos	\$	9.86				
Mairianne Acevedo Vera	30/06/2019	153	Comprobación de gastos	\$	268.00				
Angel Reyes Gonzalez	31/07/2019	122	Comprobación de gastos	\$	9.86				
Jose Antonio Mendez Flores	31/07/2019	122	Comprobación de gastos	\$	3,938.19				
Omar Muñoz Borbonio	31/07/2019	122	Comprobación de gastos	\$	1,351.84				
Descuentos por Estudios	31/08/2019	91	Comprobación de gastos	\$	360.00				
Cecilio Francisco Mendoza	30/09/2019	61	Comprobación de gastos	\$	31,088.15				
Fernando Malagon Gonzalez	30/09/2019	61	Comprobación de gastos	\$	54.01				
Mania Isabel Arias Prieto	30/09/2019	61	Comprobación de gastos	\$	38.01				
Tania Romero Figueras	30/09/2019	61	Comprobación de gastos	\$	0.03				
Benito Castellanos Usanga	30/09/2019	61	Comprobación de gastos	\$	6,774.07				
Fatima Barrera Huerta	30/09/2019	61	Comprobación de gastos	\$	0.91				
Mayra Ruth Hendaill Colliado	31/10/2019	30	Comprobación de gastos	\$	343.66				
Juan Manuel Padilla Flores	31/10/2019	30	Comprobación de gastos	\$	1,800.00				
Octavio Castillo Aguilera	31/10/2019	30	Comprobación de gastos	\$	914.56				
Carlos Eduardo Mendoza E	31/10/2019	30	Comprobación de gastos	\$	6,899.73				
Jose Antonio Calderas Mendoza	31/10/2019	30	Comprobación de gastos	\$	150.00				
Flor Teresa Cano Rodriguez	31/10/2019	30	Comprobación de gastos	\$	2,500.00				
Jose Antonio Alcantara Lopez	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	400.00				
Adriana Lopez Trujillo	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	22,640.00				
Ivan Rodriguez Yacou	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	281.00				
Fabiola Aguirre Morales	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	5,229.29				
Octavio Maldonado Saavedra	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$					

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

Jaimé Negrín Ruiz	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	1 235 42
Cesar Augusto Luna de la Luz	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	225 00
Sandy Flores Solís	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	300 00
Mansol Benstian Hernandez	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	0 21
Alan Hernandez Muñoz	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	127 50
Laura Ramos Muñoz	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	10 300 00
Pamela Liliana Bermudez O	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	127 50
Maria de los Angeles Osorio	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	127 50
Jose Eduardo Dolores Peralta	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	127 50
Maria Teresa Perez Balderas	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	127 50
Maria Nelma Garcia Mercat	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	127 50
Ayala Alvarado Lopez	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	127 50
Emma Isabel Caballero Lopez	30/11/2019	0	Comprobación de gastos	\$	252 50
SUBTOTAL FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS				\$	126,612.39

DEUDORES DIVERSOS VARIOS

DEUDORES DIVERSOS VARIOS					
Juan Garcia Montalvo	31/07/2018	487	Comprobaciones	\$	41,973 00
Organización Corninellat s a	31/08/2018	456	Comprobaciones	\$	25,000 00
Melitilde Méndez Morales	30/11/2018	365	Comprobaciones	\$	15 312 00
Juan Cruz Velasco Trejo	31/10/2018	395	Comprobaciones	\$	4,057 00
Carlos Alberto Quijano Ortiz	31/10/2018	395	Comprobaciones	\$	34,585 00
Banco de credito e inversion	31/11/2018	334	Comprobaciones	\$	3,875 57
Silvia Martínez Rodriguez	30/04/2019	214	Comprobaciones	\$	3,000 00
Mario Sarmiento Sanchez	30/09/2019	61	Comprobaciones	\$	753 72
Jorge Alberto Lara Gomez	30/09/2019	61	Comprobaciones	\$	90 00
RIM Sillio Empresarial Sa	31/10/2019	30	Comprobaciones	\$	1,019 00
Banco Santander Mexico	31/10/2019	30	Reintegros	\$	846 91
Abraxos y Solidaduras de C.	30/11/2019	0	Comprobaciones	\$	3,111 03
HB Cordoba sa	30/11/2019	0	Comprobaciones	\$	8,400 00
Hurlango Medicos sa de cv	30/11/2019	0	Comprobaciones	\$	18,000 00
Avel Campos Nanco	30/11/2019	0	Comprobaciones	\$	11,948 00
Corporativo sos sa de cv	30/11/2019	0	Comprobaciones	\$	16,356 00
SUBTOTAL DEUDORES DIVERSOS VARIOS				\$	188,327.23

CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR					
Subsidio al empleo	30/11/2019	0	Subsidio al empleo otorgado durante Noviembre 2019	\$	1,151.44
TOTAL CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR				\$	1,151.44

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

ANTICIPO A PROVEEDORES:

NOMBRE	FECHA	ANTIGÜEDAD	CONCEPTO	SALDO
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS				
NAPA Intelligence Bussines S.A de C.V.	08/09/2016	1178	Adquisición de equipo derivado de licitación planta solar interconectada	\$ 457,683.46
Agencia de viajes Olmecca s.a	30/09/2018	426	Servicios	\$ 750.00
Isaias López Alfaro	16/02/2017	1017	Mantenimiento a equipo de gastronomía	\$ 18,368.00
SUBTOTAL				\$ 476,801.46
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES				
Aidé Guadalupe Velázquez	07/04/2016	1332	Anticipo por construcción de barda estimación 1	\$ 2,635,003.59
SUBTOTAL				\$ 2,635,003.59
TOTAL ANTICIPO A PROVEEDORES				\$ 3,111,805.05

BIENES DISPONIBLES PARA CONSUMO (ALMACÉN)

El saldo reflejado en los estados financieros al cierre de mes por concepto de almacén de materiales y suministros de consumo, es valuado mediante el método PEPS; y asciende a \$ 411,727.69

BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES

BIENES MUEBLES SE ENCUENTRA INTEGRADO:

CONCEPTO	2018	2019
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	\$28,654,661.56	\$29,216,543.82
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL RECREATIVO	\$5,060,652.27	\$5,060,652.27
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	\$14,446.51	\$16,326.50
EQUIPO DE TRANSPORTE	\$1,242,662.49	\$1,242,662.49
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	\$45,163,319.20	\$45,163,319.20
COLECCIONES, OBRAS DE ARTE Y OBJETOS VALIOSOS	\$2,076,172.11	\$2,076,172.11
TOTAL BIENES MUEBLES	\$82,211,914.14	\$82,775,676.39

El día 28 de octubre del 2015 durante el desarrollo de la décima primera sesión ordinaria del subcomité de adquisiciones, arrendamientos y enajenación de bienes muebles de la Universidad, mediante el acuerdo No. SESORD-11/a32/15 y acuerdo No. SESORD-11/a33/15, se autorizó la baja temporal por 5 años de 7 bienes muebles que ascienden a la cantidad de \$30,298.94.



H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

BIENES INMUEBLES:

TERRENOS

El rubro de terrenos mostrado en los estados financieros al cierre de mes asciende a **\$260,681.00**, se origina de la escritura pública No.13, 630 Vol. Libro CXXV con fecha 13 de Mayo de 2005 de la notaría pública No. 11 a cargo del Lic. G. Francisco Rincón Habib, que contiene contrato de donación pura y condicional, en su caso revocable que otorga el H. ayuntamiento constitucional de Cuitláhuac, Veracruz de Ignacio de la Llave, a favor de la Universidad Tecnológica del Centro de Veracruz. El terreno tiene superficie de 27 Hectáreas, y se encuentra en buenas condiciones.

EDIFICIOS NO HABITACIONALES

El importe de **\$59,521,980.30** correspondiente al rubro de edificios mostrado en los estados financieros al cierre de mes, se integra como sigue:

INMUEBLE	DESCRIPCIÓN	IMPORTE	ESTADO
Unidad de docencia de dos niveles, laboratorio pesado y obra exterior.	Obra entregada a la universidad por el comité de espacios educativos del gobierno del estado de Veracruz, mediante acta de recepción de obra con fecha 28 de Junio de 2005, al contrato de obra pública No. SEC-CCEE-FISE-012-05	\$22,909,180.00	Buenas condiciones
Construcción de biblioteca y obra exterior, segunda etapa.	Obra entregada a la universidad por el comité de espacios educativos del gobierno del estado de Veracruz, con fecha 22 de Junio de 2007.	\$6,972,681.00	Buenas condiciones
Muro de cristal para el inmueble de la biblioteca	El comité de espacios educativos realizó la instalación en el inmueble que ocupa la biblioteca 2 muros de cristal con medidas de 6.90 x 2.97 Mts. en hojas de cristal templado claro de 12 MM	\$407,330.00	Buenas condiciones
Unidad de docencia de dos niveles	Obra entregada a la universidad por el comité de espacios educativos del gobierno del estado de Veracruz, con fecha 28 de Noviembre de 2008.	\$17,788,349.00	Buenas condiciones
Laboratorio pesado de Mantenimiento Industrial	Obra entregada a la universidad por el comité de espacios educativos del gobierno del estado de Veracruz, con fecha 25 de Febrero de 2013.	\$11,444,440.30	Buenas condiciones
TOTAL		\$59,521,980.30	

BIENES INTANGIBLES

Al cierre de mes el rubro de activos intangibles se integra de la siguiente manera:

CUENTA	2018	2019
SOFTWARE	\$1,096,244.90	\$1,096,244.90
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS	\$2,671.86	\$2,671.86
LICENCIAS	\$4,018,466.14	\$4,018,466.14
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	\$5,117,382.90	\$5,117,382.90

DEPÓSITOS EN GARANTÍA

Al cierre de mes se muestra en los estados financieros un saldo que asciende a \$ 162,203.12 correspondiente a un depósito en garantía largo plazo a favor de la Comisión Federal de Electricidad por la cantidad de \$146,000.12, Iván Moisés Garcilaso Torres por \$4,800.00 (arrendamiento de cilindro), Infra S.A. de C.V. \$2,500.00 (arrendamiento de cilindro) y Apolinar Osio Castellanos \$7,000.00 (arrendamiento de local).

PASIVO

Al cierre de mes la universidad refleja pasivos en los estados financieros que se integran como sigue:

CONCEPTO	OCTUBRE 2019	NOVIEMBRE 2019
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 1,817,039.73	\$ 548,308.82
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 424,552.81	\$ 359,257.63
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR	\$ 4,244,625.48	\$ 4,385,101.54
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	\$ 55,579.92	\$ 140,601.54
TOTALES	\$ 6,541,797.94	\$ 5,433,269.53

PASIVOS CON VENCIMIENTO MENOR A 90 DÍAS

Servicios personales por pagar a corto plazo: Dicho importe corresponde a la provisión de las cuotas patronales del IMSS correspondientes al mes en curso.

Proveedores por pagar a corto plazo: Este saldo se debe a los créditos otorgados, o la entrega parcial del bien o servicio por diferentes empresas.

Retenciones de impuestos por pagar: Dicho importe corresponde las retenciones realizadas durante el mes en curso, en la cédula de retenciones y contribuciones se muestra el importe y la antigüedad.

Retenciones del sistema de seguridad social: Este saldo corresponde a las retenciones normales efectuadas durante el mes.

Otras retenciones y contribuciones: Dicha cantidad corresponde a provisiones del impuesto estatal 2% y 3% sobre remuneraciones al personal subordinado.

Otras cuentas por pagar a corto plazo: Este saldo corresponde a cuentas por pagar por diferencias en pagos.

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

2) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO

Se hace referencia sobre los importes y conceptos por los cuales la hacienda pública/patrimonio, presenta movimientos durante el mes como sigue:

VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA PATRIMONIO AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019		
CONCEPTO	IMPORTE	JUSTIFICACIÓN
Hacienda pública patrimonio generado del ejercicio	\$ 163,836.85	Resultado del ejercicio en curso
Resultado de ejercicios anteriores	\$ 26,518.50	Uso de disponibilidades ejercicios anteriores
Cambios en políticas contables	\$ 68,440.35	Entradas, salidas de almacén y baja de activos
TOTALES	\$ 258,795.70	

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Durante el mes se obtuvieron ingresos como sigue:

INFORME DE INGRESOS AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019			
CONCEPTO	IMPORTE	ACUMULADO	CARACTERÍSTICA
Ingresos por venta de bienes y servicios	\$ 1,523,043.00	\$ 34,862,874.87	Corresponden al cobro de cuotas arancelarias al alumnado, por inicio de periodo cuatrimestral.
Subsidio federal	\$ 5,133,240.00	\$ 46,798,902.00	Subsidio federal
Rendimientos financieros	\$ -	\$ 8,590.59	Rendimientos financieros subsidio federal
Total federal	\$ 5,133,240.00	\$ 46,807,492.59	
Subsidio estatal	\$ 5,133,240.00	\$ 46,798,902.00	Subsidio estatal
Total estatal	\$ 5,133,240.00	\$ 46,798,902.00	
Otros ingresos y beneficios varios	-\$ 11,666.50	\$ 113,446.89	Productos financieros e ingresos varios
Uso de disponibilidades	\$ 26,518.50	\$ 1,790,653.12	Uso de disponibilidades
Otros ingresos por vinculación	\$ -	\$ 846,453.25	Cursos, servicios tecnológicos reembolsos
Reembolso y descuentos por cuotas Imss e	\$ -	\$ 57,983.59	reembolsos
Ingresos por seguros	\$ -	\$ 12,993.11	Seguros
Total otros ingresos y beneficios	\$ 14,852.00	\$ 2,821,529.96	
TOTAL DE INGRESOS	\$ 11,804,375.00	\$ 131,290,799.42	

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS.

A continuación, se detalla aquellas partidas que en lo individual representan el 40% o más del total de gastos:

GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS			
EROGACIONES QUE REPRESENTAN EL 40% O MÁS DEL TOTAL DE GASTOS			
AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019			
PARTIDA	NOMBRE	IMPORTE	JUSTIFICACIÓN
		%	
1130-0001	Sueldos y salarios mas remuneraciones adicionales	\$ 6,581,245.64	Pago de nómina al personal de tiempo completo y de asignatura mas remuneraciones adicionales de los diferentes programas educativos de TSU e ingenierías.
		52%	

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A continuación, se detallan los saldos iniciales y finales correspondientes al rubro de efectivo y equivalentes, los aumentos y disminuciones son derivados de la operación normal de la universidad:

CONCEPTO	OCTUBRE 2019	NOVIEMBRE 2019
Efectivo en bancos-dependencias y entidades	\$ 32,943,977.61	\$ 30,108,723.52
inversiones temporales	\$ -	\$ -
Total efectivo y equivalentes	\$ 32,943,977.61	\$ 30,108,723.52

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

5) Conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CENTRO DE VERACRUZ Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de septiembre del 2019 (Cifras en pesos)		108,232,775
1. Total de Ingresos Presupuestarios		108,232,775
2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios		0
2.1 Ingresos Financieros	0	
2.2 Incremento por Variación de Inventarios	0	
2.3 Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	
2.4 Disminución del Exceso de Provisiones	0	
2.5 Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	
2.6 Otros Ingresos Contables No Presupuestarios	0	
3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables		0
3.1 Aprovechamientos Patrimoniales	0	
3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos	0	
3.3 Otros Ingresos Presupuestarios No Contables	0	
4. Total de Ingresos Contables		108,232,775

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CENTRO DE VERACRUZ Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de septiembre del 2019 (Cifras en pesos)		90,951,876
1. Total de Egresos Presupuestarios		90,951,876
2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables		421,399
2.1 Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	
2.2 Materiales y Suministros	0	
2.3 Mobiliario y Equipo de Administración	400,009	
2.4 Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	19,510	
2.5 Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	1,880	
2.6 Vehículos y Equipo de Transporte	0	
2.7 Equipo de Defensa y Seguridad	0	
2.8 Maquinaria, Otros equipos y Herramientas	0	
2.9 Activos Biológicos	0	
2.10 Bienes Inmuebles	0	
2.11 Activos Intangibles	0	
2.12 Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	
2.13 Obra Pública en Bienes Propios	0	
2.14 Acciones y Participaciones de Capital	0	
2.15 Compra de Títulos y Valores	0	
2.16 Concesión de Préstamos	0	
2.17 Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	
2.18 Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	
2.19 Amortización de la Deuda Pública	0	
2.20 Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	
2.21 Otros Egresos Presupuestarios No Contables	0	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CENTRO DE VERACRUZ Conciliación entre los Gastos Contables No Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de Enero al 30 de septiembre del 2019 (Cifras en pesos)		90,530,477
3. Más Gastos Contables No Presupuestarios		0
3.1 Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	0	
3.2 Provisiones	0	
3.3 Disminución de Inventarios	0	
3.4 Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	
3.5 Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	
3.6 Otros Gastos	0	
3.7 Otros Gastos Contables No Presupuestarios	0	
4. Total de Gastos Contables		90,530,477



H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

6) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN).

CUENTAS DE ORDEN CONTABLES

En cumplimiento al artículo 46 inciso D de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, se hace saber que la universidad cuenta con una estimación sobre pasivos contingentes que, de acuerdo con lo que acontezca, desaparecerán o pudieran convertirse en pasivos reales.

Dichas estimaciones son por los conceptos de contingencias por siniestros, desastres naturales y juicios laborales pendientes de resolución por un importe estimado de \$6,000,000.00 los cuales se integran:

JUICIOS LABORALES			
No.	ACTOR	No. Expediente	Monto aproximado
1	César Augusto Rodríguez de León Blanca Iris Rico Campos, Francisco Javier Rosas Sorcia, Angelica Castillo Moreno, Claudio Hoyos Reyes, Mario Ignacio Tello Toral, José Arturo Melo Herrera, Pedro Rincón Castro, José Manuel Gabino Lagos, Jose Angel Bello Gonzalez, Joé de la Luz Portilla, Timoteo Vazquez Garcia, Beatriz Hidalgo Gomez, Exiquio Antonio Pimentel Gallardo, Sandra Ofelia Mota Aguilera, Julian Torres Amador, Manuel Hernández Rodríguez, Irving López Jimenez y Armando Félix Martínez.	341/VII/2005	\$ 10,000.00
2		342/VII/2005	\$ 3,000,000.00
3	Miguel Angel del Valle Cruz	1146/2017	\$ 332,222.00
4	Enrique Meza Cruz	1147/2017	\$ 332,222.00
5	Iris Lucía Galicia Domínguez	1148/2017	\$ 332,222.00
6	Yesenia Rojas Salazar	1154/2017	\$ 332,222.00
7	Iván de Jesús García Solís	1149/2017	\$ 332,222.00
8	Alfredo Aros Cruz	1150/2017	\$ 332,222.00
9	Floriberta Mina Zarate	1151/2017	\$ 332,222.00
10	Saúl Hernández Reyes	1152/2017	\$ 332,222.00
11	Josefa Vasquez Trujillo	1153/2017	\$ 332,222.00
	Total estimado		\$ 5,999,998.00

7) CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS

CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTARIAS

Al cierre de mes se muestran al pie del estado de situación financiera las cuentas de orden presupuestarias correspondientes a la ley de ingresos y presupuesto de egresos.

8) NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

A).- INTRODUCCIÓN

Los estados financieros de la universidad, proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma, al Congreso y a los ciudadanos; para la toma de decisiones, evaluación de resultados, demostrar el uso transparente de los recursos públicos.

El objetivo de la elaboración de las notas de gestión administrativa, es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo, y que fueron 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.

B).- PANORAMA ECONÓMICO Y FINANCIERO

Actualmente se están haciendo las gestiones necesarias ante la SEFIPLAN para que cubra a la universidad los adeudos correspondientes a los ejercicios anteriores, por concepto de subsidios y recursos extraordinarios; para así cumplir con diversos proyectos que van de acuerdo al crecimiento de la matrícula y estructura organizacional del ente.

Respecto a los adeudos de ejercicios anteriores por parte del gobierno federal, se están haciendo las gestiones para liquidar dichos adeudos, según los convenios de colaboración firmados por autoridades federales y estatales.

Derivado de un laudo laboral en contra de la Universidad, el día 24 de junio la junta de conciliación y arbitraje realizó la notificación del bloqueo de las cuentas bancarias 0146080871, 0145127912 de BBVA Bancomer, S.A. y 5905306175 de Scotiabank S.A de C.V., como consecuencia de lo anterior se crearon dos nuevas cuentas en BBVA Bancomer, S.A. Para continuar con la operatividad de la Universidad, los números de cuenta son 0196354831 Estatal y 0196354637 Federal.

Derivado de la salida del Dr. Francisco Rangel Cáceres como Rector de esta institución, la nueva administración se encuentra analizando la situación financiera y presupuestal de la Universidad, se están realizando los análisis pertinentes de los compromisos contraídos con proveedores con recursos extraordinarios del ejercicio 2015, como lo son el PROFOCIE, PROMEP, INADEM, así como del presupuesto Federal, Estatal e Ingresos Propios del ejercicio actual; algunas operaciones carecen de documentación soporte que avale la correcta aplicación de los recursos, estas aclaraciones se están realizando en los procesos de entrega-recepción mismos que siguen su curso.

Finalmente se informa que la cuenta de Anticipos a contratistas, refleja la cantidad de \$2, 635,003.59 pendientes de devengar, las aclaraciones de este anticipo están en proceso de aclaración en el proceso de entrega-recepción.

9).- AUTORIZACIÓN E HISTORIA

A) FECHA DE CREACIÓN DEL ENTE

La Universidad Tecnológica del Centro de Veracruz, se origina del decreto de creación publicado mediante gaceta oficial del gobierno del estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, Tomo CLXXI Núm. 224, con fecha martes 9 de noviembre de 2004.

B) PRINCIPALES CAMBIOS EN SU ESTRUCTURA

La estructura orgánica de la Universidad se encuentra situada en la "C" de acuerdo con el modelo de crecimiento que indica la S.H. y C.P. a través de la Coordinación General de Universidades Tecnológicas, que es para dar atención a 3,456 alumnos, sin embargo esta Institución actualmente atiende a 5,751 razón por la cual esta Universidad se vio en la necesidad de operar con una estructura adecuada para atender la actual matrícula autorizada por la SEFIPLAN y la Contraloría General en el mes octubre de 2014, dentro de los principales cambios que en ella se reflejan son que las direcciones de carrera se convierten en Jefatura, todo ello por la falta de asignación presupuestal ya que la institución actualmente debe de tener la estructura "E".

Dentro del decreto de creación se indica que dentro de la estructura estará integrada por direcciones, subdirecciones, y jefaturas de departamento; las subdirecciones están autorizadas para ser contratadas a partir de la estructura "C".

10).- ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

A) OBJETO SOCIAL

La Universidad tiene por objeto los detallados en el **Artículo 5** del decreto de creación, que son los siguientes:

- I. Formar técnicos superiores universitarios que hayan egresado de bachillerato, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución creativa de problemas con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos; y a partir del ciclo escolar 2009-2010 se comenzó a ofertar ingenierías para los programas educativos acreditados.
- II. Ofrecer programas cortos de educación superior, de dos años, con las características de intensidad, pertinencia, flexibilidad y calidad;
- III. Desarrollar estudios o proyectos en las áreas de su competencia que se traduzcan en aportaciones concretas que contribuyan al mejoramiento y mayor eficacia de la producción de bienes y/o servicios y a la elevación de la calidad de vida de la comunidad veracruzana;
- IV. Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad;
- V. Promover la cultura científica y tecnológica en el Estado, mediante la investigación aplicada y el intercambio académico con otras instituciones educativas estatales, nacionales o extranjeras, en los términos de la legislación aplicable;
- VI. Desarrollar las funciones de vinculación con los sectores público, privado y social, para contribuir con el desarrollo tecnológico, económico y social de la comunidad;
- VII. Realizar actividades académicas de todo género, en coordinación con otras instituciones públicas o privadas; y
- VIII. Las demás que le atribuyan las disposiciones legales aplicables.

Para el cumplimiento de su objetivo, la Universidad tendrá las atribuciones y funciones mencionadas en el artículo 6 del decreto de creación, que se desglosa como sigue:

- I. Impartir educación tecnológica a los alumnos egresados del nivel medio superior que cumplan con los requisitos de selección e ingreso que determine el Consejo;
- II. Otorgar títulos o grados de técnico superior universitario, así como certificados y diplomas, en términos de los planes y programas de estudio correspondientes;
- III. Aceptar el intercambio de estudiantes inscritos en otras universidades de este tipo, previa revalidación o declaración de estudios equivalentes, emitida por la autoridad educativa competente;
- IV. Establecer los procedimientos y requisitos de selección, ingresos y permanencia de los alumnos, así como de acreditación y certificación de estudios, con sujeción a los lineamientos establecidos por el sistema;
- V. Impartir educación del mismo ciclo, a través de las modalidades escolar y extraescolar;
- VI. Diseñar y ejecutar su Plan Institucional de Desarrollo;
- VII. Organizar y desarrollar programas culturales, recreativos y deportivos;
- VIII. Estimular al personal directivo, docente, administrativo y de apoyo para su superación permanente, procurando mejorar la formación profesional y/o técnica de cada nivel;
- IX. Producir programas de orientaciones educativas constantes y permanentes;
- X. Celebrar convenios educativos con otras instituciones estatales, nacionales o extranjeras, relacionados con su objeto;
- XI. Organizarse administrativamente en la forma que su estructura operacional lo requiera, así como contratar los recursos humanos necesarios de acuerdo a su presupuesto anual;
- XII. Administrar su patrimonio con sujeción al marco legal aplicable, así como los sistemas de control, vigilancia y auditoría que sean necesarios;
- XIII. Mantener estrecha vinculación con el sector productivo de bienes y servicios de la región;
- XIV. Realizar los actos jurídicos necesarios para el logro de su objeto y cumplimiento de sus obligaciones;
- XV. Evaluar permanentemente los planes y programas de estudios, así como las modalidades que impartan;
- XVI. Evaluar el servicio educativo que preste, aplicando los criterios emitidos por la Autoridad Educativa;
- XVII. Reportar anualmente a la Autoridad Educativa, a la SEP y a la Secretaría, el resultado de las evaluaciones académicas;
- XVIII. Contar con personal académico calificado, para la impartición de los programas de estudio; así como con el personal de apoyo académico y administrativo necesario para su funcionamiento;
- XIX. Proporcionar a los alumnos los medios de apoyo para el aprendizaje, tales como materiales audiovisuales, servicio de biblioteca, prácticas de laboratorio, prácticas de taller, sesiones de grupo, conferencias, mesas redondas, prácticas educativas en las empresas industriales y de servicios, y los demás que se deriven de los métodos de enseñanza-aprendizaje;
- XX. Promover y aplicar en un marco de coordinación recíproca, asistencia académica, técnica y pedagógica que reciba de la SEP;
- XXI. Observar las disposiciones académicas relativas a la enseñanza del alumno que emita la SEP, por conducto de la Autoridad Educativa competente;
- XXII. Proporcionar a la Secretaría, a la SEP y a la Autoridad Educativa, la información estadística del servicio educativo que le soliciten;
- XXIII. Promover la aplicación de un sistema de seguimiento de egresados e informar periódicamente del mismo a la Secretaría, a la SEP y a la Autoridad Educativa;
- XXIV. Promover e impulsar, con la participación de la iniciativa privada y el sector social, la constitución de fondos especiales de financiamiento, para otorgar becas crédito a los alumnos que así lo requieran y cumplan con los requisitos necesarios para ello; y
- XXV. Las demás que sean afines a su naturaleza.

B) PRINCIPAL ACTIVIDAD

La actividad primordial de la universidad es formar técnicos superiores universitarios que hayan egresado de bachillerato, aptos para la aplicación de conocimientos y la solución creativa de problemas con un sentido de innovación en la incorporación de los avances científicos y tecnológicos.

C) EJERCICIO FISCAL

Los ejercicios fiscales de la universidad son anuales, es decir del periodo Enero-Diciembre.

D) RÉGIMEN JURÍDICO

La universidad fue creada como una institución pública de educación superior, con carácter de organismo público descentralizado del gobierno del estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, con personalidad jurídica y patrimonio propio.

E) CONSIDERACIONES FISCALES DEL ENTE

Las obligaciones fiscales a cargo de la universidad se detallan a continuación:

- ✓ Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios.
- ✓ Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por servicios profesionales.
- ✓ Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISR) por asimilados a salarios.
- ✓ Presentar la declaración anual donde se informe sobre las retenciones de los trabajadores que recibieron sueldos y salarios, asimilados a salarios y servicios profesionales.
- ✓ Presentar la declaración informativa anual de Subsidio para el Empleo.
- ✓ Presentar entero mensual del impuesto estatal sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal.
- ✓ Dictaminar la determinación y pago del impuesto sobre erogaciones por remuneraciones al trabajo personal por medio de contador público autorizado.

F) ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL BÁSICA

La estructura orgánica básica es con la que actualmente está operando la Universidad, la cual está conformada por:

Rector
Abogado general
Directores de área 8
Jefaturas de departamento 15

1.1) BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A) SOBRE LA NORMATIVIDAD EMITIDA POR EL CONAC Y DISPOSICIONES LEGALES APLICABLES

Se hace saber que la información presentada en los estados financieros, se elaboró con estricto apego a la normatividad emitida por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

B) NORMATIVIDAD APLICADA PARA EL RECONOCIMIENTO, VALUACIÓN Y REVELACIÓN DE LOS DIFERENTES RUBROS DE INFORMACIÓN FINANCIERA.

La información financiera presentada fue elaborada con apego a las normas y metodología para la emisión de información financiera y estructura de los estados financieros básicos del ente público emitido por el CONAC, así mismo se hace saber que dicha información esta presentada a costo histórico.

C) POSTULADOS BÁSICOS

Uno de los elementos esenciales para la preparación de los estados financieros presentados por la universidad, fue la aplicación de los postulados básicos de contabilidad gubernamental, teniendo incidencia en la identificación, análisis, interpretación, captación, procesamiento y reconocimiento de las transacciones y otros eventos que afectan al ente público y sustentan de manera técnica el registro de las operaciones.

12.- POLÍTICAS DE CONTABILIDAD SIGNIFICATIVAS

Sistema y método de valuación de inventario.

Se cuenta con un sistema de control de inventario interno sin stocks de material, debido a que conforme llega el material solicitado se entrega a los departamentos correspondientes. El método de valuación de utilizado es PEPS.

No se han efectuado cambios en las políticas contables, se aplican de manera estricta los procedimientos y lineamientos emitidos por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

13.- POSICIÓN MONETARIA EXTRANJERA Y PROTECCIÓN POR RIESGO CAMBIARIO.

La Universidad no efectúa operaciones en moneda extranjera que originen un resultado cambiario en el mes corriente.

14.- CALIFICACIONES OTORGADAS

La Universidad no ha sido sujeta a una calificación crediticia por sus operaciones realizadas.

15.- REPORTE ANALÍTICO DEL ACTIVO

La vida útil y porcentajes de depreciación utilizados se describen a continuación:

VIDA ÚTIL ESTIMADA Y PORCENTAJES DE DEPRECIACIÓN			
No.	TIPO DE BIEN	AÑOS DE VIDA ÚTIL	% DE DEPRECIACIÓN ANUAL
1	Bienes muebles, infraestructura y construcciones en proceso		
	a) Edificios no Habitacionales	30	3.3
	b) Infraestructura	25	4
2	Otros bienes inmuebles	20	5
	Bienes muebles		
	a) Muebles de oficina y estantería	10	10
3	b) Equipo de cómputo y tecnologías de la información	3	33.3
	c) Otros Mobiliarios y equipos de administración	10	10
	Mobiliario y equipo educacional y recreativo		
4	a) Equipos y aparatos audiovisuales	3	33.3
	b) Cámaras fotográficas y de video	3	33.3
	c) Otro mobiliario y equipo educacional y recreativo	5	20
5	Equipo e instrumental médico y de laboratorio		
	a) Equipo médico y de laboratorio	5	20
	b) Instrumental médico y de laboratorio	5	20
6	Equipo de transporte		
	a) Automóviles y equipo terrestre	5	20
	b) Otros equipos de transporte	5	20
7	Maquinaria, otros equipos y herramientas		
	a) Sistemas de aire acondicionado	10	10
	b) Equipo de comunicación y telecomunicación	10	10
8	c) Herramientas y Máquinas-herramienta	10	10
	Otros equipos	10	10

A partir del mes de enero de 2018 se realiza el procedimiento de depreciación, conforme a los lineamientos emitidos por parte del CONAC.

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 30 DE NOVIEMBRE DE 2019

PROCESO DE MEJORA

Principales políticas de control interno

La Universidad con el propósito de hacer eficiente su operación para alcanzar sus objetivos y metas, ha instrumentado diferentes formatos de control interno en donde a través de estos, entre otros aspectos se controla el ejercicio eficaz de los recursos asignados, el control de la matrícula en su trayectoria educativa, controles de los recursos humanos, biblioteca, servicios escolares, entre otros aspectos de control interno necesarios para la operación.

15.- EVENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No existen eventos relevantes al cierre.

16.- PARTES RELACIONADAS

Se informa que no existieron partes relacionadas que hubieran influido sobre la toma de decisiones financieras y operativas.

17.- RESPONSABILIDAD SOBRE LA PRESENTACIÓN RAZONABLE DE LOS ENTES FINANCIEROS

"BAJO PROTESTA DE DECIR VERDAD DECLARAMOS QUE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y SUS NOTAS, SON RAZONABLEMENTE CORRECTOS Y SON RESPONSABILIDAD DEL EMISOR"

ELABORÓ

L.C. ARACELI PALE GONZALEZ
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS
FINANCIEROS

VERIFICÓ

ING. ENRIQUE EFRAIN CORDOBA RAIMIREZ
ENC. DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

MTR. JUAN MANUEL ARZOLA CASTRO
RECTOR