

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

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:

| <br>GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE<br>UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CENTRO DE VERACRUZ<br>INTEGRACIÓN DE LA CUENTA DE EFFECTIVO Y EQUIVALENTES<br>AL 31 DE OCTUBRE DE 2019 |               | SALDO                   |
|--|---------------|-------------------------|
| FONDO FIJO   | CONCEPTO      |                         |
| TOTAL FONDO FIJO   |               | \$ 56,000.00            |
| BANCOS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES  |               |                         |
| BBVA BANCOMER, SA  | CUENTA        |                         |
| Bancomer Control de Gastos Cuenta Federal  | 149018913     | \$                      |
| Bancomer Control de Economías  | 149018875     | \$ 7,122.67             |
| Bancomer ingresos propios  | 147919573     | \$ 26,531,994.17        |
| Bancomer madres solteras 2016  | 188903387     | \$ 115,517.56           |
| Bancomer Ingresos Promep   | 186580912     | \$ 2,357,060.82         |
| Bancomer recursos por recibir  | 192173417     | \$ 20,000.61            |
| Bancomer PADES 2014  | 192172852     | \$ 16,547.82            |
| Bancomer Cuenta Estatal  | 196354831     | \$ 11,242.00            |
| Bancomer Cuenta Federal  | 196354637     | \$ 269.20               |
| Bancomer PFCE 2016   | 199362541     | \$ 18,775.04            |
| <b>SUBTOTAL BANCOMER</b>   |               | <b>\$ 29,078,529.89</b> |
| BANAMEX, SA  |               |                         |
| Banamex FACA 2012  | 481324125     | \$ 12,088.80            |
| Banamex Ingresos Propios   | 481322556     | \$ 100,572.75           |
| <b>SUBTOTAL BANAMEX</b>  |               | <b>\$ 112,661.55</b>    |
| SANTANDER  |               |                         |
| Estatal cta-8770-7   | 22000668770-7 | \$ 28,946.71            |
| Federal cta-8705-3   | 22000668705-3 | \$ 3,666,639.46         |
| <b>SUBTOTAL SANTANDER</b>  |               | <b>\$ 3,695,586.17</b>  |
| SCOTIABANK, S.A.   |               |                         |
| Scotiabank Ingresos Propios  | 5906306175    | \$ 1,200.00             |
| <b>SUBTOTAL SCOTIABANK</b>   |               | <b>\$ 1,200.00</b>      |
| <b>TOTAL BANCOS DEPENDENCIAS Y ENTIDADES</b>   |               | <b>\$ 32,887,977.61</b> |
| <b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>  |               | <b>\$ 32,943,977.61</b> |

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE OCTUBRE 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                |
|---|------------|------------|----------------------------------|----------------------|
| <b>CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>       |            |            |                                  |                      |
| Secretaría de desarrollo económico y portuario                  | 09/05/2014 | 2001       | Convenio elaboración de análisis | \$ 624,250.00        |
| Integración social  | 31/10/2018 | 365        | Diversos                         | \$ 3,500.00          |
| Fieltes Cair sa de cv   | 31/05/2019 | 153        | Diversos                         | \$ 1,835.00          |
| Damián Ramírez González   | 31/08/2019 | 61         | Diversos                         | \$ 1,000.00          |
| Demetrio Lara Vera  | 31/08/2019 | 61         | Diversos                         | \$ 4,150.00          |
| Calvetubing sa de cv  | 31/08/2019 | 61         | Diversos                         | \$ 1,835.00          |
| Municipio de Tezonapa Veracruz                                  | 31/10/2019 | 0          | Diversos                         | \$ 68,400.00         |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b> |            |            |                                  | <b>\$ 704,970.00</b> |

**CUENTAS POR COBRAR A LA FEDERACIÓN:**

|   |            |      |                       |                        |
|---|------------|------|-----------------------|------------------------|
| <b>CUENTAS POR COBRAR A LA FEDERACIÓN</b>       |            |      |                       |                        |
| Gobierno Federal                                | 18/12/2008 | 3969 | Subsidio Federal 2008 | \$ 439,842.00          |
| Gobierno Federal                                | 30/09/2010 | 3318 | Subsidio Federal 2010 | \$ 1,032,932.00        |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR A LA FEDERACIÓN</b> |            |      |                       | <b>\$ 1,472,774.00</b> |

**CUENTAS POR COBRAR A LA ENTIDAD FEDERATIVA:**

|   |            |      |  |                         |
|---|------------|------|--|-------------------------|
| <b>CUENTAS POR COBRAR A LA ENTIDAD FEDERATIVA</b>       |            |      |  |                         |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 31/12/2004 | 5417 | Subsidio Estatal 2004                      | \$ 3,213,322.00         |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 01/11/2008 | 4016 | Subsidio Estatal 2008                      | \$ 439,842.00           |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 09/06/2009 | 3796 | Fondo de Apoyo a la Calidad Académica 2009 | \$ 1,857,746.00         |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 31/12/2011 | 2861 | Subsidio Estatal 2010                      | \$ 1,032,932.00         |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 14/12/2010 | 3243 | Fondo de Apoyo a la Calidad Académica 2010 | \$ 1,847,088.00         |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 29/09/2011 | 2954 | Fondo de Apoyo a la Calidad Académica 2011 | \$ 5,861,709.00         |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 30/09/2012 | 2587 | Fondo de Apoyo a la Calidad Académica 2012 | \$ 7,943,862.00         |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 30/09/2013 | 2222 | Fondo de Apoyo a la Calidad Académica 2013 | \$ 5,228,284.00         |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 31/12/2015 | 1400 | Subsidio Estatal 2015                      | \$ 27,516,087.04        |
| FINDEPO 2015  | 31/12/2015 | 1400 | Fondo de infraestructura deportiva 2015    | \$ 2,997,000.00         |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 31/12/2016 | 1034 | Subsidio Estatal 2016                      | \$ 12,294,834.37        |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 01/07/2017 | 852  | Subsidio Estatal 2017                      | \$ 14,064,240.20        |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 31/12/2018 | 304  | Subsidio Estatal 2018                      | \$ 936,513.00           |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 31/10/2019 | 0    | Subsidio Estatal 2019                      | \$ 432,768.00           |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 31/12/2018 | 304  | Ingresos propios OVH 2018                  | \$ 9.28                 |
| Gobierno del Estado de Veracruz                         | 31/01/2019 | 273  | Ingresos propios OVH 2019                  | \$ 440,681.00           |
| <b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR A LA ENTIDAD FEDERATIVA</b> |            |      |  | <b>\$ 86,106,917.89</b> |

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

SUJETOS A COMPROBAR Y FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS:

SUJETOS A COMPROBAR:

|                                  |            |     |                        |    |           |
|----------------------------------|------------|-----|------------------------|----|-----------|
| Jose Miguel Hernandez Sanchez    | 31/01/2019 | 273 | Diferencia en viáticos | \$ | 25,593.00 |
| Eduardo Molina Garcia            | 31/01/2019 | 273 | Diferencia en viáticos | \$ | 4,748.71  |
| Edgar Eduardo Luna de la Luz     | 28/02/2019 | 245 | Diferencia en viáticos | \$ | 68.00     |
| Jose Antonio Alcántara Lopez     | 31/08/2019 | 61  | Diferencia en viáticos | \$ | 1,520.38  |
| Arelly Vallejo Hernandez         | 31/05/2019 | 153 | Diferencia en viáticos | \$ | 64.00     |
| Antonio Sanchez Martinez         | 31/07/2019 | 92  | Diferencia en viáticos | \$ | 1,843.00  |
| Daniel Gonzalez Diaz             | 31/07/2019 | 92  | Diferencia en viáticos | \$ | 409.00    |
| Jairo Rodriguez Sanchez          | 31/08/2019 | 61  | Diferencia en viáticos | \$ | 2,600.00  |
| Ruben Aguilar Valero             | 31/07/2019 | 92  | Diferencia en viáticos | \$ | 15,530.00 |
| Regino Ismael Valero Aguilar     | 31/07/2019 | 92  | Diferencia en viáticos | \$ | 286.60    |
| Julio Cesar Rosas Cruz           | 31/08/2019 | 61  | Diferencia en viáticos | \$ | 5,700.00  |
| Olivia Rodriguez Alcalá          | 31/08/2019 | 61  | Diferencia en viáticos | \$ | 970.00    |
| Francisco Huberto Reyes Chavez   | 31/08/2019 | 61  | Diferencia en viáticos | \$ | 56.00     |
| Jose Rodriguez del Rio           | 31/08/2019 | 61  | Diferencia en viáticos | \$ | 136.00    |
| Manuel Vasquez Hernandez         | 31/08/2019 | 61  | Diferencia en viáticos | \$ | 314.00    |
| Rafael Espinoza Garcia           | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 2,230.67  |
| Fabiola Aguirre Morales          | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 2,394.58  |
| Octavio Maldonado Saavedra       | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 9,802.00  |
| Oscar Hernandez Muñoz            | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 400.00    |
| Nancy Aracely Cruz Ramos         | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 137.00    |
| Ruben Hernandez Vidal            | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 150.00    |
| Jaime Negrin Ruiz                | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 650.00    |
| Carlos Alberto Ventura de la Paz | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 42.57     |
| Delia Cristina Alaimirano Juarez | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 2,917.00  |
| Fernando Arturo Gomez Diaz       | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 1,116.00  |
| Felipe de Jesus Bermudez Orozco  | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 327.04    |
| Adrian Hernandez Gonzalez        | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 1,912.00  |
| Adriana Lopez Trujillo           | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 10.00     |
| Maria Isabel Anas Prieto         | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 51.00     |
| Cecilio Francisco Mendoza        | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 104.00    |
| Jesus Montes Rebolledo           | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 982.00    |
| Jose Antonio Calderas Mendoza    | 30/09/2019 | 31  | Diferencia en viáticos | \$ | 600.00    |
| Antonio Velasco Estrada          | 31/10/2019 | 0   | Diferencia en viáticos | \$ | 32.00     |
| Carlos Alberto Ruiz Lopez        | 31/10/2019 | 0   | Diferencia en viáticos | \$ | 6,390.00  |
| Luis Enrique Lopez Gonzalez      | 31/10/2019 | 0   | Diferencia en viáticos | \$ | 6,390.00  |
| Isabel Valdez Gallegos           | 31/10/2019 | 0   | Diferencia en viáticos | \$ | 214.00    |
| Jesus Juarez Borbomo             | 31/10/2019 | 0   | Diferencia en viáticos | \$ | 55.00     |
| Carlos Norberto Sanchez Gonzalez | 31/10/2019 | 0   | Diferencia en viáticos | \$ | 70.00     |

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

|                                     |            |   |                        |    |                   |
|-------------------------------------|------------|---|------------------------|----|-------------------|
| Juan Manuel Padilla Flores          | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 154.00            |
| Enrique Castillo Zaragoza           | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 1,500.00          |
| Araceli Apale Gonzalez              | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 19.00             |
| Eduardo David Romero Rojas          | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 68.00             |
| María Esther Alonso Palacios        | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 200.00            |
| Jared Sanchez Cruz                  | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 1,000.00          |
| Luis Carlos Zavala Rodríguez        | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 1,140.00          |
| Juan Carlos Garcia                  | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 251.00            |
| Jessica Irene Carmona Vazquez       | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 3,600.00          |
| Luzdel Carmen Muñoz Palacios        | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 1,810.00          |
| Nancy Alejandra Rodríguez           | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 3,418.00          |
| Monica Jenel Rodríguez Garcia       | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 2,034.00          |
| Celia Fernandez Vazquez             | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 175.51            |
| Nancy Morales Valencia              | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 1,285.50          |
| Lizeth Hernandez Quevedo            | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 600.00            |
| Eduardo Jerez Vazquez               | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 600.00            |
| Dante Carlos Morales Apale          | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 1,000.00          |
| Daniel Grande Olvera                | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 125.00            |
| Roberto Alzarado Juarez             | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 2,630.00          |
| Gloria Guadalupe Rosas Z            | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 700.00            |
| Jesus Antonio Ortega Contreras      | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 18.00             |
| Alberto Nicolas Bautista Bautista   | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 2,400.00          |
| Juan Carlos Crudet Balderas         | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 1,810.00          |
| Noemí Yazmin Jimenez Paz            | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 15.00             |
| Abraham Hernandez de la luz         | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 300.00            |
| Alexa Paulina Borbono               | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 1,520.00          |
| Krystal Lizbeth Reyes del Valle     | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 700.00            |
| Manuel Rafael Cuellar Rivera        | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 300.00            |
| Teodoro Loya Villa                  | 31/10/2019 | 0 | Diferencia en viáticos | \$ | 360.00            |
| <b>SUBTOTAL SUJETOS A COMPROBAR</b> |            |   |                        | \$ | <b>126,548.86</b> |



H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS:

| FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS                 |            |     |                        |    |                   |  |  |  |  |
|--|------------|-----|------------------------|----|-------------------|--|--|--|--|
| Enrique Meza Cruz                        | 31/07/2017 | 822 | Diferencia en váticos  | \$ | 1,349.49          |  |  |  |  |
| Alfredo Hiaros Cruz                      | 31/01/2018 | 638 | Comprobación de gastos | \$ | 1,819.03          |  |  |  |  |
| Jose Javier Caidena Pedraza              | 31/01/2019 | 273 | Comprobación de gastos | \$ | 1,330.82          |  |  |  |  |
| Rafael Celaya Ordaz                      | 31/07/2017 | 822 | Diferencia en váticos  | \$ | 1,421.50          |  |  |  |  |
| Antonio de Jesus Rodriguez               | 31/12/2017 | 669 | Comprobación de gastos | \$ | 2,400.00          |  |  |  |  |
| Dario Hernandez Ramos                    | 30/04/2018 | 549 | Comprobación de gastos | \$ | 126.00            |  |  |  |  |
| Julio Cesar Rosas Cruz                   | 29/02/2019 | 245 | Comprobación de gastos | \$ | 3,789.01          |  |  |  |  |
| Olivia Rodriguez Alcalá                  | 30/04/2019 | 184 | Comprobación de gastos | \$ | 2,822.75          |  |  |  |  |
| Zahir Caricio Tecalco                    | 30/04/2019 | 184 | Comprobación de gastos | \$ | 725.45            |  |  |  |  |
| Laura Elena Rosas Pujido                 | 31/05/2019 | 153 | Comprobación de gastos | \$ | 16,007.06         |  |  |  |  |
| Marianne Azevedo Vera                    | 30/06/2019 | 123 | Comprobación de gastos | \$ | 9.86              |  |  |  |  |
| Angel Reyes Gonzalez                     | 31/07/2019 | 92  | Comprobación de gastos | \$ | 268.00            |  |  |  |  |
| Jose Antonio Mendez Flores               | 31/07/2019 | 92  | Comprobación de gastos | \$ | 9.86              |  |  |  |  |
| Omar Muñoz Bortorio                      | 31/07/2019 | 92  | Comprobación de gastos | \$ | 3,936.19          |  |  |  |  |
| Jose Miguel Hernandez Sanchez            | 31/08/2019 | 61  | Comprobación de gastos | \$ | 50.00             |  |  |  |  |
| Descuentos por Estudios                  | 31/08/2019 | 61  | Comprobación de gastos | \$ | 8,551.84          |  |  |  |  |
| Cecilio Francisco Mendoza                | 30/09/2019 | 31  | Comprobación de gastos | \$ | 360.00            |  |  |  |  |
| Carlos Norberto Sanchez G                | 30/09/2019 | 31  | Comprobación de gastos | \$ | 7,179.81          |  |  |  |  |
| Estrella Trujillo Martinez               | 30/09/2019 | 31  | Comprobación de gastos | \$ | 8,230.65          |  |  |  |  |
| Fernando Malagon Gonzalez                | 30/09/2019 | 31  | Comprobación de gastos | \$ | 41,558.18         |  |  |  |  |
| Maria Isabel Arias Prieto                | 30/09/2019 | 31  | Comprobación de gastos | \$ | 54.01             |  |  |  |  |
| Tania Romero Figueiras                   | 30/09/2019 | 31  | Comprobación de gastos | \$ | 38.01             |  |  |  |  |
| Berlito Castellanos Uscanga              | 30/09/2019 | 31  | Comprobación de gastos | \$ | 0.03              |  |  |  |  |
| Gustavo Norberto Paez Nieves             | 30/09/2019 | 31  | Comprobación de gastos | \$ | 5,936.76          |  |  |  |  |
| Karen Wendoline Becerra R                | 30/09/2019 | 31  | Comprobación de gastos | \$ | 750.00            |  |  |  |  |
| Daniel Gonzalez Diaz                     | 30/09/2019 | 31  | Comprobación de gastos | \$ | 647.00            |  |  |  |  |
| Aida Yazmin Palacios Fiscal              | 30/09/2019 | 31  | Comprobación de gastos | \$ | 750.00            |  |  |  |  |
| Falima Barrera Huerta                    | 30/09/2019 | 31  | Comprobación de gastos | \$ | 9,800.83          |  |  |  |  |
| Mayra Ruth Hondall Collado               | 31/10/2019 | 0   | Comprobación de gastos | \$ | 3,493.62          |  |  |  |  |
| Juan Manuel Padilla Flores               | 31/10/2019 | 0   | Comprobación de gastos | \$ | 1,976.44          |  |  |  |  |
| Octavio Castillo Aguilera                | 31/10/2019 | 0   | Comprobación de gastos | \$ | 3,600.00          |  |  |  |  |
| Jorge Moises Galvan Chavez               | 31/10/2019 | 0   | Comprobación de gastos | \$ | 99.99             |  |  |  |  |
| Brenda Trujillo Romero                   | 31/10/2019 | 0   | Comprobación de gastos | \$ | 1,267.95          |  |  |  |  |
| Carlos Eduardo Mendoza E.                | 31/10/2019 | 0   | Comprobación de gastos | \$ | 750.00            |  |  |  |  |
| Daniel Cruz Lagunes                      | 31/10/2019 | 0   | Comprobación de gastos | \$ | 500.00            |  |  |  |  |
| Jose Antonio Calderas Mendoza            | 31/10/2019 | 0   | Comprobación de gastos | \$ | 6,899.73          |  |  |  |  |
| Flor Teresa Cano Rodriguez               | 31/10/2019 | 0   | Comprobación de gastos | \$ | 150.00            |  |  |  |  |
| Cesar Esquivel Rosas                     | 31/10/2019 | 0   | Comprobación de gastos | \$ | 48,498.00         |  |  |  |  |
| <b>SUBTOTAL FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS</b> |            |     |                        | \$ | <b>187,147.81</b> |  |  |  |  |

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

DEUDORES DIVERSOS VARIOS

| DEUDORES DIVERSOS VARIOS                 | FECHA      | ANTIGÜEDAD | CONCEPTO       | SALDO                |
|--|------------|------------|----------------|----------------------|
| Juan Garcia Montalvo                     | 31/07/2018 | 457        | Comprobaciones | \$ 41,973.00         |
| Organización Continental s a             | 31/08/2018 | 426        | Comprobaciones | \$ 25,000.00         |
| Melide Mercedes Morales                  | 30/11/2018 | 335        | Comprobaciones | \$ 15,312.00         |
| Juan Cruz Velasco Trejo                  | 31/10/2018 | 365        | Comprobaciones | \$ 4,057.98          |
| Carlos Alberto Quijano Ortiz             | 31/10/2018 | 365        | Comprobaciones | \$ 34,566.00         |
| Banco de credito e inversion             | 31/12/2018 | 304        | Comprobaciones | \$ 3,875.57          |
| Silva Martinez Rodriguez                 | 30/04/2019 | 184        | Comprobaciones | \$ 3,000.00          |
| Fias chemical de mexico sa               | 30/04/2019 | 184        | Comprobaciones | \$ 7,317.62          |
| Oix sa de cv                             | 30/09/2019 | 31         | Comprobaciones | \$ 2,209.58          |
| Grupo Comercial Acomete S                | 30/09/2019 | 31         | Comprobaciones | \$ 4,871.90          |
| Mario Sarmiento Sanchez                  | 30/09/2019 | 31         | Comprobaciones | \$ 3,380.00          |
| Jorge Alberto Lara Gomez                 | 30/09/2019 | 31         | Comprobaciones | \$ 2,000.00          |
| Comina Huerta Torquemada                 | 31/10/2019 | 0          | Comprobaciones | \$ 8,120.00          |
| RM Sillio Empresarial Sa                 | 31/10/2019 | 0          | Comprobaciones | \$ 1,019.00          |
| Jorge Garcia Sanchez                     | 31/10/2019 | 0          | Comprobaciones | \$ 3,023.38          |
| Banco Santander Mexico                   | 31/10/2019 | 0          | Reintegros     | \$ 16,197.52         |
| <b>SUBTOTAL DEUDORES DIVERSOS VARIOS</b> |            |            |                | <b>\$ 175,942.66</b> |

CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR:

|   |            |   |  |                    |
|---|------------|---|--|--------------------|
| CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR              |            |   |  |                    |
| Subsidio al empleo                        | 31/10/2019 | 0 | Subsidio al empleo otorgado durante Octubre 2019 | \$ 2,032.17        |
| <b>TOTAL CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR</b> |            |   |  | <b>\$ 2,032.17</b> |

ANTICIPO APROVEEDORES:

| NOMBRE  | FECHA      | ANTIGÜEDAD | CONCEPTO   | SALDO                  |
|---|------------|------------|--|------------------------|
| <b>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS</b> |            |            |  |                        |
| NAPA Intelligence Bussines S.A. de C.V.                             | 08/09/2016 | 1148       | Adquisición de equipo derivado de licitación planta solar interconectada | \$ 457,683.46          |
| Agencia de viajes Olmecca s a                                       | 30/09/2018 | 396        | Servicios  | \$ 750.00              |
| Isaías López Alfaro   | 16/02/2017 | 987        | Mantenimiento a equipo de gastronomía                                    | \$ 18,368.00           |
| <b>SUBTOTAL</b>   |            |            |  | <b>\$ 476,801.46</b>   |
| <b>ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES</b>   |            |            |  |                        |
| Aide Guadalupe Velázquez  | 07/04/2016 | 1302       | Anticipo por construcción de barda estimación 1                          | \$ 2,635,003.59        |
| <b>SUBTOTAL</b>   |            |            |  | <b>\$ 2,635,003.59</b> |
| <b>TOTAL ANTICIPO A PROVEEDORES</b>                                 |            |            |  | <b>\$ 3,111,805.05</b> |

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

**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 \$ 343,287.34

**BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES**

**BIENES MUEBLES SE ENCUENTRA INTEGRADO:**

| CONCEPTO                                      | 2018                   | 2019                   |
|---|------------------------|------------------------|
| MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN         | \$28,654,661.56        | \$29,094,628.82        |
| 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         |
| <b>TOTAL BIENES MUEBLES</b>                   | <b>\$82,211,914.14</b> | <b>\$82,653,761.39</b> |

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.

**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.

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

**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-FJSE-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 |
| <b>TOTAL</b>   |  | <b>\$59,521,980.30</b> |                    |



H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

**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        |
| <b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b> | <b>\$5,117,382.90</b> | <b>\$5,117,382.90</b> |

**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 Garcías 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                                     | SEPTIEMBRE 2019        | OCTUBRE 2019           |
|--|------------------------|------------------------|
| SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO | \$ 529,428.67          | \$ 1,817,039.73        |
| PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO          | \$ 536,987.96          | \$ 424,552.81          |
| RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR           | \$ 3,802,204.59        | \$ 4,244,625.48        |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO        | \$ 95,011.39           | \$ 55,579.92           |
| <b>TOTALES</b>                               | <b>\$ 4,963,632.61</b> | <b>\$ 6,541,797.94</b> |

**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.

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE OCTUBRE 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 31 DE OCTUBRE DE 2019 |                      |  |
|--|----------------------|--|
| CONCEPTO   | IMPORTE              | JUSTIFICACIÓN                                  |
| Hacienda pública patrimonio generado del ejercicio                     | \$ 47,144.94         | Resultado del ejercicio en curso               |
| Resultado de ejercicios anteriores                                     | \$ 5,174.60          | Uso de disponibilidades ejercicios anteriores  |
| Cambios en políticas contables   | \$ 141,169.81        | Entradas, salidas de almacén y baja de activos |
| <b>TOTALES</b>   | <b>\$ 193,489.35</b> |  |

3) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

Durante el mes se obtuvieron ingresos como sigue:

| INFORME DE INGRESOS AL 31 DE OCTUBRE DE 2019 |                         |                          |  |
|--|-------------------------|--------------------------|--|
| CONCEPTO                                     | IMPORTE                 | ACUMULADO                | CARACTERÍSTICA   |
| Ingresos por venta de bienes y servicios     | \$ 555,780.00           | \$ 33,339,831.87         | Corresponden al cobro de cuotas arancelarias al alumnado, por inicio de periodo cuatrimestral. |
| Subsidio federal                             | \$ 5,133,240.00         | \$ 41,665,662.00         | Subsidio federal   |
| Rendimientos financieros                     | \$ 115.27               | \$ 8,590.59              | Rendimientos financieros subsidio federal  |
| <b>Total federal</b>                         | <b>\$ 5,133,355.27</b>  | <b>\$ 41,674,252.59</b>  |  |
| Subsidio estatal                             | \$ 5,566,008.00         | \$ 41,665,662.00         | Subsidio estatal   |
| <b>Total estatal</b>                         | <b>\$ 5,566,008.00</b>  | <b>\$ 41,665,662.00</b>  |  |
| Otros ingresos y beneficios varios           | \$ -                    | \$ 125,113.39            | Productos financieros e ingresos varios  |
| Uso de disponibilidades                      | \$ 5,174.60             | \$ 1,764,134.62          | Uso de disponibilidades  |
| Otros ingresos por vinculación               | \$ -                    | \$ 846,453.25            | Cursos, servicios tecnológicos   |
| Reembolso y descuentos por cuotas Imss e     | \$ 2,768.79             | \$ 57,983.59             | reembolsos   |
| Ingresos por seguros                         | \$ -                    | \$ 12,993.11             | Seguros  |
| <b>Total otros ingresos y beneficios</b>     | <b>\$ 2,405.81</b>      | <b>\$ 2,806,677.96</b>   |  |
| <b>TOTAL DE INGRESOS</b>                     | <b>\$ 11,257,549.08</b> | <b>\$ 119,486,424.42</b> |  |

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE OCTUBRE 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 31 DE OCTUBRE DE 2019                                     |   |                 |   |
| PARTIDA  | NOMBRE  | IMPORTE         | %   |
| 1130-0001  | Sueldos y salarios mas remuneraciones adicionales | \$ 5,285,577.50 | 47%   |
|  |   |                 | JUSTIFICACIÓN   |
|  |   |                 | Pago de nómina al personal de tiempo completo y de asignatura mas remuneraciones adicionales de los diferentes programas educativos de TSU e ingenierías. |

**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                                    | SEPTIEMBRE 2019         | OCTUBRE 2019            |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Efectivo en bancos-dependencias y entidades | \$ 28,195,817.60        | \$ 32,943,977.61        |
| inversiones temporales                      | \$ -                    | \$ -                    |
| <b>Total efectivo y equivalentes</b>        | <b>\$ 28,195,817.60</b> | <b>\$ 32,943,977.61</b> |

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE OCTUBRE 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<br>Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables<br>Correspondiente del 1 de Enero al 30 de septiembre del 2019<br>(Cifras en pesos) |  | 108,232,775        |
|---|--|--------------------|
| <b>1. Total de Ingresos Presupuestarios</b>   |  | <b>0</b>           |
| <b>2. Más Ingresos Contables No Presupuestarios</b>   |  | <b>0</b>           |
| 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                  |
| <b>3. Menos Ingresos Presupuestarios No Contables</b>   |  | <b>0</b>           |
| 3.1 Aprovechamientos Patrimoniales  |  | 0                  |
| 3.2 Ingresos Derivados de Financiamientos   |  | 0                  |
| 3.3 Otros Ingresos Presupuestales No Contables  |  | 0                  |
| <b>4. Total de Ingresos Contables</b>   |  | <b>108,232,775</b> |

| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CENTRO DE VERACRUZ<br>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Correspondiente del 1 de Enero al 30 de septiembre del 2019<br>(Cifras en pesos) |         | 90,951,876        |
|---|---------|-------------------|
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>  |         | <b>421,399</b>    |
| <b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>  |         | <b>0</b>          |
| 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       |                   |
| <b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>   |         | <b>0</b>          |
| 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       |                   |
| <b>4. Total de Gastos Contables</b>   |         | <b>90,951,876</b> |

| UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DEL CENTRO DE VERACRUZ<br>Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables<br>Correspondiente del 1 de Enero al 30 de septiembre del 2019<br>(Cifras en pesos) |         | 90,951,876        |
|---|---------|-------------------|
| <b>1. Total de Egresos Presupuestarios</b>  |         | <b>421,399</b>    |
| <b>2. Menos Egresos Presupuestarios No Contables</b>  |         | <b>0</b>          |
| 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       |                   |
| <b>3. Más Gastos Contables No Presupuestarios</b>   |         | <b>0</b>          |
| 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       |                   |
| <b>4. Total de Gastos Contables</b>   |         | <b>90,951,876</b> |

H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE OCTUBRE 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 \$5,000,000.00 los cuales se integran:

| JUICIOS LABORALES |   |                       |                        |
|-------------------|---|-----------------------|------------------------|
| No.               | ACTOR   | No. Expediente        | Monto aproximado       |
| 1                 | César Augusto Rodríguez de León<br>Blanca Iris Rico Campos, Francisco<br>Javier Rosas Sorcia, Angelica Castillo<br>Moreno, Claudio Hoyos Reyes, Mario<br>Ignacio Tello Toral, José Arturo Melo<br>Herrera, Pedro Rincón Castro, José<br>Manuel Gabino Lagos, Jose Angel<br>Bello Gonzalez, Joé de la Luz Portilla,<br>2 Timoteo VAZQUEZ García, Beatriz<br>Hidalgo Gomez, Exiquio Antonio<br>Pimentel Gallardo, Sandra Ofelia<br>Mota Aguilera, Julian Torres Amador,<br>Manuel Hernández Rodríguez, Irving<br>López Jimenez y Armando Félix<br>Martínez. | 341/VII/2005          | \$ 10,000.00           |
|                   |   | 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 Lucia Galicia Dominguez  | 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          |
|                   |   | <b>Total estimado</b> | <b>\$ 5,999,998.00</b> |

## 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 período, 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.

## H) NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES

AL 31 DE OCTUBRE DE 2019

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.

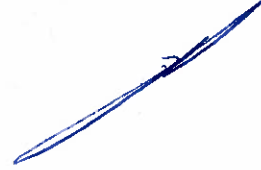
No se han efectuado cambios en las políticas contables, se aplican de manera estricta los procedimientos y lineamientos emitidos por el CONAC y las disposiciones legales aplicables.

**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  | <b>Bienes muebles, infraestructura y construcciones en proceso</b> |                   |                         |
|  | a) Edificios no Habitacionales                                     | 30                | 3.3                     |
|  | b) Infraestructura   | 25                | 4                       |
| 2  | <b>Otros bienes inmuebles</b>                                      | 20                | 5                       |
|  | <b>Bienes muebles</b>  |                   |                         |
|  | 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                      |
|  | <b>Mobiliario y equipo educacional y recreativo</b>                |                   |                         |
| 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  | <b>Equipo e instrumental médico y de laboratorio</b>               |                   |                         |
|  | a) Equipo médico y de laboratorio                                  | 5                 | 20                      |
|  | b) Instrumental médico y de laboratorio                            | 5                 | 20                      |
| 6  | <b>Equipo de transporte</b>  |                   |                         |
|  | a) Automóviles y equipo terrestre                                  | 5                 | 20                      |
| 7  | <b>Maquinaria, otros equipos y herramientas</b>                    |                   |                         |
|  | a) Sistemas de aire acondicionado                                  | 10                | 10                      |
|  | b) Equipo de comunicación y telecomunicación                       | 10                | 10                      |
| 8  | <b>Herramientas y Máquinas-herramienta</b>                         |                   |                         |
|  | c) 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 31 DE OCTUBRE 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 APARTE GONZALEZ  
JEFE DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS  
FINANCIEROS

VERIFICÓ

MTRO. FELIPE DE JESUS BERMUDEZ OROZCO  
ENC. DE LA DIRECCION ADMINISTRATIVA

AUTORIZÓ

MTRO. JUAN MANUEL ARZOLA CASTRO  
RECTOR