

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL MES DE SEPTIEMBRE 2018**

**NOTAS DE DESGLOSE**

**NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA:**

**ACTIVO CIRCULANTE**  
**1.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES**

DEL SALDO TOTAL EN BANCOS, LA UNIVERSIDAD PUEDE DISPONER DE \$33,616,779.37 PARA HACER FRENTE A SUS OBLIGACIONES Y GASTOS DE OPERACIÓN, IMPORTE QUE CORRESPONDE A LAS SIGUIENTES CUENTAS:

<b>BANCOS</b>	
BANCOMER CUENTA 0156430112 PROPIOS	368,635.42
BANCOMER CUENTA 0156430309 MEZCLA RECURSOS	672,449.47
BANCOMER CUENTA 0155558034 SEGURIDAD SOCIAL	475,603.25
BANCOMER CUENTA 0156442765 NOMINA	68,533.01
BANCOMER CUENTA 0102307553 SERV.AL EXTERIOR	3,812,972.80
BANCOMER CUENTA 0110256544 FEDERAL	61.58
BANCOMER CUENTA 0110256560 ESTATAL	0.00
BANAMEX CUENTA 002150700241203319 NOMINA	47,325.86
	<b>5,445,581.39</b>
<b>INVERSIONES</b>	
BANCOMER CUENTA 0156430112 PROPIOS	14,096,310.91
BANCOMER CUENTA 0102307553 SERV.AL EXTERIOR	3,267,778.95
BANCOMER CUENTA 0110256544 FEDERAL	15,036.60
BANCOMER CUENTA 0110256560 ESTATAL	10,792,071.52
	<b>28,171,197.98</b>
<b>TOTAL</b>	<b>33,616,779.37</b>



LOS SALDOS DE LAS SIGUIENTES CUENTAS, CORRESPONDEN A FONDOS FEDERALES DE INFRAESTRUCTURA Y FOMENTO A LA CALIDAD EDUCATIVA, DE MANERA QUE POR NINGÚN MOTIVO SE PUEDE DISPONER DE ELLOS PARA LA OPERATIVIDAD DE LA UNIVERSIDAD:

FONDOS	
BANCOMER CUENTA 0163605000 PROMEP	593,799.26
BANCOMER 0197926480 PROYECTO BIBLIOTECA-FAM	1,128,128.29
BANCOMER CUENTA 0102709163 FAM 2015	1,465,949.25
BANCOMER CUENTA 0110832537 FAM 2017	3,725.81
BANCOMER 0111104594 INCLUSION	690,483.08
	<b>3,882,085.69</b>

**2.- DERECHOS DE RECIBIR EFECTIVO**

CORRESPONDE A LOS ANTICIPOS DE GASTOS QUE SE REALIZAN A LOS FUNCIONARIOS EN CUMPLIMIENTO DE FUNCIONES OFICIALES, A LOS CUALES SE LES DA EL SEGUIMIENTO ADECUADO PARA LA PRONTA COMPROBACIÓN O REINTEGRO DEL RECURSO.

**3.- DERECHOS DE RECIBIR BENES O SERVICIOS.**

EL 97% DEL IMPORTE, CORRESPONDE A LA CUENTA "SERVICIOS EDUCATIVOS DEL NOROESTE", SON LOS ANTICIPOS EFECTUADOS PARA LA COMPRA DE TERRENO EN CD. CUAUHTÉMOC.

ACTIVO FIJO

**4.- MÉTODO DE DEPRECIACIÓN.**

EL MÉTODO DE DEPRECIACIÓN CONTABLE DE LOS ACTIVOS FIJOS ES EL DE LÍNEA RECTA, UTILIZANDO LOS PORCENTAJES QUE INDICA EL CONSEJO NACIONAL DE ARMONIZACIÓN CONTABLE.

PASIVO CIRCULANTE

**5.- CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO**

SE REFIERE A LAS RETENCIONES DE ISR POR ENTERAR A LA FEDERACIÓN, ASÍ COMO PAGOS DE VIVIENDA, INFONACOT, PRESTAMOS ISSSTE Y CUOTAS SINDICALES ENTRE OTROS.

**6.- PROVISIONES A CORTO PLAZO**

SE REFIERE A LAS PROVISIONES DE LAS CUOTAS DE SEGURIDAD SOCIAL Y LAS PRESTACIONES DE LOS EMPLEADOS.

PASIVO NO CIRCULANTE

**7.- PROVISIONES A LARGO PLAZO**

EL IMPORTE CORRESPONDE A LA PROVISIÓN DE UNA LIQUIDACIÓN DE EMPLEADO QUE DEMANDÓ A LA UNIVERSIDAD.

**NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES**

**8.- INGRESOS DE GESTIÓN**

EL CONCEPTO "DONATIVOS", SE REFIERE AL PAGO QUE REALIZAN LAS EMPRESAS A LA UNIVERSIDAD POR CONCEPTO DE ESTADÍAS, POR LO QUE EL BENEFICIARIO DIRECTO DEL APOYO ES EL ALUMNO, QUE PERCIBE EL INGRESO COMO CONTRIBUCIÓN A SU TRABAJO.

**9.- OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS**

LAS ESTIMACIONES INDICAN LAS DEPRECIACIONES DE LOS ACTIVOS FIJOS EN EL EJERCICIO ACTUAL.

**NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA**

**10.- VARIACIONES EN LA HACIENDA PÚBLICA**

= ==== NO APLICA EN EL PERIODO =====

**NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**ADQUISICIONES EN EL PERIODO:**

EQUIPO DE CÓMPUTO LATITUD E5590 DELL CORE \$54,869.86  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS PROPIOS.

CAMARA DREIZEHN \$2,533.44  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS PROPIOS.

TRIPLE MANFROTTO. \$2,902.49  
FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS PROPIOS.

	2017	2018
<b>Efectivo en Bancos - Tesorería</b>	22,648,490.44	11,344,033.66
<b>Inversiones temporales</b>	1,796,010.90	14,096,310.91
<b>Total de Efectivo y Equivalentes</b>	<b>24,444,501.34</b>	<b>25,440,344.57</b>

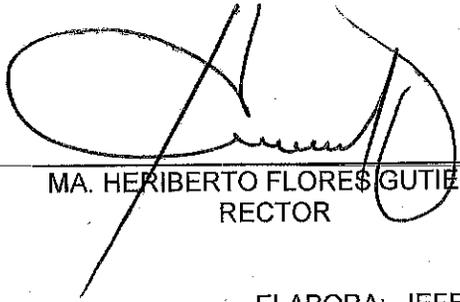
**NOTAS DE MEMORIA**

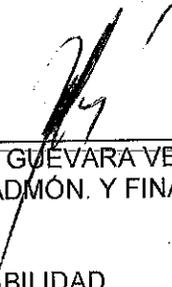
**NO APLICAN**

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

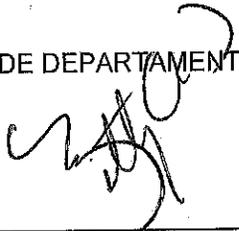
LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA FUE CREADA EL 16 DE MAYO DEL AÑO 2000, ES UNA ESCUELA DE EDUCACIÓN SUPERIOR PERTENECIENTE AL SECTOR PÚBLICO CUYO EJERCICIO FISCAL COMPRENDE LOS PERIODOS DE ENERO A DICIEMBRE DE CADA AÑO, SIENDO UNA PERSONA MORAL CON FINES NO LUCRATIVOS Y CON LAS SIGUIENTES OBLIGACIONES FISCALES:

- ENTERO DE RETENCIONES MENSUALES DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS.
- ENTERO DE RETENCIÓN MENSUAL DE ISR POR SERVICIOS PROFESIONALES.

  
MA. HERIBERTO FLORES GUTIERREZ  
RECTOR

  
C.P. RICARDO GÚEVARA VELÁZQUEZ  
DIRECTOR DE ADMÓN. Y FINANZAS.

ELABORA: JEFE DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

  
L.C. BERTHA ELVA ANTILLÓN ACOSTA.

