

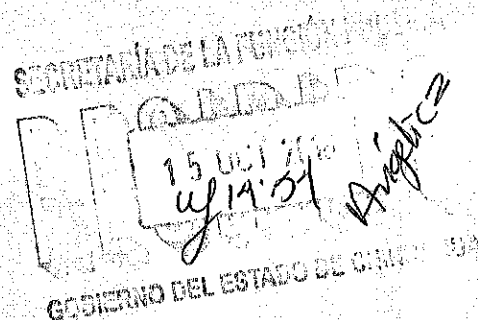


Auditoría practicada a

Universidad Tecnológica de Chihuahua

Auditoría por el Despacho de Auditores Externos
denominado
"Ruiz Terrazas y Compañía, S.C."
Primer Trimestre de 2018

15 de Octubre 2018



RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



Asunto: Envío de Informe de Auditoría
Primer Trimestre

Chihuahua, Chih., a 15 de Octubre del 2018

M.A. HERIBERTO FLORES GUTIERREZ
CARGO DE LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
PRESENTE.-

Con motivo de la auditoría practicada a la **UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA**, correspondiente al Ejercicio del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018, al amparo del Contrato de Prestación de Servicios de fecha 15 de Octubre del 2018 me permito enviarle el **Informe Ejecutivo**, correspondiente al **Primer Trimestre** y sus respectivos anexos, en los cuales se plasman los resultados obtenidos de la misma.

Lo anterior, para su conocimiento y en su caso, el seguimiento solventatorio correspondiente de las observaciones determinadas.

Por último, estoy a sus órdenes para cualquier duda, comentario o apoyo que se pueda requerir de este Despacho Auditor Externo.

Lo antes expuesto con fundamento en la cláusula Sexta del Contrato de Prestación de Servicios.

Sin otro particular aprovecho la ocasión para enviarle un cordial saludo.

ATENTAMENTE

LIC. CPC. Y M.D.F. FRANCISCO RUIZ TERRAZAS

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



RT

ACTA DE INICIO DE AUDITORIA (A01)

Universidad Tecnológica de Chihuahua (UTCH)

Ruíz Terrazas y Cía., S.C.

Siendo las 10:15 (Diez horas con quince minutos) del día 11 (once) de septiembre del año 2018 (dos mil dieciocho) en la ciudad de Chihuahua, Chihuahua, las suscritas **C.P. María Polett Flores Ortega y C.P. Jairo Johary Rubio Maldonado** en su carácter de auditores adscritos al Despacho de Auditores Externos "**Ruíz Terrazas y Cía., S.C.**", hacen constar que se constituyeron legalmente en las oficinas que ocupa la **Universidad Tecnológica de Chihuahua** misma que se ubica en la Av. Montes Americanos 9501, Colonia Sector 35 en la ciudad de Chihuahua, Chihuahua, domicilio oficial del **M.A. Heriberto Flores Gutiérrez** en su carácter de Director de Administración de Finanzas de la **Universidad Tecnológica de Chihuahua**, con la finalidad de levantar la presente acta, en la que se hacen constar los siguientes-----

-----HECHOS-----

1.- En la hora y fecha mencionadas los auditores actuantes se presentaron en las oficinas citadas y ante la presencia del **M.A. Heriberto Flores Gutiérrez** procedieron a identificarse en el orden mencionado con las credenciales números: : 1364644893, 1351028822 expedidas por el Instituto Federal Electoral; acto seguido exponen al titular de la Entidad, el alcance de los trabajos a desarrollar los cuales se ejecutarán al amparo y en cumplimiento del Contrato de Prestación de Servicios Profesionales celebrados para el desarrollo de las auditorias al ejercicio 2018, mismos que estará enfocado a revisar los registros de esta Entidad, con el propósito de verificar si los Estados Financieros presentan razonablemente la situación financiera; si la utilización de los recursos se ha realizado en forma eficiente; si los objetivos y metas se lograron de manera eficaz y congruente y si en el desarrollo de las actividades se ha cumplido con las disposiciones legales vigentes; acto con el que se tiene formalmente notificada la auditoria que nos ocupa, para los efectos del desahogo de los trabajos a que la misma se contrae, se solicita al **M.A. Heriberto Flores Gutiérrez** se identifique, exhibiendo este, credencial para votar con folio número 1683020439850 expedida a su favor por el Instituto federal Electoral, documento que se tiene a la vista y en el que se aprecia al lado derecho, una fotografía cuyos rasgos fisonómicos corresponden a su portador, a quien en este acto se le devuelve por así haberlo solicitado.-----

2.- Acto seguido se solicita al **M.A. Heriberto Flores Gutiérrez**, designe a dos testigos de asistencia, advertido de que en su negativa serán nombrados por los auditores actuantes, a esta solicitud, el visitado designa a José Guadalupe Reyes Salas y Jesús Manuel Lozano Garay con domicilios en C. Américas 1605, Colonia Industrial, C. P. 31304 Chihuahua, Chihuahua y calle Loma alta 8130, Col Lomas de karike, C. P., Chihuahua, Chihuahua,

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



ACTA DE INICIO DE AUDITORIA (A01)

Universidad Tecnológica de Chihuahua (UTCH)

Ruíz Terrazas y Cía., S.C.

identificándose con Credencial de Elector número 0791082246693 y 0677134091907, de nacionalidad mexicana, respectivamente, quienes aceptan la designación.-----

3.- Acto continuo se le solicita a la persona con quien se entiende la presente diligencia, para que designe a la persona o personas responsables de proporcionar toda la información y documentación necesaria para llevar a cabo los procesos de revisión de la auditoria a practicar la **Universidad Tecnológica de Chihuahua** correspondiente al periodo del 1° de enero al 31 de diciembre de 2018. Designando para tales efectos al **C.P Ricardo Guevara Velázquez** como **Enlace de esta Auditoría**, quien se desempeña como **Contador**.-----

4.- De la misma manera se le manifiesta al Enlace que deberá hacer entrega de manera oportuna toda documentación e información que es solicitada en el **Acta de Solicitud de Documentos No.1** anexa a este documento para efecto del inicio de la revisión, apercibiéndole que en caso de omisión o incumplimiento en la entrega de documentos se hará acreedor a las sanciones que para tal efecto dispone la Ley de Responsabilidad de Servidores Públicos del Estado de Chihuahua y sus reglamentos aplicables. Una vez que se da cumplimiento a lo ordenado en el Contrato de Prestación de Servicios Profesionales, queda con lo anterior legalmente enterado y notificado el en su carácter de titular de **Universidad Tecnológica de Chihuahua**.-----

-----LECTURA Y CIERRE DEL ACTA-----

Leída que fue la presente acta de inicio de auditoría, explicando su contenido y alcance al **M.A. Heriberto Flores Gutiérrez** en su carácter de Director de Administración y Finanzas de la **Universidad Tecnológica de Chihuahua**, así como a las personas que en ella intervinieron, en este momento se les pregunta si tienen algo más que agregar, a lo cual manifiestan que no.-----

No habiendo más hecho que hacer constar, se da por concluida la presente diligencia, siendo las 12:40 (12 horas con cuarenta minutos) del mismo día en que se actúa.-----

La presente acta fue elaborada por duplicado entregándole un ejemplar de la misma al **M.A.. Heriberto Flores Gutiérrez** en su carácter de Director de Administración y Finanzas de la **Universidad Tecnológica de Chihuahua**, después de firmar en ella las personas que intervinieron, supieron y quisieron hacerlo, al margen de cada hoja con excepción de la que concluye, la cual se firma al calce.-----

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS

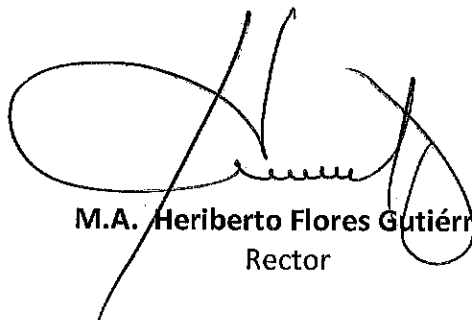


ACTA DE INICIO DE AUDITORIA (A01)

Universidad Tecnológica de Chihuahua (UTCH)

Ruíz Terrazas y Cía., S.C.

POR LA UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA



M.A. Heriberto Flores Gutiérrez
Rector

POR EL DESPACHO DE AUDITORES EXTERNO "RUÍZ TERRAZAS Y CÍA., S.C".



C.P. María Polett Flores Ortega
Gerente de Auditoría



C.P. Jairo Johary Rubio Maldonado
Staff de Auditoría

RUÍZ TERRAZAS Y CÍA., S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS

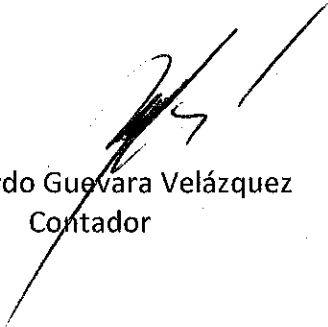


ACTA DE INICIO DE AUDITORIA (A01)

Universidad Tecnológica de Chihuahua (UTCH)

Ruiz Terrazas y Cía., S.C.

SERVIDOR PÚBLICO DESIGNADO COMO ENLACE


C.P. Ricardo Guevara Velázquez
Contador

TESTIGOS DE ASISTENCIA


C. José Guadalupe Reyes Salas
Testigo


C. Jesús Manuel Lozano Garay
Testigo

Estas firmas corresponden al Acta de inicio de auditoría, celebrada el 11 de Septiembre de 2018, en las instalaciones que ocupa la Universidad Tecnológica de Chihuahua.

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



**INFORME EJECUTIVO
PRIMER TRIMESTRE
A04**

**AUDITORÍA PRACTICADA A
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA**

CONTENIDO

- I. INFORME EJECUTIVO**
- II. RESULTADO DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL**
- III. ANEXOS (A05)**

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



I. INFORME EJECUTIVO

Chihuahua, Chih., 15 de Octubre del 2018

C.P HERIBERTO FLORES GUTIERREZ
CARGO DE LA ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DE LA UNIVERSIDAD
TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
P R E S E N T E.-

Con motivo de la Auditoría consistente a los estados financieros del ejercicio presupuestal comprendido del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018, con el objeto de verificar que el ingreso y el gasto público se ejerzan conforme a las disposiciones jurídicas que le sean aplicables a la Entidad, ordenada mediante Contrato de Prestación de Servicios, de fecha 15 de Octubre de 2018; **se emitieron 01 observación en el Primer Trimestre** que se contienen en el **Anexo (A05)**, en el formato denominado **"Reporte de Observaciones de Auditoría (A05-1)"**.

Se le solicita su oportuna atención, para que presente, la documentación y demás información tendiente a solventar las observaciones, de acuerdo a las Fechas de Compromiso establecidas en el **"Reporte de Observaciones de Auditoría (A05-1)"**.

El término para la solventación de las observaciones señalado en el Reporte en mención, será improrrogable y el incumplimiento al mismo se considerará como una inobservancia a las obligaciones de los servidores públicos señaladas en el Artículo 23 fracciones I y IV de la Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Chihuahua.

ATENTAMENTE


LIC. CPC. Y M.D.F. FRANCISCO RUIZ TERRAZAS
RUIZ TERRAZAS Y COMPAÑÍA, S.C.

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



II. RESULTADO DE LA REVISIÓN AL PRIMER TRIMESTRE

1. INVESTIGACIÓN PRELIMINAR:

La Universidad Tecnológica de Chihuahua es un organismo público descentralizado del Gobierno del Estado de Chihuahua y que pertenece al Subsistema de Universidades Tecnológicas. Imparte carreras tecnológicas acorde a las necesidades de la industria de la región.

Están comprometidos con la formación integral de profesionistas para poder cumplir con el requerimiento del sector productivo y social, aportando una excelente oferta académica que los ha logrado colocar como la mejor Universidad Tecnológica de México.

Misión

Es una institución de educación superior tecnológica, comprometida con la formación integral de profesionales a través de un modelo educativo polivalente, intensivo, flexible y pertinente, estrechamente vinculada con los diversos sectores estratégicos con el fin de ofrecer servicios de calidad y vanguardia tecnológica, que contribuyan a mejorar la competitividad y el desarrollo sustentable del estado y del país.

Visión 2020

Ser una institución de educación superior consolidada, con un nivel académico y tecnológico de excelencia, que responda con prontitud y versatilidad a las aspiraciones de superación personal de sus educandos y los requerimientos del sector productivo de bienes y servicios.

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



2. MARCO LEGAL:

Normas aplicable para la Universidad Tecnológica de Chihuahua:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano del Estado de Chihuahua
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Contratación de Servicios y Obra Pública del Estado de Chihuahua.
- Ley de la Obra Pública y Servicios Relacionados con la misma (estatal).
- Ley de Responsabilidades de los Servidores Públicos del Estado de Chihuahua.
- Ley General del Sistema de Documentación e Información Pública del Estado de Chihuahua.
- Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado.
- Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la información Pública del Estado.
- Ley de educación del Estado de Chihuahua.
- Ley General de Educación.
- Manual de Organización del la Universidad Tecnológica del Estado de Chihuahua.

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



Normas aplicables para la preparación de los Estados Financieros: Los estados financieros se preparan con base a normas contables y lineamientos emitidos por el Consejo Nacional de Amortización Contable.

3. OBJETIVO DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL:

El objetivo principal de la auditoría trimestral es expresar una opinión sobre la razonabilidad de los estados financieros emitidos por la entidad y así poder detectar errores materiales que pueden ser causado por error o por fraude.

4. ALCANCE DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL:

CUENTA	PROCEDIMIENTO GENERAL Y/O ESPECÍFICO	ALCANCE	
ACTIVO:			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	1. Revisión de conciliaciones bancarias que integren este rubro A) Comparar los saldos del estado de cuenta bancario con las confirmaciones bancarias, así como los saldos del mayor de contabilidad. C) Depósitos en tránsito con el estado de cuenta correspondiente. D) Investigar los cheques pendientes de pago que sean significativos. 2. Verificar su correcta valuación a la fecha del estado financiero. 3. Revisión de la correcta realización de arqueos de caja. A) Verificar comprobantes correspondientes en el supuesto caso que no se encontrara físicamente todo el efectivo 4. Constatar que los fondos de inversión efectivamente estén destinados para lo que se propuso inicialmente	30%	"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría."
DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTE	1. Verificar saldos de antigüedad de la relación de cartera con mayor de contabilidad. 2. Reclasificación de saldos contrarios a su naturaleza. 3. Práctica de revisión de documentos	50%	"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de"

RUÍZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



	cuentas de clientes y deudores. 4. Verificar cumplimiento de pago o en su defecto cobro de intereses por mora. Verificar su correcta valuación al final de cada periodo.		
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	1. Determinar si las cantidades mostradas como activo fijo en el estado financiero están registradas al costo y representan partidas capitalizables. 2. Inspección física de los bienes de activo fijo, así como de sus adquisiciones. 3. Revisar la documentación que respalda el costo del activo adquirido y determinar si se han contabilizado de acuerdo a normas de información financiera y leyes fiscales vigentes.	50%	"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría."
BIENES MUEBLES	1. Determinar si las cantidades mostradas como activo fijo en el estado financiero están registradas al costo y representan partidas capitalizables. 2. Verificar si las ventas de activo fijo durante el periodo, así como las ganancias o pérdidas se han registrado correctamente. 3. Inspección física de los bienes de activo fijo, así como de sus adquisiciones. 4. Revisar la documentación que respalda el costo del activo adquirido y determinar si se han contabilizado de acuerdo a normas de información financiera y leyes fiscales vigentes.	40%	"Las observaciones determinadas con motivo de las pruebas aplicadas, se encuentran en el apartado "Reporte de Observaciones de Auditoría (A05-1), anexo al presente informe."
PASIVO:			
PASIVO A CORTO PLAZO	1. Revisar facturas y documentos que respalden el adeudo de proveedores. 2. En caso de ser necesario enviar confirmación de las cantidades pendientes de pago.	50%	"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría."
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	IMPUESTOS POR PAGAR 1. Revisar la provisión para costos no pagados y gastos aplicables al actual periodo contable: A) Retención de ISR	100%	"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría."

RUÍZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



RT

	B) Retención de IVA. C) ISPT retenido por salarios. D) Impuesto al valor agregado por pagar. E) ISR. F) IVA.	
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO:	1. Evaluación del incremento o decremento del patrimonio de la entidad consecuencia de las operaciones efectuadas. 2. Verificar su correcta valuación y presentación en los estados financieros. 3. Señalar los cambios que sufrieron los distintos elementos que la componen, entre el inicio y el final del periodo.	100%
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:		
INGRESOS DE LA GESTIÓN:		70%
INSCRIPCIONES	1. Verificar que todos los ingresos estén registrados en contabilidad, comprobando que estos correspondan a transacciones y eventos efectivamente realizados durante el periodo y que se hayan determinado en forma razonable y consistente. 2. Comprobar su adecuada revelación y presentación en los estados financieros.	Prueba global de ingresos
MATERIA	1. Verificar que todos los ingresos estén registrados en contabilidad, comprobando que estos correspondan a transacciones y eventos efectivamente realizados durante el periodo y que se hayan determinado en forma razonable y consistente.	
EXTRAORDINARIAS	2. Comprobar su adecuada revelación y presentación en los estados financieros.	

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS

Av. De la Cantera No. 9101. Las Misiones. Piso 2. Chihuahua, Chih. México. CP 31280

Tel. + 52 614 4111061. www.ruizterrazasycia.com



CARNETS DE TRANSPORTE	1. Verificar que todos los ingresos estén registrados en contabilidad, comprobando que estos correspondan a transacciones y eventos efectivamente realizados durante el periodo y que se hayan determinado en forma razonable y consistente. 2. Comprobar su adecuada revelación y presentación en los estados financieros. 3. Señalar que efectivamente estén comprados mediante Carnet	
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS:		
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO		
SERVICIOS PERSONALES	1. Verificación de la retención de ISR por sueldos del personal de la entidad. 2. Verificación del cálculo del subsidio acreditable de conformidad con la ley del impuesto sobre la renta. 3. Verificación del cálculo anual de ISR retenido cotejado con la aplicación. 4. Revisión al subsidio al empleo anual y declaración informativa presentada ante la autoridad. (en su caso) 5. Revisión de la aplicación contable de la distribución de la nómina. 6. Revisión de los pagos fuera de nómina como finiquitos por indemnizaciones.	50%
MATERIALES Y SUMINISTROS	1. Revisión documental y autorización de gastos. 2. Determinar que los gastos incurridos estén debidamente clasificados y descritos en el estado de resultados y que no se hayan diferido para ejercicios futuros o incluso en cuentas de balance. 3. Relacionar los gastos sin requerimientos fiscales oportunamente para su adecuación o su deducibilidad.	30%
SERVICIOS GENERALES	1. Revisión documental y autorización de gastos. 2. Determinar que los gastos incurridos estén debidamente clasificados y descritos en el estado de resultados y que no se hayan diferido para ejercicios	10%

"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría."

"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría."

"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron observaciones de auditoría."

RUIZ TERRAZAS Y CÍA. S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



	futuros o incluso en cuentas de balance. 3. Revisión del cumplimiento de contratos, convenios y otros asuntos que tengan implicaciones contables o legales (honorarios legales y profesionales). 4. Gastos de viaje: revisión de la documentación comprobatoria, autorización y razonabilidad de estos de conformidad con tabulador de la secretaria de finanzas y administración. 5. Relacionar los gastos sin requerimientos fiscales oportunamente para su adecuación o su deducibilidad.	
--	--	--

5. RESULTADO DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL:

El resultado de la revisión del primer trimestre del ejercicio de 2018 fue favorable, esto debido a la manera en que llevan a cabo la contabilidad y la organización del organismo.

Es importante mencionar que la manera en que la entidad lleva la contabilidad, facilitó el proceso de auditoría, ya que, la información solicitada fue proporcionada de manera adecuada y sin ninguna objeción para así llevar a cabo la profundidad del análisis a cada uno de los rubros en función de los objetivos planteados con anterioridad.

6. LIMITANTES:

No aplica

7. CONCLUSIONES:

En conclusión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la Entidad al 31 de Marzo del 2018, así como sus resultados, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de Conformidad con las Normas de Información Financiera mexicanas. Asimismo la prueba global de ingresos, elaborada con el listado de alumnos proporcionado por la entidad, no presenta variaciones importantes al cierre del primer trimestre.

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



8. RESUMEN Y ESTATUS DE LAS OBSERVACIONES:

Observaciones determinadas	Cantidad
Primer Trimestre	01
Segundo Trimestre	
Tercer Trimestre	
Cuarto Trimestre	
Total	01

Status de las Observaciones	Cantidad
Atendidas	
Sin Respuesta	
Respuesta Insuficiente	01
Respuesta Improcedente	
Respuesta en Análisis	
Total	01

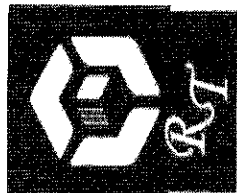
RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
DESPACHO RUIZ TERRAZAS Y CIA

ANEXOS (A05)

Nombre Anexo	Descripción del Formato:
A05-1	Reporte de Observaciones de Auditoría
A05-2	Reporte de Auditoría de Seguimiento de Observaciones
A05-3	Resumen de Observaciones
A05-4	Comparativo del Estado de Posición Financiera
A05-5	Comparativo del Estado de Actividades o Resultados
A05-6	Reporte de Obligaciones Fiscales Trimestral



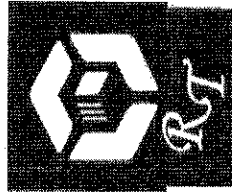
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
DESPACHO RUIZ TERRAZAS Y CIA

REPORTE DE OBSERVACIONES DE AUDITORÍA (A05-1)

Reporte de Observaciones de Auditoría	
No. Observación	Año / Trimestre
1	2018/01
Área Auditada	Listados negros del SAT
Rubro o cuenta afectada	Proveedores
Monto Observado	N/A
Fecha de Compromiso	15/11/2018

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	RECOMENDACIONES
OBSERVACIÓN: Con motivo a nuestra revisión, se detectaron que durante el trimestre la entidad tuvo operaciones con proveedores incumplidos según las listas negras del SAT, entre ellos se encuentra: LILIANA JEANNETT CORONADO ORRANITA, con la que se cuenta una licitación pública para servicios de limpieza en la entidad; MARIO ALFONSO DOMINGUEZ SANCHEZ a quien se le proporcionan honorarios profesionales por sus servicios.	CORRECTIVA: Es importante solicitar a los proveedores en cuestión que proporcionen evidencia que clarifique su situación fiscal actual ante las autoridades fiscales federales y estatales para subsanar esta observación. Cabe señalar que los listados negros del SAT se encuentran en constante actualización.
PROBLEMÁTICA: El artículo 69 F. II del CFF establece quienes son los contribuyentes incumplidos, y el mismo artículo 69 del presente Código en el parrafo 13 menciona la publicación de datos de cada contribuyente que se trate.	PREVENTIVA: La entidad debe establecer en carácter obligatorio la solicitud de la opinión de cumplimiento de obligaciones fiscales estatales y federales, ya que este documento puede ser de utilidad para establecer un vínculo de legalidad y transparencia en las operaciones que se celebren.

Entidad	Área Auditada	Responsable de la Auditoría
Titular	Responsable de Atención	Nombre del Auditor que determinó la observación
M.A. Heriberto Flores Guírrerz	C.P. Ricardo Guevara Velázquez	Lic. C.P. y M.D.F. Francisco Ruiz Terrazas
COMENTARIOS DEL AUDITADO:		
La entidad debe realizar la solicitud de constancia del cumplimiento de todas las obligaciones a los proveedores, para que de esta forma se pueda comprobar la operación de cada uno de los antes mencionados.		



REPORTE DE AUDITORÍA DE SEGUIMIENTO DE OBSERVACIONES (A05-2)

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
DESPACHO RUIZ TERRAZAS Y CIA

Reporte de Observaciones de Auditoría	
Nb. Observación	Año / Trimestre
1	2017/01
Rubro o cuenta afectada	Sistema Contable
Área Auditada	Área Auditada
Fecha de Compromiso	DÍA MES AÑO
Atención	28 02 19
Pendiente de atender	

OBSERVACIONES Y ACCIONES REALIZADAS

OBSERVACIÓN:

Derivado a de la aplicación del cuestionario de control interno, la entidad hizo de nuestro conocimiento que el software de contabilidad con el que trabajan actualmente no cumple al 100% con lo establecido en la Ley General de la Contabilidad Gubernamental. Cabe hacer mención que el programa que utilizan es el contpaqi Contabilidad el cual solo genera balance general, estado de actividades, balanza de comprobación a 1er y ultimo nivel, los demás los reportes los generan en Excel.

ACCIONES REALIZADAS:

En relación a esta observación la entidad firmó un convenio ante la Secretaría de Educación en el cual se comprometió a pagar a la UACH, junto con otros organismos, para que diseñaran un sistema adecuado a sus necesidades. El sistema en cuestión, denominado GpR, aún no está listo para implementarse por lo que únicamente se recibe un oficio del área de planeación de la UACH, en el cual se comenta dicha situación.

Debido a lo anterior, no se cuenta con autorización para adquirir un software de contabilidad gubernamental, puesto que ya se pagó por él de la UACH, sin embargo ésta situación se planteó a la Secretaría de Hacienda, y la entidad se encuentra en espera de su aprobación para adquirirlo con otro proveedor.

Status de la Observación	Respuesta Insuficiente
Status de la Fecha Compromiso	Vencida, en seguimiento

Responsable del Seguimiento	Responsable de la Auditoría
Nombre del Auditor que dio seguimiento de la observación	Nombre del Auditor que revisó y
M.A. Heriberto Flores Gutiérrez	Lic. C.P. y M.D.F. Francisco Ruiz
Lic. Bertha Elva Antillon Acosta	
C.P. Jairo Johary Rubio Maldonado	

Hoja	de
1	1

RESUMEN DE OBSERVACIONES (A05-3)

No. Observación	Año / Trimestre	Status de la Observación	Respuesta Insuficiente		
	2017/01				
Rubro o cuenta afectada	Sistema contable	Área Auditada	Sistema contable		
Monto Observado	N/A	Fecha Compromiso	28	2	2019
Monto Aclarado	N/A		Día	Mes	Año
Monto Pendiente de Aclarar	N/A	Status Fecha Compromiso	Vencida, en seguimiento		
OBSERVACIÓN					
Observación: Derivado a de la aplicación del cuestionario de control interno, la entidad hizo de nuestro conocimiento que el software de contabilidad con el que trabajan actualmente no cumple al 100% con lo establecido en la Ley General de la Contabilidad Gubernamental. Cabe hacer mención que el programa que utilizan es el conpaqi Contabilidad el cual solo genera balance general, estado de actividades, balanza de comprobación a 1er y ultimo nivel, los demás los reportes los generan en Excel.					

No. Observación	Año / Trimestre	Status de la Observación	Respuesta Insuficiente		
1	2018/01				
Rubro o cuenta afectada	Proveedores	Área Auditada	Listados negros del SAT		
Monto Observado	N/A	Fecha Compromiso	15	11	2018
Monto Aclarado	N/A		Día	Mes	Año
Monto Pendiente de Aclarar	N/A	Status Fecha Compromiso	En proceso de vencimiento		
OBSERVACIÓN					
Observación: Con motivo a nuestra revisión, se detectaron que durante el trimestre la entidad tuvo operaciones con proveedores incumplidos según las listas negras del SAT, entre ellos se encuentra: LILIANA JEANNETT CORONADO ORRANTIA, con la que se cuenta una licitación pública para servicios de limpieza en la entidad; MARIO ALFONSO DOMINGUEZ SANCHEZ a quien se le proporcionan honorarios profesionales por sus servicios.					

Nombre del Auditor que revisó y autorizó Lic. C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruíz Terrazas
--

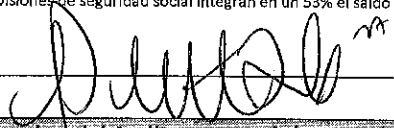
Hoja 1 de 1
--

**COMPARATIVO DEL ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA PRIMER TRIMESTRE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA**

Cuenta	Saldo al 31 de Marzo 2018	Saldo al 31 de Marzo 2017	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)	
Activo					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	26,902,692	25,534,998	1,367,693	5%	
Derechos de Recibir Efectivo	1,798,724	6,047,288	(4,248,564)	-70%	A.1
Derecho a Recibir Bienes o Servicios	5,431,925	5,228,785	203,141	4%	
Total Activo Circulante	34,133,341	36,811,071	(2,677,730)	-61%	
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo	2,032	2,437,895	(2,435,863)	-100%	A.2
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	210,624,487	189,367,401	21,257,087	11%	A.3
Bienes muebles	63,047,329	54,364,271	8,683,058	16%	A.4
Activos Intangibles	2,372,889	2,372,889	-	0%	
Dep. Deterioro y Amort. Acum.	(64,816,637)	(47,526,276)	(17,290,361)	36%	A.5
Total Activo No Circulante	211,230,101	201,016,180	10,213,921	-36%	
Total Activo	245,363,442.05	237,827,251.50	7,536,190.55	-97%	
Pasivo					
Pasivo Circulante					
Cuentas por pagar a corto plazo	5,936,348	2,019,255	3,917,092	194%	A.6
Provisiones a Corto Plazo	3,945,392	3,577,120	368,272	10%	A.7
Total Pasivo Circulante	9,881,740	5,596,376	4,285,364	204%	
Pasivo No Circulante					
Provisiones a Largo Plazo	55,483	55,483	-	0%	
Total Pasivo No Circulante	55,483	55,483	-	0%	
Total Pasivo	9,937,223	5,651,859	4,285,364	204%	
Hacienda Pública/Patrimonio					
Total de Hacienda Pública/Patrimonio	168,281,595	156,454,419.48	11,827,176	8%	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	60,271,950	89,860,191	(29,588,241)	(33)%	
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	6,872,674	(14,139,218)	21,011,892	(149)%	
Total de Hacienda Pública/Patrimonio	235,426,219	232,175,393	3,250,827	-174%	
Total de Pasivo y Patrimonio	245,363,442	237,827,252	7,536,191	30%	

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

- A.1 Durante el mes de enero se registró la cancelación del registro de un recurso pendiente de entregar por parte del Gobierno del Estado de Chihuahua correspondiente al ejercicio 2016 por la cantidad de \$3,052,536.
- A.2 El 31 de julio de 2017 se llevó a cabo la recuperación del fondo invertido en el Fideicomiso Bancomer PROFOCIE 0199311661.
- A.3 La variación se origina principalmente por los avances que se han realizado en la construcción de el edificio de docencia y complemento de la biblioteca construida con recurso FAM del ejercicio 2015.
- A.4 El aumento se origina principalmente por la adquisición de equipo de cómputo, así como la adquisición de un servidor Dell durante el mes de octubre en el año 2017.
- A.5 El incremento obedece al registro de las depreciaciones de los activos propiedad de la entidad de marzo de 2017 a marzo de 2018.
- A.6 El incremento se genera principalmente porque los pasivos de impuestos federales fueron liquidados en los meses de abril y mayor de 2018, por lo que la entidad pagó recargos aproximadamente por la cantidad de \$45,506 y actualizaciones por \$2,885. Asimismo el saldo de la cuenta de "2-1-1-7-004-000-000 RETENCION CUOTAS A LOS TRABAJADORES ISSSTE" presenta un saldo de \$1,226,684.24 al 31 de Marzo de 2018.
- A.7 El incremento corresponde al reconocimiento de las provisiones por remuneraciones al persona como aguinaldo y prima vacacional que se registra conforme a su antigüedad laboral, asimismo las provisiones de seguridad social integran en un 53% el saldo al 31 de marzo de 2018.


Nombre del Auditor que revisó y autorizó
Lic. C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruiz Terrazas

**COMPARATIVO DEL ESTADO DE ACTIVIDADES O RESULTADOS PRIMER TRIMESTRE
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA**

Cuenta	Saldos al 31 de Marzo de 2018	Saldos al 31 de Marzo 2017	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)	
Ingresos y Otros Beneficios					
Ingresos de Gestión					
Ingresos propios	6,018,519	4,375,202	1,643,317	38%	A.1
Participaciones					
Participaciones y aportaciones	32,627,336	13,121,062	19,506,274	149%	A.2
Otros ingresos y beneficios					
Ingresos Financieros	19,967	163,414	(143,447)	(88)%	A.3
Otros ingresos y beneficios varios	-	-	-	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	38,665,822	17,659,678	21,006,144	98%	
Gastos y Otras Pérdidas					
Gastos de Funcionamiento					
Servicios Personales	25,272,980.42	23,495,018	1,777,963	8%	
Materiales y Suministros	639,764.18	829,511	(189,747)	(23)%	
Servicios generales	3,807,369.56	3,940,369	(132,999)	(3)%	
Transferencias					
Ayudas sociales	94,500	219,519	(125,019)	(57)%	A.4
DONATIVOS	67,768	-	67,768	100%	A.5
Otros gastos y pérdidas extraordinarias					
Estimaciones y Depreciaciones	1,910,766	3,314,479	(1,403,713)	(42)%	A.6
Otros gastos					
Tota de Gastos y Otras Pérdidas	31,793,148	31,798,896	(5,748)	-18%	
Ahorro/Desahorro de la Gestión	6,872,674	(14,139,218)	21,011,892	116%	

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

- A.1 Este rubro se integra principalmente por el cobro de inscripciones cuatrimestrales, titulaciones, cursos y diplomados, entre otros propios de la administración de la entidad. Con motivo de la auditoría se realizó una verificación global de los ingresos generados por la entidad de acuerdo a sus precios (por servicio) y el listado de alumnos vigente durante el primer cuatrimestre sin detectar variaciones significativas en la citada prueba.
- A.2 El incremento se debe principalmente a que se obtuvo un mayor apoyo por parte de la federación y el estado en materia presupuestal.
- A.3 El decremento se debió a una disminución significativa de los recursos que tiene la entidad a su cargo y que se administraban en 2017 por medio de inversiones temporales y a largo plazo.
- A.4 La variación se originó principalmente por la disminución de ayudas sociales como el programa "Quedáte con nosotros", así como la reducción de las becas entregadas al alumnado.
- A.5 Las cantidades registradas en este rubro se debe a las donaciones para las casas de cuidado diario.
- A.6 El incremento obedece al monto registrado de las depreciaciones de los activos propiedad de la entidad.



Nombre del Auditor que revisó y autorizó

Lic. C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruiz Terrazas

REPORTES SOBRE EL CUMPLIMIENTO DE LAS OBLIGACIONES FISCALES (A05-6)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2018
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
DESPACHO RUIZ TERRAZAS Y CIA

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
IMPUESTOS DETERMINADOS POR AUDITORIA												
Pagos provisionales												
ISR retenciones por salarios												
Importe (A)	\$ 760,771.00	\$ 675,981.00	\$ 830,799.00									
ISR retenciones por asimilados a salarios												
Importe (B)	\$ 74,324.00	\$ 11,306.00	\$ 26,257.00									
ISR por servicios profesionales												
Importe (C)	\$ 1,781.00	\$ 1,725.00	\$ 4,626.00									
IMPUESTOS DETERMINADOS POR EL SUJETO DE REVISIÓN OBLIGADO												
Pagos provisionales												
ISR retenciones por salarios												
Importe (a)	\$ 728,751.00	\$ 670,005.00	\$ 834,623.00									
Actualización	\$ 2,624.00	\$ -	\$ -									
Recargos	\$ 32,254.00	\$ 9,849.00	\$ -									
Subsidio para el empleo	\$ 2,858.00	\$ 3,873.00	\$ 3,824.00									
Total	\$ 760,771.00	\$ 675,981.00	\$ 830,799.00									
Fecha presentación	17/05/2018	05/04/2018	05/04/2018									
Numero de operación	261390216	255588736	255569682									
ISR retenciones por asimilados a salarios												
Importe (b)	\$ 70,930.00	\$ 11,142.00	\$ 26,257.00									
Actualización	\$ 255.00	\$ -	\$ -									
Recargos	\$ 3,139.00	\$ 164.00	\$ -									
Compensación	\$ -	\$ -	\$ -									
Total	\$ 74,324.00	\$ 11,306.00	\$ 26,257.00									
Fecha presentación	17/05/2018	05/04/2018	05/04/2018									
Numero de operación	261390216	255588736	255569682									
ISR por servicios profesionales												
Importe (c)	\$ 1,700.00	\$ 1,700.00	\$ 4,626.00									
Actualización	\$ 6.00	\$ -	\$ -									
Recargos	\$ 75.00	\$ 25.00	\$ -									
Total	\$ 1,781.00	\$ 1,725.00	\$ 4,626.00									
Fecha presentación	17/05/2018	05/04/2018	05/04/2018									
Numero de operación	261390216	255588736	255569682									
DIFERENCIAS												
Impuesto sobre la renta												
Pagos provisionales												
ISR (A-a)	\$ -	\$ -	\$ -									
ISR retenciones por salarios (B-b)	\$ -	\$ -	\$ -									
ISR retenciones por salarios profesionales (C-c)	\$ -	\$ -	\$ -									

Nombre del Auditor que revisó y autorizó
 Lic. C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruiz Terrazas

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

BALANCE GENERAL
AL 31 DE ENERO DE 2018

CONCEPTO	ENERO 2017	ENERO 2018	%	VARIACIONES IMPORTE	%
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	35,214,007.78	18,245,460.03			
EFFECTIVO	30,840.51	25,300.00	0.01%	-5,540.51	0.04%
BANCOS/RESERVA	27,551,867.66	18,195,901.56	7.81%	-9,355,966.10	70.43%
INVERSIONES TEMPORALES	7,531,299.61	24,267.47	0.01%	-7,507,032.14	55.91%
DERECHOS DE RECIBIR EFFECTIVO	5,828,006.11	1,692,184.09			
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	4,867,892.11	1,692,184.09	0.73%	-3,175,697.12	73.55%
DERECHOS DE RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,986,472.22	6,724,726.98			
ANTICIPO A PROV POR ADO. DE BIENES Y PREST SERV CT	3,986,472.22	6,724,726.98	2.88%	2,738,254.76	-20.39%
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	45,029,486.11	26,662,591.00			
ACTIVO NO CIRCULANTE					
INVERSIONES FINANCIERAS A L.P.	3,365,366.95	2,032.10			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	3,365,366.95	2,032.10	0.00%	-3,363,334.85	25.05%
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	187,447,456.26	205,990,863.44			
TERRENO	6,349,641.40	6,349,641.40	2.71%	0.00	0.00%
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	111,812,146.36	177,384,127.18	76.09%	66,341,980.82	-494.12%
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	70,055,668.50	22,256,294.86	9.35%	-47,799,373.64	356.01%
BIENES MUEBLES	53,685,177.12	61,636,719.85			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	18,905,682.25	21,295,964.28	9.14%	2,389,282.03	-17.80%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	25,320,398.09	29,400,541.00	12.61%	4,079,142.14	-30.33%
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,536,956.56	4,915,746.56	2.11%	1,378,790.00	-10.25%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,882,139.45	6,024,468.01	2.58%	142,328.56	-1.06%
ACTIVOS INTANGIBLES	2,372,689.34	2,372,889.34			
SOFTWARE	2,367,957.56	2,367,957.56	1.02%	0.00	0.00%
PATENTES	4,931.78	4,931.78	0.00%	0.00	0.00%
DEP.DETERIORO Y AMORT. ACUM.	-45,323,720.28	-63,642,793.28	-27.26%	-18,219,073.00	135.70%
TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE	201,816,189.39	206,458,911.45			
TOTAL DE ACTIVO	246,845,675.50	233,121,502.45	100.00%	-13,724,173.05	100.00%
PASIVO					
PASIVO CIRCULANTE					
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,936,646.19	3,823,806.15			
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	914.99	0.00	0.00%	-914.99	-0.03%
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	140,605.72	244,742.15	3.78%	104,136.43	3.72%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,123,965.83	1,853,001.41	26.77%	739,035.58	26.41%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	671,159.65	1,615,362.59	23.39%	944,202.94	30.14%
PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,685,513.04	2,799,538.60			
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,685,513.04	2,799,538.60	63.21%	1,114,025.56	39.77%
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	3,622,159.23	6,423,444.75			
PASIVO NO CIRCULANTE					
PROVISIONES A LARGO PLAZO	55,483.20	55,483.20	0.86%	0.00	0.00%
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	55,483.20	55,483.20			
TOTAL PASIVO	3,677,642.43	6,478,927.95	100.00%	2,801,285.52	100.00%
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO					
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
DONACIONES DE CAPITAL	166,484,419.48	166,281,566.22	74.25%	-11,827,175.74	-72.88%
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO					
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	69,952,930.82	60,130,322.72	26.62%	-29,622,608.08	102.54%
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	-3,537,317.23	-1,969,543.40	-0.87%	1,567,773.74	-9.66%
TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	242,870,033.07	228,642,374.50	100.00%	-16,227,658.57	100.00%
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	246,547,675.50	233,121,502.45		-13,426,173.05	

Rector

M.A. Gilberto Flores Gutiérrez

Director de Administración y Finanzas

C.P. Ricardo Góngora Vázquez

Elaboró: Jefe de Departamento de Contabilidad

L.C. Bertha Elva Antillon Acosta



Universidad Tecnológica
de Chihuahua

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE ENERO DE 2018

CONCEPTO	ACUMULADO AL MES		VARIACIONES	
	ENERO 2017	ENERO 2018	IMPORTE	%
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTION				
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE				
INGRESOS PROPIOS	2,515,453.87	5,157,055.73	2,641,601.86	267.45%
Colegiaturas	1,405,458.01	3,013,068.18	1,607,610.17	
Seguro	149,105.00	375,389.25	226,284.25	
Servicios	798,239.75	1,458,307.00	660,067.25	
Donativos	3,442.11	2,700.00	-742.11	
Diplomado de Ingles	0.00	94,172.00	94,172.00	
Cursos de Servicios al Exterior	109,944.00	51,610.00	-58,334.00	
Proyectos Especiales	0.00	0.00	0.00	
Otros Productos	31,830.00	13,532.75	-18,297.25	
Colegiaturas Ojinaga	9,995.00	73,628.75	63,633.75	
Colegiaturas Cuauhtemoc	7,440.00	26,257.80	18,817.80	
Diplomado de Frances	0.00	48,390.00	48,390.00	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	4,309,369.87	2,723,769.16	-1,653,895.59	
SUBSIDIO DEL GOBIERNO FEDERAL	2,849,612.00	0.00	-2,849,612.00	-288.51%
PROGRAMA DE INCLUSION		895,000.00	895,000.00	90.61%
SUBSIDIO ESTATAL		1,817,751.88	1,817,751.88	184.04%
SUBSIDIO DEL GOBIERNO ESTATAL	1,459,757.87		-1,459,757.87	-147.79%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
INGRESOS FINANCIEROS	67,919.33	11,017.28	-56,902.05	-5.76%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	375.55	0.00	-375.55	-0.04%
SUMA DE INGRESOS	6,893,118.62	7,880,824.89	987,706.27	100.00%
EGRESOS				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
1000 SERVICIOS PERSONALES	7,927,484.61	8,578,444.33	650,959.72	112.22%
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	160,588.48	109,945.31	-50,642.17	-8.73%
3000 SERVICIOS GENERALES	1,155,199.97	482,347.82	-672,852.15	-116.17%
TOTAL DE GASTO DE FUNCIONAMIENTO	9,244,273.06	9,170,738.46	-73,534.60	
TRANSFERENCIAS, ASIG., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
4000 AYUDAS SOCIALES	54,000.00	18,000.00	-36,000.00	-6.21%
4000 DONATIVOS	20,240.00	24,708.00	4,468.00	0.77%
TOTAL DE TRANSF., ASIG, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	74,240.00	42,708.00	-31,532.00	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
ESTIMACIONES	1,111,922.79	636,921.92	-475,000.87	-81.89%
TOTAL GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	1,111,922.79	636,921.92	-475,000.87	
SUMA DE EGRESOS	10,430,435.85	9,850,368.38	-580,067.47	100.00%
EXCESO DEL INGRESO SOBRE EGRESO	-3,537,317.23	-1,969,543.49	1,567,773.74	

Rectór

Director de Administración y Finanzas

Elaboró: Jefe de Departamento de
Contabilidad

M.A. Heriberto Flores Gutiérrez

C.P. Ricardo Guevara Velázquez

L.C. Bertha Elva Arrión Acosta



Universidad Tecnológica
de Chihuahua

FLUJO DE EFECTIVO
POR EL MES DE ENERO 2018

CONCEPTO	ASIGNACIÓN ORIGINAL	IMPORTE ACUMULADO AL MES DEL INFORME		ASIGNACIÓN MODIFICADA	CAPTADO	MODIFICACIÓN ENTRE MODIFICADO Y CAPTADO	
		MÁS	MENOS			IMPORTE	%
INGRESOS							
PROGRAMA DE INCLUSIÓN	805,000.00						
ESTATAL	1,817,751.88						
PROPIOS	5,157,055.73						
INGRESOS FINANCIEROS	11,017.28						
SALDO ANTERIOR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	16,413,488.98						
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	3,451,267.84						
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,051,149.42						
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,588,885.48						
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	3,055,621.00						
TOTAL DE INGRESOS	29,330,023.22						
EGRESOS							
1000 SERVICIOS PERSONALES	8,578,444.33						
1200 MATERIALES Y SUMINISTROS	109,946.31						
3000 SERVICIOS GENERALES	482,247.82						
4000 AYUDAS SOCIALES	18,000.00						
4000 DONATIVOS	24,708.00						
ANTICIPO A PROV. POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PREST. DE SERV.	136,493.98						
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	63,737.24						
MOBILIARIO Y EQ. EDUCACIONAL Y RECREATIVO	87,094.16						
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	3,637.06						
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	683,451.47						
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	901,693.80						
OTROS							
TOTAL EGRESOS	11,064,564.19						
DISPONIBILIDAD TOTAL	18,245,459.03						

Director de Administración y Finanzas

Elaboró: Jefe del Departamento de
Contabilidad

C.P. Ricardo Herrera Velázquez

L.C. Bertha Elva Antillón Acosta

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

BALANCE GENERAL
AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CONCEPTO	FEBRERO 2017	FEBRERO 2018	%	VARIACIONES IMPORTE	%
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	28,955,311.88	13,814,927.51			
EFFECTIVO	35,825.55	25,600.00	0.01%	-10,225.55	0.08%
ESPONDALES BENTIA	22,241,393.27	13,782,524.55	5.81%	-8,458,868.72	74.75%
INVERSIONES TEMPORALES	6,677,893.06	6,803.36	0.00%	-6,671,089.70	58.98%
DERECHOS DE RECIBIR EFFECTIVO	6,854,288.19	2,271,496.51			
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	4,893,174.19	2,271,496.51	0.99%	-2,621,677.68	73.18%
DERECHOS DE RECIBIR BIENES O SERVICIOS	4,486,472.22	6,400,105.04			
ANTICIPO A PROV POR ADO. DE BIENES Y PREST SERV CT	4,486,472.22	6,400,105.04	2.79%	1,913,632.82	-16.92%
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	39,296,072.26	22,486,529.46			
ACTIVO NO CIRCULANTE					
INVERSIONES FINANCIERAS A L.P.	2,424,798.29	2,032.10			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	2,424,798.29	2,032.10	0.00%	-2,422,766.19	21.42%
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	188,528,374.02	206,069,310.38			
TERRENO	6,349,641.40	6,349,641.40	2.77%	0.00	0.00%
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	111,042,146.36	177,364,127.18	77.38%	66,341,980.82	-505.54%
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	71,135,586.26	23,135,541.80	10.09%	-48,001,044.46	424.39%
BIENES MUEBLES	54,364,271.05	61,690,269.97			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	19,605,824.69	21,349,414.40	9.31%	1,743,589.71	-15.45%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	25,328,368.86	29,400,541.00	12.83%	4,072,142.14	-36.00%
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,538,956.56	4,915,746.56	2.14%	1,376,790.00	-12.37%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,891,090.98	6,024,468.01	2.63%	133,377.03	-1.18%
ACTIVOS INTANGIBLES	2,372,889.34	2,372,889.34			
SOFTWARE	2,367,957.58	2,367,957.58	1.03%	0.00	0.00%
PATENTES	4,931.76	4,931.76	0.00%	0.00	0.00%
DEP.DETERIORO Y AMORT. ACUM.	-46,434,511.28	-64,179,715.20	-28.00%	-17,745,203.91	155.89%
TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE	261,285,821.48	206,754,686.59			
TOTAL DE ACTIVO	240,551,893.74	229,241,216.05	100.00%	-11,310,677.69	-4.69%
PASIVO					
PASIVO CIRCULANTE					
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,263,346.06	6,304,629.14			
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0.25	1,717,666.70	16.75%	1,717,666.45	36.09%
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,352.99	244,747.74	2.35%	242,394.75	5.06%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,409,421.81	2,495,993.64	24.34%	1,086,571.83	22.83%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	851,571.01	1,846,221.06	18.00%	994,650.05	20.50%
PROVISIONES A CORTO PLAZO	3,175,780.61	3,894,287.64			
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	3,175,780.61	3,894,287.64	37.90%	718,507.03	15.10%
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	5,439,106.67	10,198,916.78			
PASIVO NO CIRCULANTE					
PROVISIONES A LARGO PLAZO	55,483.20	55,483.20	0.54%	0.00	0.00%
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	55,483.20	55,483.20			
TOTAL DE PASIVO	5,494,589.87	10,254,399.98	100.00%	4,759,810.11	100.00%
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO					
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
DONACIONES DE CAPITAL	168,464,419.46	168,291,606.22	76.85%	-11,827,175.74	-73.60%
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO					
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	89,950,102.32	60,271,949.53	27.52%	-29,678,242.79	184.66%
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR/DEL ANTERIOR	-11,947,507.93	9,566,728.66	-4.87%	1,700,979.28	-11.08%
TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	235,057,303.87	218,966,816.07	100.00%	-16,070,487.80	-100.00%
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	240,551,893.74	229,241,216.05		-11,310,677.69	

Rector

M.A. Heriberto Flores Gutiérrez

Dirección de Administración y Finanzas

C.P. Ricardo Guadalupe Velázquez

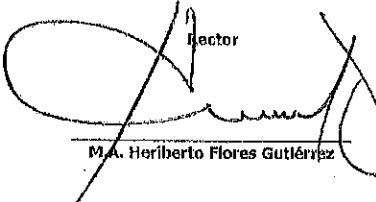
Elaboró: Jefe de Departamento de Contabilidad

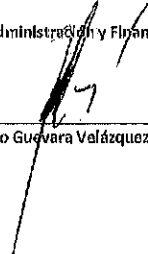
L.C. Dartha Elva Antillón Acosta

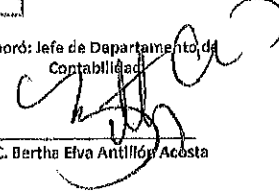
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 28 DE FEBRERO DE 2018

CONCEPTO	ACUMULADO AL MES		VARIACIONES	
	FEBRERO 2017	FEBRERO 2018	IMPORTE	%
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTION				
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE				
INGRESOS PROPIOS	3,712,688.42	5,463,764.73	404,796.31	-13.43%
Colegiaturas	1,531,390.51	3,112,034.19	1,580,653.67	
Seguro	162,260.00	378,249.25	215,989.25	
Servicios	831,515.15	192,581.00	-638,934.15	
Donativos	5,644.76	0.00	-5,644.76	
Diplomado de Ingles	0.00	111,844.00	111,844.00	
Cursos de Servicios al Exterior	1,102,846.00	129,234.00	-973,612.00	
Proyectos Especiales	0.00	0.00	0.00	
Otros Productos	61,607.00	36,720.75	-24,886.25	
Colegiaturas Ojinaga	9,995.00	73,628.75	63,633.75	
Colegiaturas Cuauhtimoc	7,440.00	26,257.30	18,817.30	
Diplomado de Frances	0.00	56,935.00	56,935.00	
Titulos	0.00	1,346,280.00	1,346,280.00	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	5,783,790.39	4,558,074.65	-1,335,932.12	
SUBSIDIO DEL GOBIERNO FEDERAL	2,849,612.00	0.00	-2,849,612.00	305.71%
PROGRAMA DE INCLUSION		895,000.00	895,000.00	-56.02%
SUBSIDIO DEL GOBIERNO ESTATAL	2,934,178.39	3,651,961.16	717,782.77	-77.00%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
INGRESOS FINANCIEROS	110,515.93	11,113.49	-99,402.44	10.66%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	700.45	0.00	-700.45	0.08%
SUMA DE INGRESOS	9,607,695.19	10,021,839.38	932,135.81	100.00%
EGRESOS				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
1000 SERVICIOS PERSONALES	15,776,964.60	16,880,589.42	1,104,224.82	-80.81%
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	592,275.32	157,976.21	-434,299.11	31.78%
3000 SERVICIOS GENERALES	2,213,469.40	1,177,950.59	-1,035,518.81	75.78%
TOTAL DE GASTO DE FUNCIONAMIENTO	18,582,109.32	18,216,516.22	-365,593.10	
TRANSFERENCIAS, ASIG., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
4000 AYUDAS SOCIALES	115,500.00	75,500.00	-42,000.00	3.07%
4000 DONATIVOS	34,680.00	24,708.00	-9,972.00	0.73%
TOTAL DE TRANSF., ASIG, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	150,180.00	98,208.00	-51,972.00	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
ESTIMACIONES	2,222,713.80	1,273,843.84	-948,869.96	69.44%
TOTAL GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	2,222,713.80	1,273,843.84	-948,869.96	
SUMA DE EGRESOS	20,955,003.12	19,588,568.06	-1,366,435.06	100.00%
EXCESO DEL INGRESO SOBRE EGRESO	-11,347,307.93	-9,566,728.68	1,780,579.25	

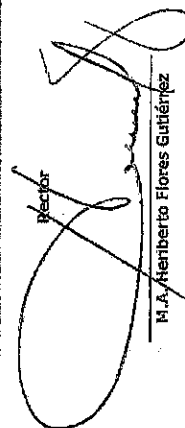

Rector
M.A. Heriberto Flores Gutiérrez

Director de Administración y Finanzas

C.P. Ricardo Guevara Velázquez

Elaboró: Jefe de Departamento de Contabilidad

L.C. Bertha Elva Antillón Acosta

FLUJO DE EFECTIVO
 POR EL MES DE FEBRERO 2018

CONCEPTO	IMPORTE ACUMULADO AL MES DEL INFORME			MODIFICACIÓN ENTRE	
	ASIGNACIÓN ORIGINAL	MÁS	MENOS	MODIFICADA	MODIFICADO Y CAPTADO
					IMPORTE %
INGRESOS					
PROGRAMA DE INCLUSIÓN	1,834,208.28				
ESTATAL	306,709.00				
PROPIOS	96.21				
INGRESOS FINANCIEROS	15,245,498.03				
SALDO ANTERIOR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	324,621.94				
ANTICIPO A PROV. POR ADO. DE BIENES Y PREST. DE SERV.	1,717,066.70				
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5.59				
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	632,102.23				
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	330,886.47				
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,094,749.04				
OTRAS PROMISIONES A CORTO PLAZO					
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES					
TOTAL DE INGRESOS	24,486,577.49				
EGRESOS					
1000 SERVICIOS PERSONALES	8,302,145.09				
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	48,029.90				
3000 SERVICIOS GENERALES	695,602.77				
4000 AYUDAS SOCIALES	55,500.00				
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	579,301.52				
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	879,246.94				
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	59,450.12				
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	58,373.24				
OTROS					
TOTAL EGRESOS	10,871,649.58				
DISPONIBILIDAD TOTAL	13,614,927.91				


 M.A. Humberto Flores Gutiérrez

Director de Administración y Finanzas

C.P. Ricardo Juárez Velázquez

Elaboró: Jefe de Departamento de Contabilidad

L.C. Bertha Elva Antillón Apóstola

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

BALANCE GENERAL
AL 31 DE MARZO DE 2018

CONCEPTO	MARZO 2017	MARZO 2018	%	VARIACIONES IMPORTE	%
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	25,534,998.48	26,002,891.91			
EFFECTIVO	59,804.24	25,600.00	0.01%	-14,204.24	-0.19%
INVERSIONES TEMPORALES	21,095,801.94	26,495,545.05	10.80%	5,399,743.11	71.65%
DERECHOS DE RECIBIR EFFECTIVO	4,399,392.30	381,948.86	0.16%	-4,017,845.44	-33.31%
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	6,047,287.85	1,796,723.78			
INGRESOS POR RECUPERAR	5,068,173.85	1,796,723.78	0.73%	-3,287,480.07	-13.62%
DERECHOS DE RECIBIR BIENES O SERVICIOS	961,114.00	0.00	0.00%	-961,114.00	-12.75%
ANTICIPO A PROV. POR ADO. DE BIENES Y PREST. SERV. CT	5,228,784.75	5,431,925.33	2.21%	203,140.58	2.70%
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	36,011,071.68	34,133,341.02			
ACTIVO NO CIRCULANTE					
INVERSIONES FINANCIERAS A L.P.	2,437,895.47	2,032.10			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	2,437,895.47	2,032.10	0.00%	-2,435,863.37	-32.32%
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	189,367,400.62	210,624,487.31			
TERRENO	6,349,641.40	6,349,641.40	2.59%	0.00	0.00%
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	111,042,146.36	177,384,127.18	72.29%	66,341,980.82	88.031%
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	71,975,612.86	26,890,718.73	10.96%	-45,084,894.13	-59.625%
BIENES MUEBLES	54,364,271.09	63,047,319.40			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	19,605,824.69	22,706,574.83	0.25%	3,100,749.14	41.14%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	25,328,358.86	29,400,541.00	11.98%	4,072,182.14	54.03%
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,530,956.56	4,915,748.56	2.00%	1,376,790.00	18.27%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,891,090.98	6,024,468.01	2.46%	133,377.03	1.77%
ACTIVOS INTANGIBLES	2,372,889.34	2,372,889.34			
SOFTWARE	2,367,957.58	2,367,957.58	0.97%	0.00	0.00%
PATENTES	4,931.76	4,931.76	0.00%	0.00	0.00%
DEP. DETERIORO Y AMORT. ACUM.	-47,526,276.10	-64,816,837.12	-26.42%	-17,290,561.02	-225.43%
TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE	201,010,160.42	211,236,101.09			
TOTAL DE ACTIVO	237,021,232.10	245,369,442.05	100.00%	7,536,190.55	100.00%
PASIVO					
PASIVO CIRCULANTE					
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,019,255.45	5,956,347.79			
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0.26	0.00	0.00%	-0.26	0.00%
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	50.74	244,747.74	2.46%	244,697.00	5.71%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	-1,092,120.13	3,676,410.64	35.89%	2,484,261.51	57.97%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	927,076.32	2,115,180.41	21.29%	1,188,104.09	27.72%
PROVISIONES A CORTO PLAZO	3,577,120.21	3,945,361.91			
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	3,577,120.21	3,945,361.91	39.70%	368,271.70	8.59%
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	8,596,375.66	9,961,739.70			
PASIVO NO CIRCULANTE					
PROVISIONES A LARGO PLAZO	55,483.20	55,483.20	0.56%	0.00	0.00%
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	55,483.20	55,483.20			
TOTAL DE PASIVO	8,651,858.86	9,937,222.90	100.00%	4,285,364.04	100.00%
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO					
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
CONTRIBUCIONES DE CAPITAL	160,464,418.40	160,281,595.22	71.46%	-11,827,175.74	-363.02%
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO					
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	89,850,190.78	60,271,940.53	28.50%	-29,888,241.28	-91.618%
RESULTADO DEL EJERCICIO ANUAL/DESAHORO	19,136,217.62	6,072,674.40	2.82%	-21,011,892.02	-646.36%
TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	232,175,392.64	236,426,219.15	100.00%	3,250,826.51	100.00%
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	237,021,232.10	245,369,442.05		7,536,190.55	

Rector

M.A. Heriberto Flores Gutiérrez

Director de Administración y Finanzas

C.P. Ricardo Guevara Velázquez

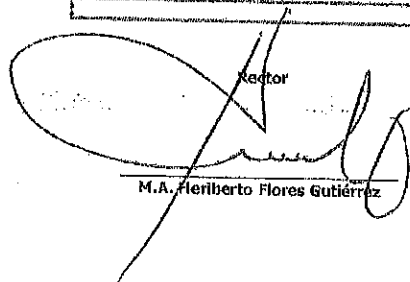
Elaboró: Jefe de Departamento de Contabilidad

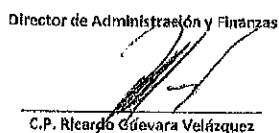
L.C. Bertha Elva Antillon Acosta

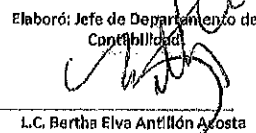
SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE MARZO DE 2018

CONCEPTO	ACUMULADO AL MES		VARIACIONES	
	MARZO 2017	MARZO 2018	IMPORTE	%
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTION				
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE				
INGRESOS PROPIOS	4,375,202.00	6,018,519.23	1,643,317.23	7.82%
Colegiaturas	1,875,401.48	3,327,889.18	1,652,287.70	
Seguro	180,190.00	400,409.25	220,219.25	
Servicios	963,020.18	326,026.00	-636,994.18	
Donativos	38,140.04	0.00	-38,140.04	
Diplomado de Ingles	2,211.00	111,939.00	109,728.00	
Cursos de Servicios al Exterior	1,405,654.80	192,034.00	-1,213,620.80	
Proyectos Especiales	0.00	0.00	0.00	
Otros Productos	93,149.50	62,132.75	-31,016.75	
Colegiaturas Orlinaga	9,995.00	73,528.75	63,533.75	
Colegiaturas Cuauhtemoc	7,440.00	49,095.30	41,655.30	
Diplomado de Francés	0.00	53,485.00	53,485.00	
Títulos	0.00	1,420,080.00	1,420,080.00	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDA	13,121,061.87	32,647,303.09	19,526,241.22	
SUBSIDIO DEL GOBIERNO FEDERAL	8,548,836.00	14,996,016.00	6,447,180.00	30.69%
PROGRAMA DE INCLUSION	0.00	895,000.00	895,000.00	4.26%
SUBSIDIO DEL GOBIERNO ESTATAL	4,572,225.87	16,756,287.09	12,184,061.22	57.91%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
INGRESOS FINANCIEROS	162,416.10	19,966.87	-142,449.23	-0.68%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	998.26	0.00	-998.26	0.00%
SUMA DE INGRESOS	17,659,678.23	38,665,822.32	21,006,144.09	100.00%
EGRESOS				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
1000 SERVICIOS PERSONALES	23,495,017.80	25,272,980.42	1,777,962.62	30932.22%
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	829,511.25	639,764.18	-189,747.07	3501.14%
3000 SERVICIOS GENERALES	3,940,369.00	3,807,369.56	-132,999.44	2513.87%
TOTAL DE GASTO DE FUNCIONAMIENTO	28,264,898.05	29,720,114.16	1,455,216.11	
TRANSFERENCIAS, ASIG., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
4000 AYUDAS SOCIALES	168,139.19	94,500.00	-73,639.19	1281.14%
4000 DONATIVOS	51,380.00	67,768.00	16,388.00	285.11%
TOTAL DE TRANSF., ASIG, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	219,519.19	162,268.00	-57,251.19	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
ESTIMACIONES	3,314,478.61	1,910,765.76	-1,403,712.85	24421.19%
TOTAL GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	3,314,478.61	1,910,765.76	-1,403,712.85	
SUMA DE EGRESOS	31,798,895.85	31,793,147.92	-5,747.93	100.00%
EXCESO DEL INGRESO SOBRE EGRESO	-14,139,217.62	6,872,674.40	21,011,892.02	

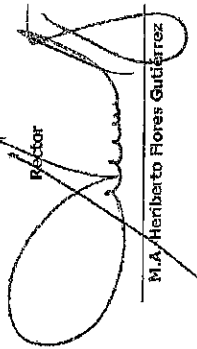

M.A. Heriberto Flores Gutiérrez

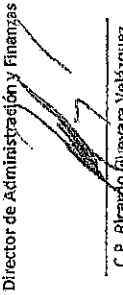
Director de Administración y Finanzas

C.P. Ricardo Góvora Velázquez

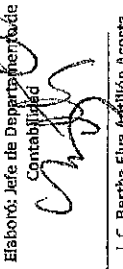
Elaboró: Jefe de Departamento de
Contabilidad

L.C. Bertha Elva Antillón Acosta

FLUJO DE EFECTIVO
 POR EL MES DE MARZO 2018

CONCEPTO	IMPORTE ACUMULADO AL MES DEL INFORME			MODIFICACION ENTRE	
	ASIGNACION ORIGINAL	MAS	MEHOS	ASIGNACION MODIFICADA	CAPTADO
INGRESOS					
FEDERAL	14,988,016.00				
ESTATAL	13,064,358.06				
PROPIOS	554,754.30				
INGRESOS FINANCIEROS	8,853.38				
SALDO ANTERIOR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	13,314,927.91				
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	472,772.73				
ANTICIPO A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PREST. DE SERV.	968,175.71				
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,080,426.00				
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	268,859.35				
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	51,704.27				
TOTAL DE INGRESOS	45,300,352.91				
EGRESOS					
1000 SERVICIOS PERSONALES	8,392,391.00				
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	481,787.97				
3000 SERVICIOS GENERALES	2,829,418.97				
4000 AYUDAS SOCIALES	21,000.00				
4000 DONATIVOS	43,060.00				
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	3,755,178.93				
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	1,357,159.43				
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,717,688.70				
OTROS					
TOTAL EGRESOS	18,397,661.00				
DISPONIBILIDAD TOTAL	26,902,691.91				

Rector

 M.A. Heriberto Flores Gutiérrez

Director de Administración y Finanzas

 C.P. Alcaydo Guevara Velázquez

Elaboró: Jefe de Departamento de Contabilidad

 L.C. Bartha Elva Amillón Acosta