

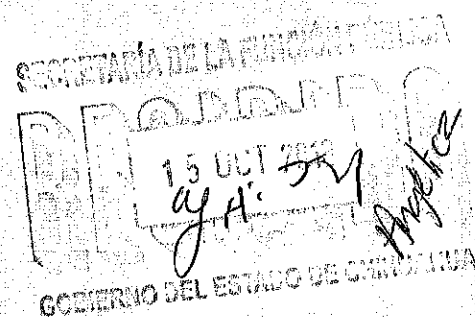


Auditoría practicada a

Universidad Tecnológica de
Chihuahua

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

15 de Octubre 2018



RUIZ TERRAZAS Y CIA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



Asunto: Envío de Informe de Auditoría
Segundo 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 **Segundo 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



**INFORME EJECUTIVO
SEGUNDO 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
PRESENTE.-

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 emitió 00 observación en el segundo 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 SEGUNDO 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.

Sin embargo es importante mencionar que al 30 de Junio de 2018 la entidad cuenta con un software para el registro contable que no se apega íntegramente con lo establecido en la Ley General de la Contabilidad Gubernamental en lo que respecta al control presupuestal.

3. OBJETIVO DE LA REVISIÓN TRIMESTRAL:

El objetivo principal de la auditoria 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 EFFECTIVO O	1. Verificar saldos de antigüedad de la relación de cartera con mayor de contabilidad. 2. Reclasificación de saldos contrarios al	50%	"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



EQUIVALENTE	3. Practica de revisión de documentos originales que amparen los cargos a las 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.		auditoría.
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.	30%	"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.	100%	"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 CONTRIBUCION	IMPUESTOS POR PAGAR 1. Revisar la provisión para costos no pagados y gastos aplicables al actual	50%	"En lo relativo a la revisión de éste rubro no se determinaron"

RUZ TERRAZAS Y CÍA. S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



	A) Retención de ISR. 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 período.	100%
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS:		
INGRESOS DE LA GESTIÓN:		30%
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.	
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.	
CARNETS DE	1. Verificar	

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."

RUİZ TERRAZAS Y CIA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



	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.	75%
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 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 revisión de	30%

"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."

RUZ TERRAZAS Y CIA, S.C.

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



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.

En el trimestre auditado se detectaron tres observaciones mismas de las que la entidad tiene conocimiento.

6. LIMITANTES:

No aplica

7. CONCLUSIONES:

En mi opinión, los estados financieros presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de la Entidad al 30 de junio del 2018, así como sus resultados, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de Conformidad con las Normas de Información Financiera mexicanas.

8. RESUMEN Y STATUS DE LAS OBSERVACIONES:

Observaciones determinadas	Cantidad
Primer Trimestre	01
Segundo Trimestre	00
Tercer Trimestre	
Cuarto Trimestre	
Total	01

Status de las Observaciones	Cantidad
Atendidas	00
Sin Respuesta	
Respuesta Insuficiente	01
Respuesta Improcedente	
Respuesta en Análisis	

RUIZ TERRAZAS Y CÍA, S.C.

Total 01

CONSULTORÍA EN DIRECCIÓN DE EMPRESAS, CONTADORES PÚBLICOS Y ABOGADOS



RT

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.ruizterrazasycla.com

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
DESPACHO RUIZ TERRAZAS Y CIA

A N E X O S (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 S.C.

Reporte de Observaciones de Auditoría		
No. Observación	Año / Trimestre	
0	2018/02	
Área Auditada		
Rubro o cuenta afectada	N/A	
Monto Observado	N/A	
Fecha de Compromiso	N/A	

OBSERVACIÓN Y PROBLEMÁTICA	RECOMENDACIONES
"NO SE DETERMINARON OBSERVACIONES"	

Entidad	Área Auditada	Responsable de Atención	Nombre del Auditor que determinó la observación	Responsable de la Auditoría
				
M.A. Heriberto Flores Gutierrez	C.P. Ricardo Guevara Velázquez	Lic. Bertha Elva Antillon Acosta	C.P. Jairo Johary Rubio Maldonado	Lic. C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruiz Terrazas

COMENTARIOS DEL AUDITADO:

Reporte de Observaciones de Auditoría	
No. Observación	Año / Trimestre
1	2017/01
Rubro o cuenta afectada	Sistema Contable
	Área Auditada
	DIA
	MES
	AÑO
	15
	11
	18
	Respuesta Insuficiente

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, se adjunta un oficio que se recibió 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 esta 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
M.A. Heriberto Flores Guíñez	Lic. C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruiz
Lic. Bertha Elva Antillon Acosta	C.P. Jairo Johany Rubio Maldonado

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
DESPACHO RUIZ TERRAZAS Y CIA

Reporte de Observaciones de Auditoría			
No. Observación	Año / Trimestre		
1	2018/01		
Rubro o cuenta afectada	Proveedores	Área Auditada	Proveedores
	Fecha des.	DIA	MES AÑO
	Compromiso	15	11 18
	Atención	Respuesta Insuficiente	

OBSERVACIONES Y ACCIONES REALIZADAS

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.

ACCIONES REALIZADAS:

La entidad realizará la solicitud de 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.

Status de la Observación	Respuesta Insuficiente
Status de la Fecha Compromiso	En proceso de vencimiento

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. Bertha Elva Antillon Acosta	C.P. Jairo Johary Rubio Maldonado	Lic. C.P.C. y M.D.F. Francisco Ruiz Terrazas

Hoja	2	de	2
------	---	----	---

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	31	3	2018
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	2018/02				
Rubro o cuenta afectada	Proveedores	Área Auditada	Listados negros del SAT		
Monto Observado	N/A	Fecha Compromiso			2018
Monto Aclarado	N/A		Día	Mes	Año
Monto Pendiente de Aclarar	N/A	Status Fecha Compromiso	En proceso de vencimiento		

OBSERVACIÓN

Observacion:

Con

motivo a nuestra revision, se detectaron movimientos con proveedores incumplidos segun las listas negras del SAT, entre ellos se encuentra LILIANA JEANNETT CORONADO ORRANTIA, con la que se cuenta una licitacion publica para servicios de limpieza en la entidad, así como MARIO ALFONSO DOMINGUEZ SANCHEZ a quien se le proporcionan honorarios por sus servicios.

Nombre del Auditor que revisó y autorizó

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

Hoja

1

de

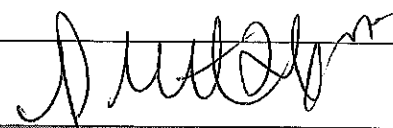
1

**COMPARATIVO DEL ESTADO DE POSICIÓN FINANCIERA SEGUNDO TRIMESTRE
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2018
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA**

Cuenta	Saldo al 30 de Junio 2018	Saldo al 30 de Junio 2017	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)	
Activo					
Activo Circulante					
Efectivo y Equivalentes	25,209,975	22,953,923	2,256,052	10%	A.1
Derechos de Recibir Efectivo	2,727,790	4,471,297	(1,743,508)	-39%	A.2
Derecho a Recibir Bienes o Servicios	5,482,867	3,081,949	2,400,917	78%	A.3
Total Activo Circulante	33,420,631	30,507,170			
Activo No Circulante					
Inversiones Financieras a Largo Plazo		3,428,011	(3,428,011)	-100%	A.4
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones	213,660,754	200,096,391	13,564,363	7%	A.5
Bienes muebles	66,790,068	59,010,916	7,779,151	13%	A.6
Activos Intangibles	2,365,278	2,372,889	(7,611)	0%	
Dep. Deterioro y Amort. Acum.	(69,318,296)	(54,029,508)	(15,288,789)	28%	A.7
Total Activo No Circulante	213,497,803	210,878,700			
Total Activo	246,918,435	241,385,870	5,532,565	-3%	
Pasivo					
Pasivo Circulante					
Cuentas por pagar a corto plazo	3,007,266	2,673,731	333,535	12%	
Provisiones a Corto Plazo	5,394,242	5,250,196	144,046	3%	
Otros pasivos a Corto Plazo		38,850	(38,850)	(100)%	
Total Pasivo Circulante	8,401,508	7,962,777			
Pasivo No Circulante					
Provisiones a Largo Plazo	55,483	55,483	-	0%	
Total Pasivo No Circulante	55,483	55,483			
Total Pasivo	8,456,991	8,018,260	438,731	-85%	
Hacienda Pública/Patrimonio					
Total de Hacienda Pública/Patrimonio	168,281,595	168,281,595	-	0%	
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	60,207,313	81,650,255	(21,442,942)	(26)%	
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	9,972,535	(16,564,241)	26,536,776	(160)%	
Total de Hacienda Pública/Patrimonio	238,461,444	233,367,609			
Total de Pasivo y Patrimonio	246,918,435	241,385,870	5,093,834	-186%	

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 decremento se llevó a cabo debido a que se efectuaron diversos cobros en el periodo anterior de recursos pendientes de recibir
A.3 El aumento de la cuenta se origina debido a los avances realizados en la construcción del edificio académico, así como diversas correcciones a cargo de Jorge Arturo Moreno, efectuadas en el mes de febrero del presente año.
A.4 El 31 de julio de 2017 se llevó a cabo la recuperación del fondo invertido en el Fideicomiso Bancomer PROFOCIE 0199311661.
A.5 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.6 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.7 El incremento obedece al registro de las depreciaciones de los activos propiedad de la entidad de marzo de 2017 a 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 SEGUNDO TRIMESTRE
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2018
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA**

Cuenta	Saldo al 30 de Junio de 2018	Saldo al 30 de Junio 2017	Importe de la Variación	% de Aumento o (Disminución)	
Ingresos y Otros Beneficios					
Ingresos de Gestión					
Ingresos propios	20,180,765	16,575,032	3,605,733	22%	A.1
Participaciones					
Participaciones y aportaciones	58,592,029	34,641,995	23,950,033	69%	A.2
Otros ingresos y beneficios					
Ingresos Financieros	320,394	245,923	74,471	30%	
Otros ingresos y beneficios varios					
Total de Ingresos y Otros Beneficios	79,093,187	51,462,950	27,630,237	121%	
Gastos y Otras Pérdidas					
Gastos de Funcionamiento					
Servicios Personales	50,007,024	46,424,705	3,582,319	8%	
Materiales y Suministros	1,574,778	2,294,500	(719,722)	(31)%	A.3
Servicios generales	10,638,630	10,850,969	(212,339)	(2)%	
Transferencias					
Ayudas sociales	360,848	728,981	(368,133)	(50)%	A.4
DONATIVOS	126,948	-	126,948		A.5
Otros gastos y pérdidas extraordinarias					
Estimaciones y Depreciaciones	6,412,425	7,728,036	(1,315,611)	(17)%	
Otros gastos					
Tota de Gastos y Otras Pérdidas	69,120,652	68,027,191	2,409,072	-76%	
Ahorro/Desahorro de la Gestión	9,972,535	(16,564,241)	25,221,165	197%	

INTERPRETACIÓN DEL COMPARATIVO

A.1 El incremento se derivó principalmente a los ingresos obtenidos por titulación así como por la creación del PROYECTOS ESPECIALES CREACION Y EQUIPAMIENTO DEL PUNTO DE LA RED DE APOYO AL EMPRENDEDOR.

A.2 El Incremento de esta cuenta se debe principalmente a que se recibieron mayores ingresos del subsidio estatal y federal.

A.3 Se disminuyó la adquisición de diversos materiales, como de administración y los relacionados con el desarrollo de la entidad como mantenimiento y limpieza.

A.4 El decremento se originó principalmente por la disminución de ayudas sociales como el programa "Quedáte con nosotros", así como la disminución de las becas entregadas al alumnado.

A.5 El surgimiento de esta cuenta se originó por las donaciones a las casas de cuidado diario.



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 ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2018
UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
DESAPACHO RUIZ TERRAZAS Y CIA

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
Pagos provisionales												
ISR retenciones por salarios												
Importe (A)	\$ 760,771.00	\$ 675,981.00	\$ 830,799.00	\$ 720,895.00	\$ 725,946.00	\$ 655,153.00						
ISR retenciones por asimilados a salarios												
Importe (B)	\$ 74,324.00	\$ 11,306.00	\$ 26,257.00	\$ 11,840.00	\$ 14,451.00	\$ 10,323.00						
ISR por servicios profesionales												
Importe (C)	\$ 1,781.00	\$ 1,725.00	\$ 4,626.00	\$ 2,000.00	\$ 5,400.00	\$ 4,644.00						

CONCEPTO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
Pagos provisionales												
ISR retenciones por salarios												
Importe (a)	\$ 728,751.00	\$ 670,005.00	\$ 894,623.00	\$ 728,592.00	\$ 733,804.00	\$ 659,918.00						
Actualización	\$ 2,624.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -						
Recargos	\$ 32,254.00	\$ 9,946.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -						
Subsidio para el empleo	\$ 2,858.00	\$ 3,873.00	\$ 3,824.00	\$ 7,697.00	\$ 7,858.00	\$ 4,765.00						
Total	\$ 760,771.00	\$ 675,981.00	\$ 830,799.00	\$ 720,895.00	\$ 725,946.00	\$ 655,153.00						
Fecha presentación	17/05/2018	05/04/2018	05/04/2018	14/05/2018	08/06/2018	11/07/2018						
Numero de operación	261390216	255588736	255588736	260736069	264322503	268246276						
ISR retenciones por asimilados a salarios												
Importe (b)	\$ 70,950.00	\$ 11,142.00	\$ 26,257.00	\$ 11,840.00	\$ 14,451.00	\$ 10,323.00						
Actualización	\$ 255.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -						
Recargos	\$ 3,199.00	\$ 164.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -						
Compensación	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -						
Total	\$ 74,324.00	\$ 11,306.00	\$ 26,257.00	\$ 11,840.00	\$ 14,451.00	\$ 10,323.00						
Fecha presentación	17/05/2018	05/04/2018	05/04/2018	14/05/2018	08/06/2018	11/07/2018						
Numero de operación	261390216	255588736	255588736	260736069	264322503	268246276						
ISR por servicios profesionales												
Importe (c)	\$ 1,700.00	\$ 1,700.00	\$ 4,626.00	\$ 2,000.00	\$ 5,400.00	\$ 4,644.00						
Actualización	\$ 6.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -						
Recargos	\$ 75.00	\$ 25.00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -						
Total	\$ 1,781.00	\$ 1,725.00	\$ 4,626.00	\$ 2,000.00	\$ 5,400.00	\$ 4,644.00						
Fecha presentación	17/05/2018	05/04/2018	05/04/2018	14/05/2018	08/06/2018	11/07/2018						
Numero de operación	261390216	255588736	255588736	260736069	264322503	268246276						

DIFERENCIAS												
Impuesto sobre la renta												
Pagos provisionales												
ISR (A-a)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -						
ISR retenciones por salarios (B-b)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -						
ISR retenciones por servicios profesionales (C-c)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -						

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

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

DALANCE GENERAL
AL 30 DE ABRIL DE 2018

CONCEPTO	ABRIL 2017	ABRIL 2018	%	VARIACIONES IMPORTE	%
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	28,708,719.49	29,633,137.54			
EFFECTIVO	35,747.05	25,600.00	0.01%	-10,147.05	-3.10%
INVERSIONES TEMPORALES	24,196,631.97	16,087,562.46	6.64%	-7,609,069.51	-27.59%
	4,475,840.47	13,019,975.08	5.21%	8,544,134.61	87.11%
DERECHOS DE RECIBIR EFFECTIVO	5,778,742.63	2,290,184.07			
DEUDORES DIVERSOS POR CORRIR	4,817,628.63	2,290,184.07	0.92%	-2,527,474.56	-25.77%
INGRESOS POR RECUPERAR	961,114.00	0.00	0.00%	-961,114.00	-9.90%
DERECHOS DE RECIBIR BIENES O SERVICIOS	5,700,129.56	5,168,446.30			
ANTICIPO A PROV POR ADO. DE BIENES Y PREST SERV CI	5,700,129.56	5,168,446.30	2.07%	-531,683.26	-5.42%
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	40,187,091.68	37,091,737.91			
ACTIVO NO CIRCULANTE					
INVERSIONES FINANCIERAS A L.P.	2,451,346.38	0.00			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	2,451,346.38	0.00	0.00%	-2,451,346.38	-24.99%
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	189,367,400.62	212,548,268.93			
TERRENO	6,349,241.40	6,349,641.40	2.54%	0.00	0.00%
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	111,042,146.36	177,384,127.18	70.97%	66,341,980.82	576.39%
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	71,975,612.66	28,814,480.35	11.55%	-43,161,132.31	-440.05%
BIENES MUEBLES	54,364,271.00	63,375,171.04			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	19,505,824.69	23,034,415.47	9.22%	3,528,590.78	34.90%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	25,328,398.80	29,400,541.00	11.78%	4,072,142.14	41.52%
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,538,956.56	4,915,746.56	1.97%	1,376,790.00	14.04%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,891,090.98	6,024,468.01	2.41%	133,377.03	1.36%
ACTIVOS INTANGIBLES	2,372,889.34	2,372,889.34			
SOFTWARE	2,367,957.56	2,367,957.56	0.95%	0.00	0.00%
PATENTES	4,931.78	4,931.78	0.00%	0.00	0.00%
DEP.DETERIORO Y AMORT. ACUM.	-48,516,726.77	-55,453,559.04	-25.19%	-16,836,829.27	-171.60%
TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE	199,338,177.66	212,842,768.27			
TOTAL DE ACTIVO	240,126,269.34	249,934,498.18	100.00%	9,808,228.84	100.00%
PASIVO					
PASIVO CIRCULANTE					
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,564,168.02	3,530,374.47			
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0.26	0.00	0.00%	-0.26	0.00%
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	50.74	5.69	0.00%	-45.15	-0.03%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,462,128.91	2,318,320.68	33.29%	856,191.67	540.62%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,111,988.11	1,221,048.30	17.55%	109,060.19	28.07%
PROVISIONES A CORTO PLAZO	4,184,426.21	3,369,440.94			
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	4,184,426.21	3,369,440.94	-48.38%	-814,985.27	-808.66%
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	6,748,594.23	6,909,815.41			
PASIVO NO CIRCULANTE					
PROVISIONES A LARGO PLAZO	55,483.20	55,483.20	0.80%	0.00	0.00%
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	55,483.20	55,483.20			
TOTAL DE PASIVO	6,804,077.43	6,964,298.61	100.00%	160,221.18	100.00%
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO					
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
DONACIONES DE CAPITAL	158,454,416.48	168,281,886.22	89.26%	11,827,175.74	122.59%
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO					
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	89,850,190.78	60,269,861.53	-24.81%	-29,580,329.25	-306.70%
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	-12,992,418.35	14,415,742.82	5.93%	27,411,161.17	284.11%
TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	233,322,191.91	242,970,199.57	100.00%	9,648,007.66	100.00%
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	240,126,269.34	249,934,498.18		9,808,228.84	

Rector

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 Antillón Adosta

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 30 DE ABRIL DE 2018

CONCEPTO	ACUMULADO AL MES		VARIACIONES	
	ABRIL 2017	ABRIL 2018	IMPORTE	%
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTIÓN				
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE				
INGRESOS PROPIOS	14,189,690.68	15,530,704.77	1,341,014.11	4.80%
Colegiaturas	8,623,790.18	10,553,287.23	1,929,497.05	
Seguro	1,122,945.00	1,498,468.20	375,523.20	
Servicios	2,040,925.18	511,002.50	-1,529,922.68	
Donativos	106,020.03	3,000.00	-103,020.03	
Diplomado de Inglés	2,211.00	122,730.00	120,519.00	
Cursos de Servicios al Exterior	1,461,471.25	90,652.94	-1,370,818.31	
Proyectos Especiales	375,875.50	0.00	-375,875.50	
Otros Productos	110,252.50	93,402.85	-16,849.65	
Colegiaturas Ojinaga	197,484.25	75,628.75	-123,855.50	
Colegiaturas Cuernavaca	148,716.25	79,547.30	-69,168.95	
Diplomado de Francés	0.00	53,485.00	53,485.00	
Títulos	0.00	2,451,520.00	2,451,520.00	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	14,595,482.39	41,376,728.11	26,579,802.07	
SUBSIDIO DEL GOBIERNO FEDERAL	8,548,836.00	19,994,680.00	11,445,852.00	40.98%
PROGRAMA DE INCLUSIÓN	0.00	895,000.00	895,000.00	3.21%
SUBSIDIO DEL GOBIERNO ESTATAL	6,046,646.39	20,393,531.38	14,346,884.99	51.38%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
INGRESOS FINANCIEROS	200,042.23	99,508.73	-100,533.50	-0.30%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,401.42	0.00	-1,401.42	-0.01%
SUMA DE INGRESOS	28,986,616.70	56,907,432.88	27,920,816.18	100.00%
EGRESOS				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
1000 SERVICIOS PERSONALES	31,031,627.10	33,392,998.06	2,361,368.96	463.33%
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	1,018,415.06	952,468.68	-65,946.38	-12.94%
3000 SERVICIOS GENERALES	5,032,212.36	5,320,027.09	287,814.73	56.47%
TOTAL DE GASTO DE FUNCIONAMIENTO	37,082,254.52	39,665,491.83	2,583,237.31	
TRANSFERENCIAS, ASIG., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
4000 AYUDAS SOCIALES	422,028.26	195,042.55	-226,985.71	-44.54%
4000 DONATIVOS	69,820.00	80,468.00	10,648.00	2.09%
TOTAL DE TRANSF., ASIG, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	491,848.26	275,510.55	-216,337.71	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
ESTIMACIONES	4,404,932.28	2,547,687.68	-1,857,244.60	-364.41%
TOTAL GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	4,404,932.28	2,547,687.68	-1,857,244.60	
SUMA DE EGRESOS	41,979,035.06	42,488,690.06	509,655.00	100.00%
EXCESO DEL INGRESO SOBRE EGRESO	-12,992,418.36	14,418,742.82	27,411,161.18	

Rector

M.A. Humberto Flores Gutiérrez

Director de Administración y Finanzas

C.P. Ricardo Guevara Velázquez

Elaboró: Jefe de Departamento de Contabilidad

L.C. Bertha Elva Antillon Acosta

FLUJO DE EFECTIVO
 POR EL MES DE ABRIL 2018

CONCEPTO	ASIGNACIÓN ORIGINAL	IMPORTE ACUMULADO AL MES DEL INFORME			MODIFICACIÓN ENTRE	
		MODIFICACIONES			MODIFICADO Y CAPTADO	%
		MAS	MEHOS	ASIGNACIÓN MODIFICADA	IMPORTE	
INGRESOS						
FEDERAL	4,998,572.00					
ESTATAL	3,857,211.18					
PROPIOS	9,512,185.54					
INGRESOS FINANCIEROS	73,541.85					
SALDO ANTERIOR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	26,902,891.97					
ANTICIPO A PROV. POR ADQ. DE BIENES Y PREST. DE SERV.	263,479.03					
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGICOS	2,032.10					
TOTAL DE INGRESOS	45,409,313.60					
EGRESOS						
1000 SERVICIOS PERSONALES	8,120,015.64					
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	312,704.50					
3000 SERVICIOS GENERALES	1,912,857.53					
4000 AYUDAS SOCIALES	100,542.55					
4000 DONATIVOS	12,700.00					
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR A CORTO PLAZO	491,430.28					
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	1,923,771.62					
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	327,841.64					
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	244,742.15					
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,258,099.06					
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	894,132.11					
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	575,950.97					
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,088.00					
TOTAL EGRESOS	16,776,676.06					
DISPONIBILIDAD TOTAL	28,632,637.54					

Director de Administración y Finanzas

C.P. Ricardo Guevara Velázquez

Elaboró: Jefe de Departamento de

L.C. Bertha Elva Aguilón Acosta

Rector

M.A. Hariberto Flores Gutiérrez

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

BALANCE GENERAL
AL 31 DE MAYO DE 2018

CONCEPTO	MAYO 2017	MAYO 2018	%	VARIACIONES IMPORTE	%
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	17,637,036.45	24,773,630.68			
EFFECTIVO	30,747.05	75,594.41	0.01%	-5,152.04	-0.07%
BANCO(S)/TESORERÍA	17,942,618.93	9,160,098.67	3.73%	-8,281,020.26	-104.99%
INVERSIONES TEMPORALES	163,670.47	15,506,546.60	6.35%	15,423,276.13	195.62%
DERECHOS DE RECIBIR EFFECTIVO	4,788,728.02	2,098,087.09			
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	4,788,728.02	2,098,087.09	0.85%	-2,690,640.93	-34.11%
INGRESOS POR RECUPERAR	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
DERECHOS DE RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,009,921.43	5,211,543.78			
ANTICIPO A PROV POR ADQ. DE BIENES Y PREST SERV CT	3,009,921.43	5,211,543.78	2.12%	2,201,622.35	27.91%
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	25,435,686.80	32,083,171.45			
ACTIVO NO CIRCULANTE					
INVERSIONES FINANCIERAS A L.P.	3,418,192.05	0.00			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALÓGOS	3,418,192.05	0.00	0.00%	-3,418,192.05	-43.33%
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	200,095,390.07	212,548,288.03			
TERRENO	6,349,641.40	6,349,641.40	2.69%	0.00	0.00%
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	177,384,127.18	177,384,127.18	72.26%	0.00	0.00%
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	16,362,622.29	28,814,499.35	11.74%	12,451,868.06	137.85%
BIENES MUEBLES	59,010,916.40	66,712,335.04			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	20,322,733.18	26,336,067.92	10.73%	6,013,334.74	76.22%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	29,253,496.84	29,400,541.00	11.98%	147,044.16	1.66%
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,538,966.56	4,815,746.55	3.00%	1,376,790.00	17.45%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,895,720.02	6,060,980.15	2.47%	165,250.13	2.09%
ACTIVOS INTANGIBLES	2,372,889.34	2,315,277.85			
SOFTWARE	2,367,957.55	2,311,117.56	0.94%	-56,840.00	-0.72%
PATENTES	4,931.79	4,160.29	0.00%	-771.49	-0.01%
DEP.DETERIORO Y AMORT. ACUM.	-52,748,568.01	-68,185,267.57	-27.78%	-15,436,710.56	-195.69%
TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE	212,149,871.05	213,390,565.18			
TOTAL DE ACTIVO	237,585,508.25	245,473,756.60	100.00%	7,888,248.35	100.00%
PASIVO					
PASIVO CIRCULANTE					
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,385,387.04	2,899,058.86			
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	1,207,076.82	18.63%	1,207,076.82	647.67%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,181,157.47	0.00	0.00%	-1,181,157.47	-533.29%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,204,230.57	1,391,981.94	21.47%	187,742.37	100.66%
PROVISIONES A CORTO PLAZO	3,858,879.66	3,828,029.04			
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	3,858,879.66	3,828,029.04	99.05%	-28,850.62	-15.04%
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
INGRESOS POR CLASIFICAR	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	6,242,376.70	6,428,887.90			
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 DE PASIVO	6,297,859.90	6,484,371.10	100.00%	186,511.20	100.00%
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO					
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
DONACIONES DE CAPITAL	108,281,606.22	108,201,866.22	70.41%	0.00	0.00%
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO GENERADO					
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	61,660,258.11	60,209,520.10	25.18%	-21,440,727.01	-276.39%
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORO/DESAHORO	-16,644,201.98	10,459,262.19	4.35%	29,142,464.16	376.39%
TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	231,287,648.35	238,969,388.50	100.00%	7,701,739.15	100.00%
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	237,585,508.25	245,473,756.60		7,888,248.35	

M.A. Heriberto Flores Gutiérrez

Director de Administración y Finanzas

C.P. Ricardo Aguirre Valdézquez

Elaboró: Jefe de Departamento de Contabilidad

L.C. Bertha Elva Antillón Acosta



Universidad Tecnológica
de Chihuahua



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN
Y DEPORTE

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 31 DE MAYO DE 2018

CONCEPTO	ACUMULADO AL MES		VARIACIONES	
	MAYO 2017	MAYO 2018	IMPORTE	%
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTION				
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE				
INGRESOS PROPIOS	15,728,469.88	17,067,166.53	1,340,696.65	4.55%
Colegiaturas	9,240,022.90	11,380,558.33	2,140,535.43	
Seguro	1,194,705.00	1,597,788.20	403,083.20	
Servicios	2,585,816.18	784,397.50	-1,801,418.68	
Donativos	129,820.05	17,863.16	-111,956.89	
Diplomado de Ingles	2,211.00	185,545.00	183,334.00	
Cursos de Servicios al Exterior	1,690,072.50	165,652.94	-1,524,419.56	
Proyectos Especiales	375,875.00	0.00	-375,875.00	
Otros Productos	123,968.00	113,622.35	-10,345.65	
Colegiaturas Ojinaga	203,389.25	73,828.75	-129,560.50	
Colegiaturas Cuauhtemoc	180,590.00	96,392.30	-84,197.70	
Diplomado de Frances	0.00	90,200.00	90,200.00	
Titulos	0.00	2,560,320.00	2,560,320.00	
Licencias	0.00	1,200.00	1,200.00	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	21,769,126.91	50,146,155.38	28,144,318.66	
SUBSIDIO DEL GOBIERNO FEDERAL	14,248,060.00	24,993,360.00	10,745,300.00	36.44%
PROGRAMA DE INCLUSION	0.00	895,000.00	895,000.00	3.04%
SUBSIDIO DEL GOBIERNO ESTATAL	7,521,066.91	24,053,035.34	16,531,968.63	56.07%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
INGRESOS FINANCIEROS	231,183.66	204,759.84	-26,423.82	-0.09%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,526.15	0.00	-1,526.15	-0.01%
SUMA DE INGRESOS	37,728,306.60	67,213,321.91	29,485,015.31	100.00%
EGRESOS				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
1000 SERVICIOS PERSONALES	38,426,077.81	41,904,542.56	3,478,464.75	1015.46%
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	2,087,259.67	1,217,743.36	-869,516.31	-253.84%
3000 SERVICIOS GENERALES	8,851,659.59	7,979,878.46	-871,781.13	-254.50%
TOTAL DE GASTO DE FUNCIONAMIENTO	49,364,997.07	51,102,164.38	1,737,167.31	
TRANSFERENCIAS, ASIG., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
4000 AYUDAS SOCIALES	472,420.19	229,236.14	-243,184.05	-70.99%
4000 DONATIVOS	87,995.00	104,243.00	16,248.00	4.74%
TOTAL DE TRANSF., ASIG. SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	560,415.19	333,479.14	-226,936.05	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
ESTIMACIONES	6,447,096.32	5,279,416.21	-1,167,680.11	-340.88%
TOTAL GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	6,447,096.32	5,279,416.21	-1,167,680.11	
SUMA DE EGRESOS	56,372,508.58	56,715,059.73	342,551.15	100.00%
EXCESO DEL INGRESO SOBRE EGRESO	-18,644,201.98	10,498,262.18	29,142,464.16	

Director
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



Universidad Tecnológica
de Chihuahua



Chihuahua
GOBIERNO DEL ESTADO

SECRETARÍA
DE EDUCACIÓN
Y DEPORTE

FLUJO DE EFECTIVO
POR EL MES DE MAYO 2018

CONCEPTO	ASIGNACIÓN ORIGINAL	IMPORTE ACUMULADO AL MES DEL INFORME		ASIGNACIÓN MODIFICADA	CAPTADO	MODIFICACIÓN ENTRE MODIFICADO Y CAPTADO	
		MÁS	MENOS			IMPORTE	%
INGRESOS							
FEDERAL	4,988,872.00						
ESTATAL	3,869,504.16						
PROPIOS	1,536,461.76						
INGRESOS FINANCIEROS	111,257.11						
SALDO ANTERIOR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	29,033,137.54						
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	132,036.08						
SOFTWARE	56,840.00						
PATENTES	771.48						
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	170,933.64						
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	459,486.10						
TOTAL DE INGRESOS	40,819,125.36						
EGRESOS							
1000 SERVICIOS PERSONALES	8,511,546.50						
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	285,274.68						
3000 SERVICIOS GENERALES	2,859,851.37						
4000 AYUDAS SOCIALES	34,193.59						
4000 DONATIVOS	23,775.00						
ANTICIPA A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERV.	43,097.48						
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	3,300,857.25						
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	38,512.45						
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	5.50						
RETENCIONES Y CONTABILIZACIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,110,343.58						
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	60,333.43						
TOTAL EGRESOS	16,045,586.20						
DISPONIBILIDAD TOTAL	24,773,539.86						

Director de Administración y Finanzas

C.P. Ricardo Guevara Velázquez

Elaboró: Jefe de Departamento de Contabilidad

L.C. Bertha Elva Antillón Acosta

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

BALANCE GENERAL
AL 30 DE JUNIO DE 2018

CONCEPTO	JUNIO 2017	JUNIO 2018	%	VARIACIONES IMPORTE	%
ACTIVO					
ACTIVO CIRCULANTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	22,953,923.41	25,209,975.25	0.01%	-14,700.60	-0.27%
EFFECTIVO	40,300.00	25,800.00	0.01%	-14,700.60	-0.27%
INVERSIONES TEMPORALES	18,004,495.76	6,748,157.54	2.73%	-12,216,338.21	-220.81%
DERECHOS DE RECIBIR EFFECTIVO	3,949,127.69	18,436,217.71	7.47%	14,487,090.05	261.85%
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	4,471,297.12	2,727,789.50	1.10%	-1,743,507.62	-31.51%
INGRESOS POR RECUPERAR	4,471,297.12	2,727,789.50	0.00%	0.00	0.00%
DERECHOS DE RECIBIR BIENES O SERVICIOS	3,081,949.31	5,482,866.64	2.22%	2,400,917.33	43.40%
ANTICIPO A PROV POR ADO, DE BIENES Y PRIEST SERV CT	3,081,949.31	5,482,866.64			
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE	30,507,169.84	33,420,631.39			
ACTIVO NO CIRCULANTE					
INVERSIONES FINANCIERAS A L.P.	3,428,010.71	0.00			
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	3,428,010.71	0.00	0.00%	-3,428,010.71	-61.96%
BIENES INMUEBLES, INFRAESTRUCTURA Y CONSTRUCCIONES EN PROCESO	200,096,390.87	213,660,764.24			
TERRENO	6,340,641.40	6,340,641.40	2.57%	0.00	0.00%
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	177,394,127.19	177,394,127.18	71.84%	0.00	0.00%
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	16,352,622.29	29,926,985.66	12.12%	13,564,363.37	245.17%
BIENES MUEBLES	59,010,916.40	65,790,067.54			
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	20,322,733.18	25,372,083.52	10.68%	5,049,350.34	105.34%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	20,253,406.84	29,400,541.00	11.91%	9,147,134.16	2.66%
EQUIPO DE TRANSPORTE	3,838,956.56	4,915,746.56	1.99%	1,076,790.00	24.89%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	5,609,729.82	6,101,606.46	2.47%	491,876.64	3.72%
ACTIVOS INTANGIBLES	2,372,889.34	2,365,277.65			
SOFTWARE	2,367,957.56	2,361,117.56	0.95%	-6,840.00	-0.12%
PATENTES	4,931.78	4,160.09	0.00%	-771.69	-0.01%
DEP.DETERIORO Y AMORT. ACUM.	-54,029,587.58	-69,318,296.24	-28.07%	-15,288,708.66	-276.34%
TOTAL DEL ACTIVO NO CIRCULANTE	216,878,699.74	213,457,803.30			
TOTAL DE ACTIVO	241,385,869.58	246,918,434.78	100.00%	5,532,565.20	100.00%
PASIVO					
PASIVO CIRCULANTE					
CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	2,673,730.95	3,007,266.71			
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
PROVISIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,282,912.05	1,450,010.78	17.15%	167,098.73	35.81%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	1,390,818.90	1,557,255.93	18.41%	176,436.83	40.22%
PROVISIONES A CORTO PLAZO	5,250,195.93	5,394,242.13			
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	5,250,195.93	5,394,242.13	63.78%	144,046.19	32.03%
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO					
INGRESOS POR CLASIFICAR	38,890.00	0.00	0.00%	-38,890.00	-8.86%
TOTAL PASIVO CIRCULANTE	7,962,776.90	8,401,507.84			
PASIVO NO CIRCULANTE					
PROVISIONES A LARGO PLAZO	55,483.20	55,483.20	0.66%	0.00	0.00%
TOTAL PASIVO NO CIRCULANTE	55,483.20	55,483.20			
TOTAL DE PASIVO	8,018,260.10	8,456,991.04	100.00%	438,730.94	100.00%
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO					
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO					
DONACIONES DE CAPITAL	108,281,686.22	108,281,686.22	70.57%	0.00	0.00%
HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO GENERADO					
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	81,650,255.11	60,207,313.10	25.25%	-21,442,942.01	-420.96%
RESULTADO DEL EJERCICIO AHORRO/DESAHORRO	-16,564,240.85	9,972,535.42	4.18%	26,536,776.27	520.96%
TOTAL DE HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	233,367,600.48	238,461,445.74	100.00%	5,093,845.26	100.00%
TOTAL PASIVO Y HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO	241,385,869.58	246,918,434.78		5,532,565.20	

Rector

M.A. Heriberto Flores Gutiérrez

Director de Administración y Finanzas

C.P. Ricardo S. Cerna Velázquez

Elaboró: Jefe de Departamento de Contabilidad

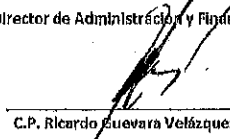
L.C. Bertha Elva Antillán Acosta

SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

ESTADO DE ACTIVIDADES
AL 30 DE JUNIO DE 2018

CONCEPTO	ACUMULADO AL MES		VARIACIONES	
	JUNIO 2017	JUNIO 2018	IMPORTE	%
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS				
INGRESOS DE GESTION				
APROVECHAMIENTOS DE TIPO CORRIENTE				
INGRESOS PROPIOS	16,575,032.08	20,180,764.70	3,605,732.62	13.05%
Colegiaturas	9,376,805.90	11,470,750.58	2,093,944.68	
Seguro	1,212,905.00	1,599,348.20	386,443.20	
Servicios	3,118,841.38	1,104,272.50	-2,014,568.88	
Donativos	100,200.05	0.00	-100,200.05	
Diplomado de Inglés	2,211.00	188,808.00	186,597.00	
Cursos de Servicios al Exterior	1,816,816.50	333,845.19	-1,482,971.31	
Proyectos Especiales	375,875.00	2,444,804.33	2,068,929.33	
Otros Productos	139,550.50	135,734.86	-3,815.65	
Colegiaturas Ojinaga	203,389.25	73,628.75	-129,760.50	
Colegiaturas Cuernavaca	223,637.50	96,382.30	-127,255.20	
Diplomado de Francés	0.00	90,200.00	90,200.00	
Titulos	0.00	2,638,180.00	2,638,180.00	
Licitaciones	0.00	4,800.00	4,800.00	
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	34,641,995.43	58,912,422.66	24,270,427.23	
SUBSIDIO DEL GOBIERNO FEDERAL	25,646,506.00	29,902,032.00	4,255,526.00	15.73%
PROGRAMA DE INCLUSION	0.00	895,000.00	895,000.00	3.24%
SUBSIDIO DEL GOBIERNO ESTATAL	8,995,487.43	27,704,996.70	18,709,509.27	67.71%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS				
INGRESOS FINANCIEROS	244,163.59	320,393.27	76,229.68	0.28%
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	1,758.22	0.69	-1,757.53	-0.01%
SUMA DE INGRESOS	51,462,950.32	79,093,187.36	27,630,237.04	100.00%
EGRESOS				
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS				
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
1000 SERVICIOS PERSONALES	46,424,705.11	50,007,023.66	3,582,318.55	327.61%
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	2,294,499.67	1,574,777.70	-719,721.97	-65.82%
3000 SERVICIOS GENERALES	10,850,969.43	10,638,630.11	-212,339.32	-19.42%
TOTAL DE GASTO DE FUNCIONAMIENTO	59,570,174.21	62,220,431.47	2,650,257.26	
TRANSFERENCIAS, ASIG., SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS				
4000 AYUDAS SOCIALES	628,181.07	360,847.59	-267,333.48	-24.45%
4000 DONATIVOS	100,000.00	126,940.00	26,940.00	2.39%
TOTAL DE TRANSF., ASIG. SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	728,181.07	487,787.59	-240,393.48	
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS				
ESTIMACIONES	7,728,035.89	6,412,424.88	-1,315,611.01	-120.32%
TOTAL GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	7,728,035.89	6,412,424.88	-1,315,611.01	
SUMA DE EGRESOS	68,027,191.17	69,120,651.94	1,093,460.77	100.00%
EXCESO DEL INGRESO SOBRE EGRESO	-16,564,240.85	9,972,535.42	26,536,776.27	


M.A. Heriberto Flores Gutiérrez

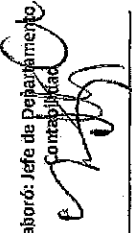
Director de Administración y Finanzas

C.P. Ricardo Suevara Velázquez

Elaboró: Jefe de Departamento de
Contabilidad

L.C. Bertha Elva Millón Acosta

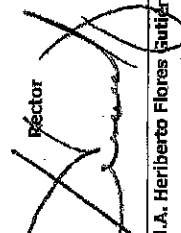
FLUJO DE EFECTIVO
 POR EL MES DE JUNIO 2018

CONCEPTO	IMPORTE ACUMULADO AL MES DEL INFORME				MODIFICACION ENTRE	
	ASIGNACIÓN ORIGINAL	MÁS	MENOS	ASIGNACIÓN MODIFICADA	CAPTADO	MODIFICADO Y CAPTADO IMPORTE %
INGRESOS						
FEDERAL	4,988,672.00					
ESTATAL	3,651,961.16					
PROPIOS	3,113,598.17					
INGRESOS FINANCIEROS	115,634.12					
SALDO ANTERIOR EFECTIVO Y EQUIVALENTES	24,773,598.88					
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO	242,033.88					
OTRAS CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO	185,272.99					
OTRAS PROVISIONES A CORTO PLAZO	1,585,313.09					
TOTAL DE INGRESOS	38,626,025.07					
EGRESOS						
1000 SERVICIOS PERSONALES	8,102,481.10					
2000 MATERIALES Y SUMINISTROS	357,034.34					
3000 SERVICIOS GENERALES	2,858,751.65					
4000 AYUDAS SOCIALES	184,318.45					
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	629,701.51					
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICION DE BIENES Y SERV.	271,322.88					
CONSTRUCCIONES EN PROCESO EN BIENES PROPIOS	1,112,495.31					
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACION	37,015.60					
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	40,776.00					
SOFTWARE	50,000.00					
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	2,215.00					
TOTAL EGRESOS	13,416,048.82					
DISPONIBILIDAD TOTAL	25,209,976.25					

Elaboró: Jefe de Planeamiento de Contabilidad

 L.C. Bertha Elva Antillón Acosta

Director de Administración y Finanzas

 C.P. Ricardo Guevara Velázquez

Rector

 M.A. Heriberto Flores Gutiérrez