

**UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SEPTIEMBRE 2017**

NOTAS DE DESGLOSE:

NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

- 1) DEL SALDO TOTAL EN BANCOS, LA UNIVERSIDAD SOLO PUEDE DISPONER DE **\$6,292,868.10** PARA HACER FRENTE A SUS OBLIGACIONES Y GASTOS DE OPERACIÓN, IMPORTE QUE CORRESPONDE A LAS SIGUIENTES CUENTAS:

BANCOMER CUENTA 0156430112 PROPIOS	72,614.54
BANCOMER CUENTA 0156430309 MEZCLA RECURSOS	210,277.07
BANCOMER CUENTA 0155558034 SEGURIDAD SOCIAL	1.31
BANCOMER CUENTA 0156442765 NOMINA	94,219.13
BANCOMER CUENTA 0102307553 SERV.AL EXTERIOR	38,043.18
BANCOMER CTA.0102841983 INCUBADORA	187.80
BANCOMER CUENTA 0110256544 FEDERAL	4,149,337.14
BANCOMER CUENTA 0110256560 ESTATAL	31.01
BANAMEX CUENTA 002150700241203319 NOMINA	53,435.04
BANCOMER INVERSION CUENTA 0156430112 PROPIOS	1,542,079.76
BANCOMER INVERSION CTA. 7553 SERV. AL EXTERIOR	112,124.23
BANCOMER INVERSION 0110256544	10320.71
BANCOMER INVERSION 0110256560	10196.86
BANAMEX 3006246 BONIF IMPUESTOS	0.32
	<hr/>
	6,292,868.10

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

BANCOMER CUENTA 0163605000 PROMEP	690,499.14
BANCOMER 0197926480 PROYECTO BIBLIOTECA-FAM	11,255,654.27
BANCOMER CUENTA 0102709163 FAM 2015	3,277,452.40
BANCOMER CTA.0109501487 PFCE 2016	55.05
BANCOMER CUENTA 0110832537 FAM 2017	2,761,383.36
BANCOMER INVERSION CTA. 0109501487 PFCE 2016	121,289.02
	<hr/>
	18,106,333.24

DERECHOS DE RECIBIR EFECTIVO

- 2) EL 56% DEL MONTO TOTAL CORRESPONDE AL GOBIERNO DEL ESTADO, SE TRATA DEL SUBSIDIO DE LA SEGUNDA QUINCENA DE SEPTIEMBRE Y LA PRIMERA DE OCTUBRE 2016, QUE SE FACTURARON EN SU MOMENTO QUEDANDO A LA FECHA PENDIENTE EL DEPÓSITO CORRESPONDIENTE.

**UNIVERSIDAD TECNÓLOGICA DE CHIHUAHUA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SEPTIEMBRE 2017**

DERECHOS DE RECIBIR BIENES O SERVICIOS

- 3) EL 54% DEL SALDO CORRESPONDE A LA CUENTA DE SERVICIOS EDUCATIVOS DEL NOROESTE CORRESPONDE AL ANTICIPO PARA COMPRA DE TERRENO EN CD. CUAUHTÉMOC.

ACTIVO FIJO:

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

PASIVO CIRCULANTE:

CUENTAS POR PAGAR A CORTO PLAZO

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

PROVISIONES A CORTO PLAZO

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

PASIVO NO CIRCULANTE:

PROVISIONES A LARGO PLAZO

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

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

INGRESOS DE GESTIÓN

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

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE CHIHUAHUA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SEPTIEMBRE 2017

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS

- 9) EL 72% DEL SALDO TOTAL DE ÉSTE RUBRO, CORRESPONDE A LOS RENDIMIENTOS DE LOS FONDOS FEDERALES, POR LO QUE NO SON INGRESOS DISPONIBLES PARA LA OPERATIVIDAD DE LA UNIVERSIDAD.

RENDIMIENTOS DE CUENTAS DE FONDOS FEDERALES

FIDEICOMISO BANCOMER 4088076	77,224.14
BANCOMER 0109501487 PFCE 2016	100,839.36
CI BANCO 1449818	35,215.92
	<u>213,279.42</u>

RENDIMIENTOS DE CUENTAS DE SUBSIDIOS ESTATAL, FEDERAL
Y CUENTAS DE RECURSOS PROPIOS.

BANCOMER INTS CTA. 0156428932	548.18
BANCOMER 0156430112 PROPIOS	42865.89
BANCOMER CTA.7553 SERV.AL EXTERIOR	2895.04
BANCOMER 0108336393 FEDERAL	45.82
BANCOMER 0110256544 FEDERAL	24862.86
BANCOMER 0110256560 ESTATAL	8310.56
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	1924.41
	<u>81,452.76</u>

OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS EXTRAORDINARIAS

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

NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN LA HACIENDA PÚBLICA

VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA

- 11) NO APLICA EN EL PERIODO

UNIVERSIDAD TECNÓLOGICA DE CHIHUAHUA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE SEPTIEMBRE 2017

NOTAS DE MEMORIA

NO APLICAN

NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

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

- * ENTERO DE RETENCIONES MENSUALES DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS.
- * DECLARACION INFORMATIVA ANUAL DE PAGOS Y RETENCIONES DE SERVICIOS PROFESIONALES.
- * DECLARACIÓN INFORMATIVA ANUAL DE RETENCIONES DE ISR POR SUELDOS Y SALARIOS E INGRESOS ASIMILADOS A SALARIOS.

Elaboró: Jefe de Departamento de Contabilidad



L.C. Bertha Elva Antillón Acosta

Director de Finanzas



C.P. Ricardo Guevara Velazquez