



a) Estado de Situación Financiera:

Activo Circulante:

Efectivo

\$ 26,326.65 pesos, se integra por los recursos de fondo fijo y caja chica de la Universidad.

Bancos/Tesorería

\$ 7,482,731.68 pesos, se integra por los recursos de disponibilidad inmediata con que cuenta la Universidad en sus cuentas bancarias.

Inversiones temporales

\$ 5,464,818.95 pesos, se integra por recursos que la Universidad aplicó en instrumentos de inversión en la institución bancaria BBVA Bancomer, como sigue:

<i>Recursos</i>	<i>Contrato inversión</i>	<i>Monto</i>
Recursos de Ingresos Propios Ordinarios (Titulación Gen. 2010-2013)	2032407159	\$ 746,282.46
Recursos de Ingresos Propios Ordinarios (Titulación Gen. 2013-2015)	2045078385	1,655,537.96
Recursos de Ingresos Propios Ordinarios	2046269443	213,042.04
Recursos de Ingresos Propios PEMEX	2039571957	1,258,029.30
Recursos de Ingresos Propios SEDATU	2046758541	1,333,311.94
Recursos del Programa P.F.C.E. 2017	2047989156	258,615.25
	Suma:	\$ 5,464,818.95

Derechos a recibir efectivo o equivalentes

\$ 864,041.94 pesos, se integra por: el subsidio para el empleo, saldo a favor del IVA y el financiamiento entre fondos:

<i>Cuentas</i>	<i>Concepto</i>	<i>Monto</i>
Saldo a favor de IVA	Saldo a favor de IVA	\$ 190,298.13
Subsidio para el empleo	Pagado en efectivo a trabajadores/as	\$ 2,329.81
Adeudos entre fondos	Financiamiento entre fondos	\$ 671,414.00
	Suma:	\$ 864,041.94

Derechos a recibir bienes o servicios

\$ 732,708.56 pesos, corresponde al anticipo realizado a proveedores, los cuales se integran como sigue:

<i>Fecha</i>	<i>Acreedor</i>	<i>Concepto</i>	<i>Monto</i>
16/03/2018	Corporativo G3 S.A. de C.V.	Realización del Proyecto "Construcción de Cinco Aulas" según contrato CAPCEE-016/2018-A	\$ 732,708.56
		Suma:	\$ 732,708.56

Otros Activos Circulantes

\$ 6,960.00 pesos, corresponde al Depósito en garantía por la renta de un inmueble para las oficinas del Área de Desarrollo de Servicios a la Industria.



Universidad Tecnológica de Xicotepec de Juárez

Notas a los Estados Financieros al 30 de Junio de 2018

Activo No Circulante:

\$ 99,408,699.26 pesos, representa el monto invertido en bienes muebles con los que cuenta la Universidad, adquiridos con los diferentes subsidios; Subsidio Federal, Subsidio Estatal, Ingresos Propios y Recursos del Programa FAM-IES Ramo 33, así como los concursados por CAPCEE y donados por el H. Ayuntamiento Municipal de Xicotepec de Juárez.

Pasivo circulante:

Proveedores por pagar a corto plazo

\$ 108,619.35 pesos, se integra por:

<i>Fecha</i>	<i>Acreedor</i>	<i>Concepto</i>	<i>Monto</i>
10/05/2018	Grupo Jewato S.A. de C.V.	Anticipo para material de publicidad para difusión	\$ 108,619.35
Suma:			\$ 108,619.35

Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo

\$ 469,056.62 pesos, representa las obligaciones fiscales de la Universidad al 30 de Junio de 2018, se integra como sigue:

<i>Acreedor</i>	<i>Concepto</i>	<i>Monto</i>
Al SAT	ISR retenido en sueldos y salarios	\$ 360,870.86
Al SAT	ISR retenido en servicios profesionales	600.00
A la SFA	3 % de ISERTP	102,593.00
A la SFA	Retención del 5 al millar	4,992.76
Suma:		\$ 469,056.62

Otras cuentas por pagar a corto plazo

\$ 671,414.00 pesos, representa el financiamiento entre fondos de la Universidad al 30 de Junio de 2018, se integra como sigue:

<i>Concepto</i>	<i>Monto</i>
Adeudos entre fondos	\$ 671,414.00
Suma:	\$ 671,414.00

Otras provisiones por pagar a corto plazo

\$ 721,256.97 pesos, representa la obligación de la Universidad en materia de seguridad social al mes de junio, por cuotas y aportaciones al ISSSTEP y al SAR. Se integra como sigue:

<i>Acreedor</i>	<i>Concepto</i>	<i>Monto</i>
Al ISSSTEP	Cuotas retenidas al/la trabajador/a	\$ 200,688.24
Al ISSSTEP	Aportaciones patronales	401,909.57
Al SAR	Aportación patronal	118,659.16
Suma:		\$ 721,256.97

Patrimonio:

\$ 91,224,220.26 pesos, representa inversiones en Activo Fijo que ha realizado la Universidad.

Resultado del ejercicio

-\$ 2,074,960.07 pesos, representa el resultado obtenido por la Universidad al cierre del mes de junio de 2018. Se integra como sigue:

ESTATAL		INGRESOS PROPIOS	
1) Ordinario	\$ 2,659,500.47	1) Ordinario	-\$ 562,713.12
2) Captación de derechos	-1,628,537.75	2) PEMEX	-964,683.81
Suma:	\$ 1,030,962.72	3) SEDATU	83,883.22
FEDERAL		4) Depreciación acum. de bienes muebles	- 13,839.96
1) Ordinario	\$ 963,046.78	Suma:	-\$ 1,529,341.73
2) Fondo de Contingencia	-324,800.00	RESULTADO TOTAL	-\$ 2,074,960.07
3) P.R.O.D.E.P. 2017	-63,079.00		
4) P.R.O.E.X.E.S. 2017	1,404.16		
5) P.F.C.E. 2017	-251,524.56		
6) Depreciación acum. de bienes muebles	-1,901,628.44		
Suma:	-\$ 1,576,581.06		

(Ver Estado de Resultados)

Resultados de Ejercicios Anteriores

\$ 22'866,679.91 pesos, representa el resultado de ejercicios anteriores obtenido por la Universidad al cierre del ejercicio fiscal 2017. Se integra como sigue:

ESTATAL		INGRESOS PROPIOS	
1) Ordinario	\$ 143,064.35	1) Ordinario	\$ 3'941,003.08
2) Captación de derechos	2'310,656.60	2) PEMEX	2'245,039.15
Suma:	\$ 2'453,720.95	3) SEDATU	3'395,372.68
FEDERAL		Suma:	\$ 9'581,414.91
1) Ordinario	\$ 580,674.51	RESULTADO TOTAL	\$22,866,679.91
2) FAM R33	342,922.02		
3) Fondo de Contingencia	409,985.66		
4) PROFOCIE 2015	1'797,850.08		
5) PRODEP 2015	110,865.51		
6) PROEXOES 2015	1'845,967.76		
7) PRODEP 2016	271,218.71		
8) PROEXES 2016	2'845,868.16		
9) PFCE 2016	589,714.33		
10) P.R.O.D.E.P. 2017	143,100.15		
11) P.R.O.E.X.E.S. 2017	1'373,646.83		
12) P.F.C.E. 2017	519,730.33		
Suma:	\$ 10'831,544.05		

Las economías estatales fueron reintegradas a la Secretaría de Finanzas y Administración del Gobierno del Estado de Puebla y las economías federales fueron reintegradas a la Tesorería de la Federación.

b) Estado de Actividades

Estado financiero que muestra una relación resumida de los ingresos y los gastos y otras pérdidas del ente durante el periodo, cuya diferencia positiva o negativa determina el ahorro o desahorro (resultado) del ejercicio, así como su acumulado al 30 de Junio de 2018.

Ingresos y otros beneficios:

\$ 38,368,915.07 pesos, se integra por los recursos del presupuesto 2018 que han sido ministrados por el Gobierno Estatal y el Gobierno Federal, por los recursos propios captados por la Universidad y por los rendimientos bancarios generados por los recursos invertidos en la Institución bancaria BBVA Bancomer.

Productos de tipo corriente

\$ 219,571.69 pesos, son generados por mantener saldo en las cuentas bancarias y por las inversiones, los cuales se componen como sigue:

<i>Recursos</i>	<i>Monto</i>
De Recursos Propios	\$ 205,090.78
De Recursos Federal	0.71
De Recursos P.R.O.E.X.E.S. 2017	1,404.16
De Recursos P.F.C.E. 2017	13,073.74
De Recursos P.R.O.D.E.P. 2017	2.30
Suma:	\$ 219,571.69

Aprovechamientos de tipo corriente

\$ 10,872.00 pesos, son generados por las indemnizaciones realizadas por pérdida de equipo compensadas por parte de la aseguradora.

Ingresos por venta de bienes y servicios

\$ 79,389.70 pesos, son generados por pagos realizados por el alumnado correspondientes a servicios escolares, multas, diferencias por derechos de titulación y otros ingresos.

Subsidios

\$ 38,059,081.68 pesos, se integra por los recursos del presupuesto 2018 que han sido ministrados por el Gobierno Estatal y el Gobierno Federal.

Gastos y otras pérdidas:

\$ 40,443,875.14 pesos, representa los gastos de funcionamiento y otros gastos y pérdidas extraordinarias realizadas en el periodo, los cuales se integran de la siguiente manera:

Gastos de Funcionamiento

\$ 37,440,036.97 pesos, son el ejercicio del presupuesto en el momento del devengado, los cuales se componen como sigue:

<i>Concepto</i>	<i>Monto</i>
Servicios Personales	\$ 28,359,343.94
Materiales y Suministros	1,269,171.26
Servicios Generales	7,811,521.77
Suma:	\$ 37,440,036.97

Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas

\$ 1,016,381.71 pesos, son el ejercicio del presupuesto en el momento del devengado del Capítulo 4000 el cual se desglosa en:

<i>Concepto</i>	<i>Monto</i>
Subsidios y Subvenciones	\$ 723,738.86
Ayudas Sociales	292,642.85
Suma:	\$ 1,016,381.71

Otros gastos y pérdidas extraordinarias

\$ 1,987,456.46 pesos, se integra por las depreciaciones realizadas a los bienes muebles en el periodo del 1 de enero al 30 de Junio de 2018.

Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)

-\$ 2,074,960.07 pesos, representa el desahorro del periodo derivado de la resta de los ingresos y otros beneficios y los gastos y otras pérdidas del periodo.

c) Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos

Estado financiero que muestra periódicamente el seguimiento del ejercicio de los egresos presupuestarios, en el que se muestran los movimientos y la situación de cada cuenta de las distintas clasificaciones, el cual se integran de la siguiente manera:

<i>Capítulo</i>	<i>Concepto</i>	<i>Monto (Devengado)</i>	<i>Monto (Pagado)</i>
Capítulo 1000	Servicios Personales	\$ 28,359,343.94	\$ 27,838,775.21
Capítulo 2000	Materiales y Suministros	1,269,171.26	1,269,171.26
Capítulo 3000	Servicios Generales	7,811,521.77	7,708,928.77
Capítulo 4000	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	1,016,381.71	1,016,381.71
Capítulo 5000	Bienes muebles, Inmuebles e Intangibles	405,653.61	405,653.61
Capítulo 6000	Inversión Pública	1,388,724.94	1,388,724.94
	Suma:	\$ 40,250,797.23	\$ 39,627,635.50

d) Estado Analítico de Ingresos Presupuestales

Estado financiero que tiene la finalidad de dar conocer en forma periódica y confiable el comportamiento de los ingresos públicos, el cual se integran de la siguiente manera:

<i>Concepto</i>	<i>Ingresos Devengados</i>
Productos de tipo corriente	\$ 216,571.69
Aprovechamientos de tipo corriente	10,872.00
Ingresos por venta de bienes y servicios	79,389.70
Subsidio Estatal Ordinario	17,474,958.00
Subsidio Estatal Captación de Derechos	3,241,567.68
Subsidio Federal Ordinario	17,342,556.00
Suma:	\$ 38,365,915.07

e) Indicadores de Postura Fiscal

Se refiere al análisis cualitativo de los indicadores de la postura fiscal, estableciendo su vínculo con los objetivos y prioridades definidas en la materia en el programa económico anual, las cuales se integran de la manera siguiente:

Ingresos Presupuestarios

\$ 38,368,915.07 pesos, representa los ingresos devengados por Ingresos del Sector Paraestatal que la Universidad recibió del 1 de enero al 30 de Junio de 2018.

Egresos Presupuestarios

\$ 40,250,797.23 pesos, representa los egresos devengados por Egresos del Sector Paraestatal que la Universidad realizó del 1 de enero al 30 de Junio de 2018.

Superávit o Déficit

-\$ 1,881,882.16 pesos, representa un déficit en el periodo, el cual se integra de la siguiente manera:

ESTATAL		INGRESOS PROPIOS	
1) Ordinario	\$ 2,659,500.47	1) Ordinario	- \$ 741,606.00
2) Captación de derechos	- 1,628,537.75	2) PEMEX	-974,235.65
Suma:	\$ 1,030,962.72	3) SEDATU	- 1,146,943.68
FEDERAL		Suma:	\$ 578,239.38
1) Ordinario	\$ 963,046.78	TOTAL	- \$ 1,881,882.16
2) Fondo de Contingencia	- 324,800.00		
3) P.R.O.D.E.P. 2017	- 102,055.00		
4) P.R.O.E.X.E.S. 2017	- 334,726.77		
5) P.F.C.E. 2017	- 251,524.56		
Suma:	- \$ 50,059.55		

f) Estado de Flujos de Efectivo

Estado Financiero que tiene como finalidad el proveer de información sobre los flujos de efectivo del ente público identificando las fuentes de entradas y salidas de recursos, clasificadas por actividades de operación, de inversión y de financiamiento, lo cual proporciona una base para evaluar la capacidad del ente para generar efectivo y equivalentes de efectivo, así como su capacidad para utilizar los flujos derivados de ellos.

Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación

-\$ 537,125.58 pesos, representa las actividades que han generado fondos líquidos para mantener la capacidad de operación de la entidad, el cual se obtiene de restar al total de los Orígenes de Operación, el total de las Aplicaciones de Operación.

Origen de Operación:

\$ 38,368,915.07 pesos, integrado por: productos de tipo corriente, ingresos por ventas de bienes y transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas.

Aplicación de Operación:

\$ 38,906,040.65 pesos, integrado por: la afectación en el momento del pagado de los capítulos del gasto Servicios personales, Materiales y suministros, Servicios generales, Subsidios y subvenciones y Ayudas sociales, así como incluye el concepto de Otras aplicaciones de operación



Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión

-\$ 1,794,378.55 pesos, representa la aplicación dentro del capítulo Bienes muebles y Bienes inmuebles, infraestructura y construcciones en proceso.

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio

\$ 12,973,877.28 pesos, representa el saldo en disponible en efectivo con que cuenta la Universidad, al momento en se comparan el origen y la aplicación de recursos, con los efectos de las cuentas de balance.

Se omiten las firmas correspondientes con fundamento en el Art. 17, Fracción 17 de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Puebla

ING. JESUS SANTOS PICAZO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LOS
ASUNTOS DE RECTORÍA

M.A. GEMA F. MELO HERNÁNDEZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

C.P. Y A. ARANTXA M. RIVERA LOMBARDÍA
SUBDIRECTORA DE RECURSOS
FINANCIEROS

L.C.P. ROCIO VITE SOSA
ENCARGADA DE ARMONIZACIÓN CONTABLE