

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

I. NOTAS DE DESGLOSE

I.I INFORMACIÓN CONTABLE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Activo

Efectivo y Equivalentes

Se integra por los recursos de disponibilidad inmediata con que cuenta la Universidad en sus cuentas bancarias y por los recursos que la Universidad aplicó en instrumentos de inversión.

Concepto	2021	2020
Efectivo	\$ 0.00	\$0.00
Bancos	3,271,017.61	4,447,397.82
Inversiones temporales	1,652,326.40	3,287,949.20
Total	\$ 4,923,344.01	\$ 7,735,347.02

Inversiones temporales

Recursos	Contrato de Inversión	Monto
Recursos de Ingresos Propios Ordinarios	2046269443	1,652,326.40
Total		\$ 1,652,326.40

Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

Concepto	2021		2020
	Hasta 90 días	Total	Total
Otros derechos a recibir efectivo o equivalentes			
Adeudos entre fondos	\$ 2,231,083.08	\$ 2,231,083.08	\$2,882.27
Subsidios y Subvenciones	0.00	0.00	0.00
Subsidio para el empleo	147.01	147.01	765.53
Saldo a favor de IVA	0.00	0.00	190,298.13
Total	\$ 2,231,230.09	\$ 2,231,230.09	\$ 193,945.93

Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo

Sin datos que reportar.

Inversiones Financieras

Sin datos que reportar.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

Activos Intangibles

Sin datos que reportar.

Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso

Representa el monto invertido en bienes inmuebles con los que cuenta la Universidad, adquiridos con los diferentes subsidios; Subsidio Federal, Subsidio Estatal, Ingresos Propios y Recursos Extraordinarios, así como los concursados por CAPCEE y donados por el H. Ayuntamiento Municipal de Xicotepec de Juárez.

Concepto	2021	2020
Terrenos	\$ 0.00	\$ 0.00
Edificios no habitacionales	92,461,893.69	92,461,893.69
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	0.00	0.00
Total	\$ 92,461,893.69	\$ 92,461,893.69

Bienes Muebles

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 Extraordinarios, así como los concursados por CAPCEE y los provenientes de Recursos Federales Extraordinarios.

Concepto	2021	2020
Mobiliario y Equipo de Administración	\$ 19,813,447.78	\$20,148,044.91
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	12,116,280.71	12,278,036.93
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	721,371.90	724,300.90
Vehículos y Equipo de Transporte	5,079,093.40	5,079,093.40
Maquinaria y otros Equipos y Herramientas	18,161,401.51	18,364,872.41
Total	\$ 55,891,595.30	\$ 56,594,348.55

Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes

Representa el monto de los bienes depreciados tomando como origen lo emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable en su apartado "Parámetros de Estimación de Vida Útil" donde refiere la información que se utiliza para realizar este procedimiento.

Concepto	2021	2020
Depreciación acumulada de bienes	-\$ 35,465,559.52	-\$ 35,451,169.33
Total	-\$ 35,465,559.52	-\$ 35,451,169.33

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

Pasivo

Cuentas por Pagar a corto plazo

Se integra por las obligaciones fiscales de la Universidad al 31 de marzo de 2021, por el Impuesto sobre Erogaciones por Remuneración al Trabajo Personal del Estado de Puebla del mes de marzo de 2021 y pagos a proveedores por los servicios de marzo de 2021.

Concepto	2021		2020
	Hasta 90 días	Total	Total
Servicios personales por pagar a corto plazo			
ISSSTEP – Aportaciones patronales	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
SAR – Aportación patronal	70,953.06	70,953.06	0.00
FOVISTE – Aportación patronal	0.00	0.00	0.00
Prestaciones y haberes de retiro	0.00	0.00	0.00
Proveedores por pagar a corto plazo			
CFE Suministrador de Servicios Básicos	0.00	0.00	32,831.00
Alejandro Javier Martínez Rivas	0.00	0.00	34,999.61
Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo			
ISR retenido en sueldos y salarios	595,353.75	595,353.75	1,870,219.16
ISR retenido en servicios profesionales	912.41	912.41	7,622.61
Impuesto sobre Erogaciones por Remuneración al Trabajo Personal del Estado de Puebla	140,879.00	140,879.00	375,121.00
Retención del 5 al millar	1,478.59	1,478.59	3,736.33
Devoluciones de la Ley de Ingresos	0.00	0.00	1,506,216.93
Devolución Reintegro PROFEXCE 2020	0.00	0.00	303,390.79
Adeudos entre fondos por financiamiento interno	2,231,083.08	2,231,083.08	2,882.27
Acreedores Diversos Estatal y CD	0.00	0.00	0.00
Total	\$ 3,040,659.89	\$ 3,040,659.89	\$4,137,019.70

Provisiones a corto plazo

Se integra por la obligación en materia de seguridad social al mes de marzo de 2021.

Concepto	2021		2020
	Hasta 90 días	Total	Total
Otras Provisiones a corto plazo			
ISSSTEP – Cuotas retenidas a trabajador/a	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Total	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

Ingresos y Otros Beneficios

Ingresos de Gestión

Concepto	2021	2020
Productos de tipo corriente	\$ 189.41	\$112,354.87
Aprovechamientos de tipo corriente	0.00	18,952.24
Ingresos por Venta de bienes y Servicios	74,895.00	230,293.15
Convenios	0.00	864,984.43
Subsidios y Subvenciones		
<i>Subsidio Estatal Ordinario</i>	11,365,448.65	37,427,377.00
<i>Subsidio Estatal Ordinario Ampliaciones</i>	0.00	1,328,068.00
<i>Subsidio Estatal Captación de derechos 2020</i>	0.00	8,039,395.38
<i>Subsidio Estatal Captación de derechos Reintegro 2017 y 2018</i>	0.00	1,591,920.00
<i>Subsidio Estatal Captación de derechos Reintegro 2019</i>	0.00	1,153,718.49
<i>Subsidio Estatal Captación de derechos Remanentes 2019</i>	0.00	700,890.78
<i>Subsidio Federal Ordinario</i>	7,553,380.00	37,427,377.00
<i>Subsidio Federal Ordinario Ampliaciones</i>	0.00	1,328,068.00
<i>Intereses Subsidio Federal Ordinario</i>	1,485.50	18,851.90
Interés Ganado títulos, valores e instrumentos financieros	14,433.59	0.00
Total	\$ 19,009,832.15	\$90,242,251.24

Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal, Fondos Distintos de Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones

Sin información que presentar.

Otros Ingresos y Beneficios

Sin información que presentar.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

Gastos y Otras Pérdidas

Gastos de Funcionamiento

Concepto	2021	2020
Servicios Personales	\$ 16,669,211.63	\$69,267,557.25
Materiales y suministros	89,220.39	3,289,271.43
Servicios Generales	1,739,461.04	14,922,594.91
Transferencias, asignaciones, subsidios y otras ayudas	0.00	386,579.22
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	717,143.44	2,488,523.82
Provisiones	0.00	1,807,080.54
Total	\$ 19,215,036.50	\$92,161,607.17

Servicios Personales

Concepto	2021	2020
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	\$ 11,307,923.12	\$44,462,766.70
Remuneraciones Adicionales y Especiales	1,468,900.17	8,360,902.08
Seguridad Social	3,120,237.43	12,244,535.17
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	772,150.91	4,199,353.30
Total	\$ 16,669,211.63	\$69,267,557.25

Materiales y Suministros

Concepto	2021	2020
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$ 460.40	\$1,011,498.45
Alimentos y Utensilios	2,965.00	303,313.59
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	25,361.00	372,555.06
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0.00	128,066.88
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	50,515.99	413,712.42
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0.00	133,246.28
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	9,918.00	929,878.75
Total	\$ 89,220.39	\$3,292,271.43

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

Servicios Generales

Concepto	2021	2020
Servicios Básicos	\$ 394,260.33	\$1,700,978.48
Servicios de Arrendamiento	48,890.16	1,197,397.77
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	332,220.00	3,767,722.66
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	241,232.39	213,142.59
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	6,751.20	4,431,289.86
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	13,099.63	166,190.92
Servicios de Traslado y Viáticos	16,827.38	124,808.30
Servicios Oficiales	25,486.01	127,535.00
Otros Servicios Generales	660,693.94	3,193,529.33
Total	\$ 1,739,461.04	\$14,922,594.91

Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

Concepto	2021	2020
Subsidios y Subvenciones	\$ 0.00	\$ 0.00
Ayudas sociales a personas	0.00	385,204.22
Ayudas sociales a actividades científicas o académicas	0.00	1,375.00
Total	\$ 0.00	\$ 386,579.22

Otros Gastos

Concepto	2021	2020
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	\$ 717,143.44	\$ 2,488,523.82
Provisiones	0.00	0.00
Total	\$ 717,143.44	\$ 2,488,523.82

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIONES EN EL PATRIMONIO Patrimonio

La cuenta de Patrimonio presentó los siguientes saldos:

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado Del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	Total
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2020	\$108,711,750.94	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$ 108,711,750.94
APORTACIONES	95,141,701.86	0.00	0.00	0.00	95,141,701.86
DONACIONES DE CAPITAL	3.00	0.00	0.00	0.00	3.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	13,570,046.08	0.00	0.00	0.00	13,570,046.08
HACIENDA PÚBLICA /PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2020	\$0.00	\$10,604,951.15	-\$ 1,919,355.93	\$0.00	\$ 8,685,595.22
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0.00	0.00	-\$ 1,919,355.93	0.00	- 1,919,355.93
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	10,851,176.43	0.00	0.00	10,851,176.43
REVALÚOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	-\$ 246,225.28	0.00	0.00	-\$ 246,225.28
EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO NETO DE 2020	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2020	\$108,711,750.94	\$10,604,951.15	-\$ 1,919,355.93	\$0.00	\$117,397,346.16

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

CAMBIOS EN LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO CONTRIBUIDO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
APORTACIONES	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
DONACIONES DE CAPITAL	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
VARIACIONES DE LA HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO GENERADO NETO DE 2021	\$0.00	- 1,919,355.93	\$1,523,853.45	\$0.00	-\$395,502.48
RESULTADOS DEL EJERCICIO (AHORRO/ DESAHORRO)	0.00	0.00	-\$205,204.35	0.00	-\$205,204.35
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	-1,919,355.93	1,919,355.93	0.00	0.00
REVALÚOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	0.00	- 190,298.13	0.00	- 190,298.13
CAMBIOS EN EL EXCESO O INSUFICIENCIA EN LA ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO NETO DE 2021	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADO POR TENENCIA DE ACTIVOS NO MONETARIOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO NETO FINAL DE 2021	\$108,711,750.94	\$8,685,595.22	-\$395,502.48	\$ 0.00	\$117,001,843.68

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Efectivo y Equivalentes al final del ejercicio

Concepto	2021	2020
Efectivo	\$ 0.00	\$ 0.00
Bancos	3,271,017.61	4,447,397.82
Inversiones temporales	1,652,326.40	3,287,949.20
Total	\$ 4,923,344.01	\$ 7,735,347.02

Adquisiciones de Bienes Muebles e Inmuebles

Concepto	2021	2020
Mobiliario y Equipo de Administración	0.00	\$1,134,491.13
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0.00	87,574.62
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0.00	0.00
Vehículos y Equipo de Transporte	0.00	0.00
Maquinaria y otros Equipos y Herramientas	0.00	0.00
Total	\$ 0.00	\$ 1,222,065.75

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables

1.-TOTAL DE INGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 19,009,832.15
2. MÁS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$0.00
2.2 INCREMENTO POR VARIACIÓN DE INVENTARIOS	0.00
2.4 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE PROVISIONES	0.00
2.5 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS	0.00
2.1 INGRESOS FINANCIEROS	0.00
2.3 DISMINUCIÓN DEL EXCESO DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
2.6 OTROS INGRESOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
3. MENOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$0.00
3.1 APROVECHAMIENTOS PATRIMONIALES	0.00
3.2 INGRESOS DERIVADOS DE FINANCIAMIENTOS	0.00
3.3 OTROS INGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
4. TOTAL DE INGRESOS CONTABLES	\$ 19,009,832.15

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables

1.-TOTAL DE EGRESOS PRESUPUESTARIOS	\$ 18,497,893.06
2. MENOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	\$ 0.00
2.1 MATERIAS PRIMAS Y MATERIALES DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0.00
2.2 MATERIALES Y SUMINISTROS	0.00
2.3 MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	0.00
2.4 MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	0.00
2.5 EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00
2.6 VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00
2.7 EQUIPO DE DEFENSA Y SEGURIDAD	0.00
2.8 MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00
2.9 ACTIVOS BIOLÓGICOS	0.00
2.10 BIENES INMUEBLES	0.00
2.11 ACTIVOS INTANGIBLES	0.00
2.12 OBRA PÚBLICA EN BIENES DE DOMINIO PÚBLICO	0.00
2.13 OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00
2.14 ACCIONES Y PARTICIPACIONES DE CAPITAL	0.00
2.15 COMPRA DE TÍTULOS Y VALORES	0.00
2.16 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0.00
2.17 INVERSIONES EN FIDEICOMISOS, MANDATOS Y OTROS ANÁLOGOS	0.00
2.18 PROVISIONES PARA CONTINGENCIAS Y OTRAS EROGACIONES ESPECIALES	0.00
2.19 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA PÚBLICA	0.00
2.20 ADEUDOS DE EJERCICIOS FISCALES ANTERIORES (ADEFAS)	0.00
2.21 OTROS EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	0.00
3. MÁS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	\$ 717,143.44
3.1 ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLESCENCIA Y AMORTIZACIONES	\$ 717,143.44
3.2 PROVISIONES	0.00
3.3 DISMINUCIÓN DE INVENTARIOS	0.00
3.4 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE ESTIMACIONES POR PÉRDIDA O DETERIORO U OBSOLESCENCIA	0.00
3.5 AUMENTO POR INSUFICIENCIA DE PROVISIONES	0.00
3.6 OTROS GASTOS	0.00
3.7 OTROS GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS	0.00
4. TOTAL DE GASTOS CONTABLES	\$ 19,215,036.50

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

I.II INFORMACIÓN PRESUPUESTAL

1) ESTADO ANALÍTICO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS

Descripción	Presupuesto		Variación	
	Autorizado	Devengado	Nominal	Porcentual
REMUNERACIONES AL PERSONAL DE CARÁCTER PERMANENTE	\$ 45,223,706.92	\$ 11,307,923.12	-\$ 33,915,783.80	25.0%
REMUNERACIONES ADICIONALES Y ESPECIALES	9,381,585.37	1,468,900.17	- 7,912,685.20	15.7%
SEGURIDAD SOCIAL	12,553,941.27	3,120,237.43	- 9,433,703.84	24.9%
OTRAS PRESTACIONES SOCIALES Y ECONÓMICAS	3,538,695.44	772,150.91	- 2,766,544.53	21.8%
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	1,211,631.98	460.40	- 1,211,171.58	0.0%
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	83,505.02	2,965.00	- 80,540.02	3.6%
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	247,810.00	25,361.00	- 222,449.00	10.2%
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	165,858.00	0.00	- 165,858.00	0.0%
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	627,029.00	50,515.99	- 576,513.01	8.1%
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	168,700.00	0.00	- 168,700.00	0.0%
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	577,717.00	9,918.00	- 567,799.00	1.7%
SERVICIOS BÁSICOS	1,795,191.36	394,260.33	- 1,400,931.03	22.0%
SERVICIOS DE ARRENDAMIENTO	2,142,172.10	48,890.16	- 2,093,281.94	2.3%
SERVICIOS PROFESIONALES, CIENTÍFICOS, TÉCNICOS Y OTROS SERVICIOS	4,153,978.99	332,220.00	- 3,821,758.99	8.0%
SERVICIOS FINANCIEROS, BANCARIOS Y COMERCIALES	536,922.71	241,232.39	- 295,690.32	44.9%
SERVICIOS DE INSTALACIÓN, REPARACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN	3,209,628.00	6,751.20	- 3,202,876.80	0.2%
SERVICIOS DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y PUBLICIDAD.	105,600.00	13,099.63	- 92,500.37	12.4%
SERVICIOS DE TRASLADO Y VIÁTICOS	675,886.34	16,827.38	- 659,058.96	2.5%
SERVICIOS OFICIALES	197,506.01	25,486.01	- 172,020.00	12.9%
OTROS SERVICIOS GENERALES	3,911,666.72	660,693.94	- 3,250,972.78	16.9%
SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES	0.00	0.00	0.00	0.0%
AYUDAS SOCIALES	177,021.49	0.00	- 177,021.49	0.0%
AYUDAS SOCIALES A ACTIVIDADES CIENTÍFICAS O ACADEMICAS	347,138.68	0.00	- 347,138.68	0.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN	2,389,665.70	0.00	- 2,389,665.70	0.0%
MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	50,000.00	0.00	- 50,000.00	0.0%
EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO	0.00	0.00	0.00	0.0%
VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE	750,000.00	0.00	- 750,000.00	0.0%
MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	0.00	0.00	0.00	0.0%
OBRA PÚBLICA EN BIENES PROPIOS	0.00	0.00	0.00	0.0%
Total	\$ 94,222,558.10	\$ 18,497,893.06	-\$ 75,724,665.04	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

2) ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS PRESUPUESTALES

Concepto	Ingreso		Variación	
	Estimado	Recaudado	Nominal	Porcentual
PRODUCTOS BANCARIOS ESTATAL	27.05	\$ 27.05	\$ 0.00	100.0%
PRODUCTOS BANCARIOS FEDERAL	2.50	\$ 2.50	0.00	100.0%
PRODUCTOS BANCARIOS INGRESOS PROPIOS	157.51	\$ 157.51	0.00	100.0%
PRODUCTOS BANCARIOS CAPTACION DE DERECHOS	0.00	\$ 0.00	0.00	0.0%
PRODUCTOS BANCARIOS PRODEP 2019	2.35	\$ 2.35	0.00	100.0%
PRODUCTOS BANCARIOS PROFEXCE 2020	0.00	\$ 0.00	0.00	0.0%
OTROS PRODUCTOS	0.00	\$ 0.00	0.00	0.0%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE ENTIDADES PARAESTATALES Y FIDEICOMISOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS	0.00	\$ 0.00	0.00	0.0%
SERVICIOS ESCOLARES	45,500.00	\$ 4,020.00	41,480.00	8.8%
SERVICIOS INSTITUCIONALES	17,000.00	\$ 0.00	17,000.00	0.0%
Ingresos Propios - Serv. Tecnologicos	6,300.00	\$ 6,300.00	0.00	100.0%
INGRESOS PROPIOS - Multas	460.00	\$ 460.00	0.00	100.0%
OTROS INGRESOS	122,653.68	\$ 64,115.00	58,538.68	52.3%
REMANENTE INGRESOS PROPIOS	3,447,753.98	\$ 0.00	3,447,753.98	0.0%
INDEMNIZACION EQUIPOS	0.00	\$ 0.00	0.00	0.0%
INTERES GANADO TÍTULOS, VALORES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	14,433.59	\$ 14,433.59	0.00	100.0%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS PRODEP 2019	94,192.92	\$ 0.00	94,192.92	0.0%
FONDO DE CONTINGENCIA EJERCICIOS ANTERIORES	60,030.00	\$ 0.00	60,030.00	0.0%
SUBSIDIOS DEL GOBIERNO ESTATAL ORDINARIO	37,427,377.00	\$ 11,365,448.65	26,061,928.35	30.4%
AMPLIACIONES SUBSIDIOS DEL GOBIERNO ESTATAL	1,428,068.00	0.00	1,428,068.00	0.00
SUBSIDIOS DEL GOBIERNO FEDERAL ORDINARIO	37,525,596.00	\$ 7,553,380.00	29,972,216.00	20.1%
SUBSIDIO DEL GOBIERNO FEDERAL AMPLIACIONES	1,329,846.52	1,485.50	1,328,361.02	0.1%
CAPTACIÓN DE DERECHOS 2021	10,842,898.00	\$ 0.00	10,842,898.00	0.0%
REMANENTE CAPTACIÓN DE DERECHOS 2020	1,860,259.00	0.00	1,860,259.00	0.00
Total	\$ 94,222,558.10	\$ 19,009,832.15	\$ 75,212,725.95	

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

II. NOTAS DE MEMORIA

Cuentas de Orden

Cuentas de Orden Presupuestarias

Concepto	Importe
Ley de Ingresos Estimada	\$ 85,981,009.68
Ley de Ingresos por Ejecutar	75,212,725.95
Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	8,241,548.42
Ley de Ingresos Devengada	19,009,832.15
Ley de Ingresos Recaudada	19,009,832.15

Concepto	Importe
Presupuesto de Egresos Aprobado	\$ 85,981,009.68
Presupuesto de Egresos por Ejercer	18,794,193.31
Presupuesto de Egresos Modificado	8,241,548.42
Presupuesto de Egresos Comprometido	75,428,364.79
Presupuesto de Egresos Devengado	18,497,893.06
Presupuesto de Egresos Ejercido	18,286,061.00
Presupuesto de Egresos Pagado	18,286,061.00

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

1. Introducción

La Universidad Tecnológica de Xicotepec de Juárez es un organismo público descentralizado con personalidad jurídica propia, sujeto a la normatividad del Poder Ejecutivo del Estado de Puebla de conformidad con lo establecido en el artículo 44 de la Ley Orgánica del Poder Ejecutivo del Estado de Puebla.

Misión:

Somos una Universidad con calidad académica y socialmente responsable, que forma profesionistas competentes que impactan al desarrollo nacional.

Visión:

Ser una Universidad de vanguardia, reconocida por su calidad institucional en la Región de Xicotepec.

Valores:

Responsabilidad, Honestidad, Compromiso, Respeto y Lealtad.

Política Integral:

Somos una institución comprometida en satisfacer a nuestros clientes, mejorando continuamente el desempeño y mantenimiento así, altos niveles de calidad en la formación de profesionistas, interesados en conservar la biodiversidad y el uso racional de los recursos naturales, propiciando en la comunidad universitaria responsabilidad y cooperación en la preservación y cuidado del medio ambiente que aseguren el desarrollo sustentable de nuestro hábitat, garantizando el cumplimiento a la legislación aplicable.

Política de Igualdad Laboral y No Discriminación:

En la Universidad asumimos el compromiso de construir una cultura de igualdad de oportunidades entre mujeres y hombres, estableciendo acciones afirmativas a favor del personal, que garanticen condiciones igualitarias en un ambiente laboral libre de toda forma de discriminación, hostigamiento y acoso sexual, prohibiendo el maltrato, violencia y segregación de las autoridades de la Universidad hacia el personal y entre el personal.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

2. Panorama Económico y Financiero

La Universidad Tecnológica de Xicotepec de Juárez inicia el ejercicio 2021 con un presupuesto aprobado de 85.9 millones. Para el 2021 continua la aplicación de los programas de Recursos extraordinarios de apoyo financiero: Programa de Desarrollo del Profesorado (P.R.O.D.E.P.)

3. Autorización e Historia

La gestión de la Universidad Tecnológica inicia en el año 2001, cuando el Presidente Municipal de Xicotepec de Juárez (1999-2002) y el Diputado Federal (2000-2003), proponen de forma independiente al Gobierno del Estado representado por el Lic. Melquiades Morales Flores, Gobernador Constitucional del Estado de Puebla (1999-2005) la instalación de una universidad pública en el Municipio, existiendo en esos momentos sólo una universidad privada.

En base a las experiencias que se tenían de Universidades Tecnológicas ya instaladas en el Estado, es como el Gobierno del Estado de Puebla pone gran énfasis para crear la Universidad Tecnológica de Xicotepec de Juárez (UTXJ), la quinta en el Estado de Puebla, y propone en el año 2001 al gobierno federal, representada por la Coordinación General de Universidades Tecnológicas (CGUT), la creación de una universidad tecnológica que impulse la formación de profesionistas en los diversos campos del conocimiento científico, tecnológico y humanístico, que le permita ampliar la cobertura de atención hacia los municipios aumentando el número de instituciones de educación superior tecnológica; la propuesta del Gobierno del Estado para la creación de la Universidad, se sustenta con una serie de estudios de factibilidad, que permiten identificar los diversos factores que avalan la pertinencia de la institución.

Al sustentarse el proyecto de creación de la Universidad, se determina la participación de los gobiernos, estableciéndose el Convenio de Coordinación suscrito el 30 de abril de 2002 por la SEP federal y el gobierno estatal, documento que tiene por objeto establecer la coordinación para la creación, operación y apoyo financiero de la UTXJ; estableciéndose en su Cláusula Quinta, que ambos gobiernos convienen en aportar el 50% cada uno para el funcionamiento de la Universidad, reflejándose en su presupuesto anual de operación.

En el convenio se establece la aportación inicial del Gobierno del Estado, que respaldado por el Gobierno Municipal (2002-2005), adquirió y donó a la Universidad Tecnológica de Xicotepec de Juárez el predio donde está instalada la Universidad, con una superficie de 20 hectáreas conforme a los lineamientos establecidos por el Comité Administrador del Programa Federal de Construcción de Escuelas (CAPFCE), terreno avalado por la SEP del Estado y la CGUT; así mismo, se proporcionaron los servicios indispensables como la pavimentación de vías de acceso, suministro de agua, energía eléctrica, alumbrado exterior, cerco perimetral, transportación urbana y demás servicios complementarios.

Así mismo, el 28 de Agosto de 2009 se reforma y adicionan diversas disposiciones al Decreto que crea la Universidad Tecnológica de Xicotepec de Juárez, motivada por la impartición de estudios del Nivel 5A, correspondientes al grado de licenciatura, de acuerdo a la Clasificación Internacional Normalizada de la Educación (CINE) de la UNESCO; en este sentido, a partir del ciclo escolar 2009-2010, se inició a ofertar éste nivel académico como una continuidad de estudios para los egresados del nivel Técnico Superior

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

Universitario o Profesional Asociado, con una formación académica basada en el Modelo metodológico basado en competencias profesionales definido por la CGUT.

4. Organización y Objeto Social

a) Objeto social:

La Universidad Tecnológica de Xicotepec de Juárez es un Organismo Público Descentralizado del Gobierno del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, que tiene los objetivos de:

- I. Ofrecer educación superior tecnológica, que forme técnicos superiores universitarios con un sentido innovador que, incorporados a los avances científicos y tecnológicos, estén aptos para aplicar sus conocimientos a la solución creativa de problemas que se presenten en su región;
- II. Realizar investigación científica y tecnológica que coadyuve al constante mejoramiento económico, social y cultural; que permita elevar la calidad de vida de la comunidad, así como impulsar la producción industrial y de servicios de la región;
- III. Contribuir a ampliar la cobertura de servicios educativos de tipo superior, en el área de la ciencia y la tecnología;
- IV. Desarrollar programas de apoyo técnico en beneficio de la comunidad;
- V. Promover la cultura científica, tecnológica y humanística, a nivel Estatal, Nacional e Internacional;
- VI.- Vincular los aprendizajes científicos y tecnológicos con los sectores público, social y privado para apoyar el desarrollo económico y productivo de la región y del Estado;
- VII.- Ofrecer programas de continuidad de estudios para sus egresados, y para egresados del nivel Técnico Superior Universitario o Profesional Asociado de otras Instituciones de Educación Superior, que permitan a los estudiantes alcanzar el nivel académico de licenciatura. Para que "LA UNIVERSIDAD" pueda ofrecer programas de continuidad de estudios, los cuales operarán con base en los requisitos y el modelo pedagógico, académico y administrativo aprobado por "LA SECRETARÍA", a través de la Subsecretaría de Educación Superior y por conducto de la Coordinación General de Universidades Tecnológicas; y
- VIII.- Cumplir con cualquier otro que permita consolidar su modelo educativo.

b) Principal actividad:

Ofrecer la educación tecnológica de tipo superior, de conformidad con los planes y programas de estudio correspondientes, los cuales deberán garantizar una formación profesional y una cultura científica y tecnológica.

c) Ejercicio fiscal:

Enero a Diciembre de 2021.

d) Régimen jurídico:

Personas morales sin fines de lucro.

e) Consideraciones fiscales del ente:

La Universidad Tecnológica de Xicotepec de Juárez de acuerdo a lo que establece la Ley del Impuesto sobre la Renta en su título III del Régimen de las Personas Morales con fines no lucrativos, no está sujeta al cálculo y pago de este impuesto. Pero tiene otras obligaciones como:

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

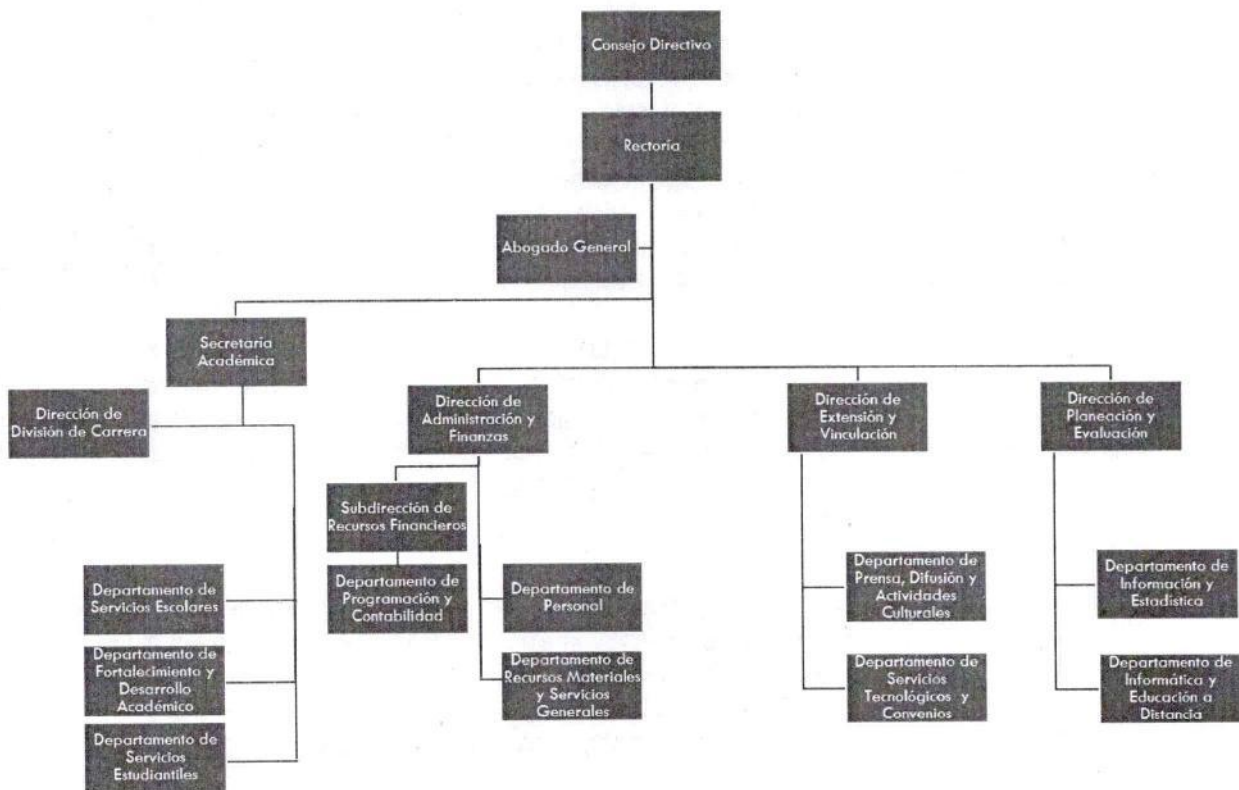
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

- ❖ Presentar la declaración y pago provisional mensual de retenciones del Impuesto Sobre la Renta (ISR) por sueldos y salarios, honorarios y arrendamiento

f) **Estructura organizacional básica:** La presente estructura es la que se encuentra vigente a la fecha, no omitiendo hacer mención que no ha sufrido modificaciones desde el ejercicio 2017.



SECRETARÍA DE FINANZAS Y ADMINISTRACIÓN
No. de Registro.- GEP1719/06/00029/05/17
Fecha: Mayo de 2017

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

g) Fideicomisos, mandatos y análogos de los cuales es fideicomitente o fideicomisario:

Sin información que presentar.

5. Bases de Preparación de los Estados Financieros

En cumplimiento a lo dispuesto y en estricto apego a todas las disposiciones legales establecidos en la Ley General de Contabilidad Gubernamental, donde nos establece que los Estados Financieros y demás información presupuestaria, programática y contable que emanen de los registros de los entes públicos, serán la base para la emisión de los informes periódicos y para la formulación de la cuenta pública anual. Los entes públicos deberán elaborar los estados financieros de conformidad con las disposiciones normativas y técnicas que emanen de esta Ley General de Contabilidad Gubernamental o que emita el Consejo Nacional para la Armonización Contable.

Los Estados Financieros correspondientes a los ingresos y gastos públicos presupuestarios se elaborarán sobre la base del devengado adicionalmente, se presentarán en flujo de efectivo.

Los Estados Financieros que se acompañan, fueron preparados de acuerdo con las reglas y lineamientos que nos establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental a través del Consejo Nacional de Armonización Contable, sus Postulados Básicos y sus marcos conceptuales de contabilidad gubernamental.

Conforme lo establecen los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental. Todos los procesos que llevan a cabo la generación de la información contable, presupuestal y financiera han sido revisados y verificados con el objetivo de que los reportes de ingresos y gastos reflejados que se han de presentar, atendiendo así una de nuestras metas prioritaria de esta Administración que es de mejorar la transparencia de la aplicación de los recursos públicos.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

Los Estados Financieros elaborados y presentados en base a sus registros que todos son generados conforme a los principios de contabilidad generalmente aceptados que se aplican para cualquier empresa privada o pública, además de que toda la información es registrada a costo histórico y en moneda nacional.

Dentro de las políticas de contabilidad más significativas aplicadas son las siguientes:

❖ ACTIVO:

a) Efectivo y Equivalentes: Estos recursos son de liquidez inmediata en Bancos son depósitos de ingresos propios y de aportaciones de subsidios Federales y Estatales, algunos recursos de Bancos / Tesorería son invertidos en cuentas de inversión, bajo la normatividad y reglas aplicadas de los mismos y se registran en inversiones temporales a corto plazo.

b) Derechos a recibir Efectivo o Equivalentes: Representan los derechos de cobro originados de las actividades de la Universidad.

c) Bienes inmuebles, Infraestructura, y Construcciones en Proceso: Estos bienes son todos Terrenos, los edificios, locales y aulas, canchas, talleres, laboratorios propiedad y patrimonio de la Universidad los cuales están registrados a costo de adquisición.

d) Bienes Muebles: Estos representan todas las adquisiciones de bienes muebles para realizar y facilitar las actividades propias de la Universidad, los cuales se registran a valor de adquisición.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

❖ **PASIVO:**

a) Proveedores a corto Plazo: Representa las obligaciones de pago del devengado de la Universidad ante una persona física o moral por la adquisición de un bien o servicio.

b) Retenciones y contribuciones por pagar a corto plazo: Representa todas las obligaciones y compromisos de pago derivados de las retenciones efectuadas por una remuneración laboral del personal adscrito a la Universidad.

7. Posición en Moneda Extranjera y Protección por Riesgo Cambiario

Sin información que presentar.

8. Reporte Analítico del Activo

Se aplica de acuerdo a las Principales Reglas de Registro y Valoración del Patrimonio, las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio y a los Parámetros de Estimación de Vida Útil publicado en el Diario Oficial de la Federación.

9. Fideicomisos, Mandatos y Análogos

Sin información que presentar.

10. Reporte de la Recaudación

Sin información que presentar.

11. Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda

Sin información que presentar.

12. Calificaciones otorgadas

Sin información que presentar.

13. Proceso de Mejora

Se tienen las acreditaciones de los Programas Educativos - en T.S.U. en Administración área Capital humano, T.S.U. en Mantenimiento Área Industrial, T.S.U. en Mantenimiento Área Petróleo, T.S.U. en Tecnologías de la Información Área Desarrollo de Software Multiplataforma, T.S.U. en Tecnologías de la Información Área Entornos Virtuales y Negocios Digitales, T.S.U. en Agricultura Sustentable y Protegida, T.S.U. en Gastronomía, T.S.U. en Procesos Alimentarios, T.S.U. en Química Área Biotecnología, T.S.U. en Mecatrónica área Automatización, T.S.U. en Terapia Física área Rehabilitación; Lic. En Gestión del Capital Humano, Ingeniería en Mantenimiento Industrial, Ingeniería en Desarrollo y Gestión de Software (Nueva), Ingeniería en Entornos Virtuales y Negocios Digitales (Nueva), Ingeniería en Agricultura Sustentable y Protegida (Nueva), Ingeniería en Biotecnología, Ingeniería en Procesos Alimentarios, Lic. En Gastronomía, Ingeniería en Mecatrónica y Lic. en Terapia Física.

UNIVERSIDAD TECNOLÓGICA DE XICOTEPEC DE JUÁREZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 de marzo de 2021

CIFRAS EN PESOS

14. Información por Segmentos

Sin información que presentar.

15. Eventos Posteriores al Cierre

Sin información que presentar.

16. Partes Relacionadas

Sin información que presentar.

“Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor”.



M.I.A. Altagracia Carrillo Parra
Encargada de Despacho de la Rectoría



M.A. Alba Josefina Maldonado Escamilla
Directora de Administración y Finanzas



L.C.P. Alfredo Lemus Quiroga
Subdirector de Recursos Financieros



C.P. Rocio Vite Sosa
Encargada de Contabilidad

